



# BUDGET 2025

## **CONSEIL GÉNÉRAL**

### **ORDRE DU JOUR DE LA SÉANCE PLÉNIÈRE DU MARDI 17 DÉCEMBRE 2024 À 19H00 À LA SALLE POLYVALENTE**

1. Bienvenue – contrôle des présences
2. PV de la séance du 24.09.2024
3. Crédit d'engagement de 1,6 million de francs pour la réalisation du projet d'aménagement contre les avalanches, crues et laves torrentielles du torrent du Métin à Châtaignier
4. Vacations Conseil général période 2025-2028
5. a) Coefficient d'impôt (1.25)  
b) Taux d'indexation (165%)
6. Budget 2025 de la Commune de Fully
7. Postulat no 109 de Jérémy Gex, « WC publics de la commune »
8. Rapport des commissions
9. Divers

Annexes :

- Tous les documents nécessaires sont disponibles sur own cloud

## BUDGET 2025

Approuvé par le Conseil municipal le 8 octobre 2024

Approuvé par le Conseil général le 17 décembre 2024

La Présidente



Caroline Ançay-Roduit



La Secrétaire



Sandra Deléglise

# Table des matières

## *Pages*

|                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| <b>Message du Conseil communal</b> | <b>5 - 15</b> |
|------------------------------------|---------------|

### **Budget 2025**

|                                                    |    |
|----------------------------------------------------|----|
| • Compte de résultats échelonné                    | 16 |
| • Aperçu du compte de résultats et investissements | 17 |
| • Aperçu du compte annuel                          | 18 |
| • Compte de résultats selon les tâches             | 19 |
| • Compte de résultats selon les natures            | 20 |
| • Compte des investissements selon les tâches      | 21 |
| • Compte des investissements selon les natures     | 22 |

### **Graphiques**

|                                                  |    |
|--------------------------------------------------|----|
| • Compte de résultats selon les natures, charges | 23 |
| • Compte de résultats selon les natures, revenus | 24 |
| • Compte de résultats selon les tâches, charges  | 25 |
| • Compte de résultats selon les tâches, revenus  | 26 |
| • Compte de résultats selon les tâches, dépenses | 27 |
| • Compte de résultats selon les tâches, recettes | 28 |

### **Indicateurs financiers selon MCH2**

|                                                                    |    |
|--------------------------------------------------------------------|----|
| • Taux d'endettement net, Degré d'autofinancement                  | 29 |
| • Part des charges d'intérêts, Dette brute par rapport aux revenus | 30 |
| • Proportion des investissements, Part du service de la dette      | 31 |
| • Dette nette 1 par habitant, Taux d'autofinancement               | 32 |
| • Aperçu des indicateurs financiers                                | 33 |
| • Evolution des indicateurs                                        | 34 |

|                                                          |                |
|----------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Détail du compte de résultats pour le budget 2025</b> | <b>35 - 85</b> |
|----------------------------------------------------------|----------------|

|                                                                 |                |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Détail du compte des investissements pour le budget 2025</b> | <b>86 - 98</b> |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|

|                                   |           |
|-----------------------------------|-----------|
| <b>Plan financier 2025 à 2028</b> | <b>99</b> |
|-----------------------------------|-----------|

## **MESSAGE DU CONSEIL COMMUNAL AU CONSEIL GENERAL BUDGET 2025**

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

Conformément aux dispositions légales, le Conseil communal a l'honneur de soumettre à votre examen et à votre approbation le budget de l'exercice 2025.

### **1. Introduction**

Le budget 2025 est le quatrième à être établi selon le Modèle comptable harmonisé pour les cantons et les communes de deuxième génération (MCH2).

Les nombreux changements induits par l'introduction du MCH2 rendent la comparabilité avec le passé (avant 2022) très délicate, voire inexacte pour certaines rubriques, par rapport aux états financiers établis selon le MCH1.

Le budget 2025 de la Commune de Fully est présenté avec les données du budget 2024 et des comptes 2023.

### **2. Regroupement des données des SIF - Municipalité**

Jusqu'à l'exercice comptable 2024, les chapitres concernant les Services Industriels

- 0221 Services généraux
- 3320 Téléréseau
- 7100 Approvisionnement en eau
- 7200 Traitement des eaux usées
- 8710 Electricité

faisaient l'objet d'une publication séparée pour la partie des comptes détaillés. Les données étaient ensuite consolidées (regroupées) pour la présentation des informations officielles.

Dès le budget 2025, ces chapitres sont intégrés avec l'ensemble des données de la Municipalité.

Lorsque cela est possible, les informations des services autofinancés sont présentées séparément des autres données. Cela concerne les chapitres mentionnés ci-dessus (à l'exception du 0221 Services généraux), auxquels sont ajoutés le 7300 Gestion des déchets.

### 3. Chiffres clés du budget 2025

#### 3.1. Compte de résultats

La présentation du compte de résultats, appelé compte de fonctionnement sous MCH1, a évolué sous MCH2. Le calcul de la marge d'autofinancement ne tient plus compte des attributions et prélèvements aux financements spéciaux.

Avec un total de revenus financiers de **CHF 51'679'900.--** et un total de charges financières de **CHF 45'283'100.--**, le compte de résultats dégage une marge d'autofinancement de **CHF 6'396'800.--**.

Le tableau ci-après donne un aperçu récapitulatif du compte de résultats, avec une présentation séparée des prestations qui doivent être autofinancées (par une taxe causale) de celles financées par l'impôt. Les chapitres qui doivent être autofinancés (CAF) sont les suivants : 3320 Téléréseau, 7100 Approvisionnement en eau, 7200 Traitement des eaux usées, 7300 Gestion des déchets et 8710 Electricité.

| Compte de résultats                        | BUDGET 2025      |                  |                  |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                            | Municipalité     | CAF (*)          | Consolidé        |
| Revenus financiers                         | 34'055'200       | 17'624'700       | 51'679'900       |
| Charges financières                        | -30'473'100      | -14'810'000      | -45'283'100      |
| <b>Marge d'autofinancement</b>             | <b>3'582'100</b> | <b>2'814'700</b> | <b>6'396'800</b> |
| Amortissements planifiés                   | -4'113'500       | -2'537'200       | -6'650'700       |
| Attributions aux fonds et financ. spéciaux | -24'000          | -388'200         | -412'200         |
| Prélèvements s/fonds et financ. spéciaux   | 0                | 110'700          | 110'700          |
| Attrib. réserve de politique budgétaire    | 0                | 0                | 0                |
| Prélèv. réserve de politique budgét.       | 585'000          | 0                | 585'000          |
| <b>Excédent de revenus</b>                 | <b>29'600</b>    | <b>0</b>         | <b>29'600</b>    |
| Excédent de charges                        | 0                | 0                | 0                |

(\*) CAF = chapitres autofinancés

### 3.2. Compte de résultats échelonné

Afin d'améliorer la qualité des informations, le MCH2 prévoit une présentation du compte de résultats échelonné, qui vous est proposée ci-après, avec un comparatif des budgets 2024 et 2025.

A la différence du tableau récapitulatif (voir point 3.1), les imputations internes ne sont pas prises en compte dans les données ci-dessous. De ce fait, il n'est pas possible de présenter séparément les services qui doivent être autofinancés sans un travail conséquent de retraitement des données. Les attributions ou prélèvements aux financements spéciaux et fonds figurent dans le premier niveau (résultat de l'activité d'exploitation).

| Compte de résultats échelonné |                                                        | B2025              | B2024              | Ecart             |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 40                            | Revenus fiscaux                                        | 24'821'000         | 24'138'000         | 683'000           |
| 41                            | Patentes et concessions                                | 368'500            | 381'500            | -13'000           |
| 42                            | Taxes                                                  | 18'856'500         | 18'894'100         | -37'600           |
| 43                            | Revenus divers                                         | 20'100             | 191'300            | -171'200          |
| 45                            | Prélèvements sur fonds et financements spéciaux        | 110'700            | 199'300            | -88'600           |
| 46                            | Revenus de transferts                                  | 5'384'700          | 5'387'300          | -2'600            |
| 47                            | Subventions à redistribuer                             | 0                  | 0                  | 0                 |
|                               | <b>Total des revenus d'exploitation</b>                | <b>49'561'500</b>  | <b>49'191'500</b>  | <b>370'000</b>    |
| 30                            | Charges de personnel                                   | -8'770'400         | -8'670'100         | -100'300          |
| 31                            | Charges de biens et services et ACE                    | -17'468'400        | -16'617'300        | -851'100          |
| 33                            | Amortissements du patrimoine administratif             | -6'053'200         | -5'784'200         | -269'000          |
| 35                            | Attributions aux fonds et financements spéciaux        | -412'200           | -780'000           | 367'800           |
| 36                            | Charges de transferts                                  | -18'232'700        | -17'679'500        | -553'200          |
| 37                            | Subventions redistribuées                              | 0                  | 0                  | 0                 |
|                               | <b>Total des charges d'exploitation</b>                | <b>-50'936'900</b> | <b>-49'531'100</b> | <b>-1'405'800</b> |
| R1                            | <b>RESULTAT DE L'ACTIVITE D'EXPLOITATION</b>           | <b>-1'375'400</b>  | <b>-339'600</b>    | <b>-1'035'800</b> |
| 44                            | Revenus financiers                                     | 1'183'000          | 1'140'800          | 42'200            |
| 34                            | Charges financières                                    | -363'000           | -332'700           | -30'300           |
| R2                            | <b>RESULTAT DE L'ACTIVITE DE FINANCEMENT</b>           | <b>820'000</b>     | <b>808'100</b>     | <b>11'900</b>     |
| O1                            | <b>Résultat de l'activité opérationnelle (R1 + R2)</b> | <b>-555'400</b>    | <b>468'500</b>     | <b>-1'023'900</b> |
| 48                            | Revenus extraordinaires                                | 585'000            | 35'000             | 550'000           |
| 38                            | Charges extraordinaires                                | 0                  | -450'000           | 450'000           |
| E1                            | <b>RESULTAT DE L'ACTIVITE EXTRAORDINAIRE</b>           | <b>585'000</b>     | <b>-415'000</b>    | <b>1'000'000</b>  |
|                               | <b>Résultat total (O1 + E1)</b>                        | <b>29'600</b>      | <b>53'500</b>      | <b>-23'900</b>    |

### 3.3. Compte des investissements

Avec un total de dépenses de CHF 15'933'900.-- et un total de recettes de CHF 1'985'000.--, le compte des investissements présente un total net de **CHF 13'948'900.--**.

#### BUDGET 2025

| Compte des investissements  | Municipalité     | CAF (*)          | Consolidé         |
|-----------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Dépenses                    | 6'023'900        | 9'910'000        | 15'933'900        |
| Recettes                    | -1'095'000       | -890'000         | -1'985'000        |
| <b>Investissements nets</b> | <b>4'928'900</b> | <b>9'020'000</b> | <b>13'948'900</b> |

(\*) CAF = chapitres autofinancés

### 3.4. Degré d'autofinancement

La marge d'autofinancement ne suffisant pas à couvrir les investissements nets, le compte de financement présente une insuffisance de CHF 7'552'100.--, ce qui signifie que le 45.9 % des investissements seront autofinancés.

#### BUDGET 2025

| Financement                                            | Municipalité      | CAF (*)           | Consolidé         |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Marge d'autofinancement                                | 3'582'100         | 2'814'700         | 6'396'800         |
| Investissements nets                                   | -4'928'900        | -9'020'000        | -13'948'900       |
| <b>Excédent (+) ou Insuffisance (-) de financement</b> | <b>-1'346'800</b> | <b>-6'205'300</b> | <b>-7'552'100</b> |

(\*) CAF = chapitres autofinancés

|                                |      |      |      |
|--------------------------------|------|------|------|
| Degré d'autofinancement (en %) | 72.7 | 31.2 | 45.9 |
|--------------------------------|------|------|------|

### 3.5. Evolution de la fortune

La fortune s'élevait à CHF 24'376'760.-- au 01.01.2024 (hors réserve de politique budgétaire et financements spéciaux). Selon les prévisions budgétaires, elle passera à CHF 24'459'860.-- au 31.12.2025.

#### BUDGET 2025

| Evolution de la fortune au bilan            | Municipalité      | CAF (*)  | Consolidé         |
|---------------------------------------------|-------------------|----------|-------------------|
| Fortune au bilan au 01.01.2024              | 24'376'760        | 0        | 24'376'760        |
| Résultat selon budget 2024                  | 53'500            | 0        | 53'500            |
| <b>Fortune au bilan au 01.01.2025</b>       | <b>24'430'260</b> | <b>0</b> | <b>24'430'260</b> |
| Excédent de recettes (+) / charges (-) 2025 | 29'600            | 0        | 29'600            |
| <b>Fortune au bilan au 31.12.</b>           | <b>24'459'860</b> | <b>0</b> | <b>24'459'860</b> |

(\*) CAF = chapitres autofinancés

### 3.6. Evolution de la réserve de politique budgétaire

La réserve de politique budgétaire s'élevait à CHF 9'200'000.-- au 01.01.2024. Selon les prévisions budgétaires, elle passera à CHF 9'030'000.-- au 31.12.2025.

| BUDGET 2025                                         |                  |          |                  |
|-----------------------------------------------------|------------------|----------|------------------|
| Evolution Réserve de politique budgétaire           | Municipalité     | CAF (*)  | Consolidé        |
| <b>Réserve au Bilan au 01.01.2024</b>               | <b>9'200'000</b> | <b>0</b> | <b>9'200'000</b> |
| Prélèvement (-) / Affectation (+) selon Budget 2024 | 415'000          | 0        | 415'000          |
| <b>Situation au 31.12.2024</b>                      | <b>9'615'000</b> | <b>0</b> | <b>9'615'000</b> |
| Prélèvement (-) / Affectation (+) selon Budget 2025 | -585'000         | 0        | -585'000         |
| <b>Fortune au bilan au 31.12.</b>                   | <b>9'030'000</b> | <b>0</b> | <b>9'030'000</b> |

(\*) CAF = chapitres autofinancés

### 3.7. Evolution des fonds et financements spéciaux et des engagements

Le tableau ci-après informe de l'évolution des fonds et financements spéciaux considérés comme capital propre. L'ensemble de ces fonds et financements spéciaux découlent de bases légales et ne peuvent pas être affectés à d'autres buts que ceux pour lesquels ils ont été constitués.

| Evolution des financements<br>spéciaux Fonds propres (FP) |                | BUDGET 2024            |                |                 | BUDGET 2025            |                |                 |
|-----------------------------------------------------------|----------------|------------------------|----------------|-----------------|------------------------|----------------|-----------------|
|                                                           |                | Solde au<br>31.12.2023 | Attrib.<br>(+) | Prélèv.<br>(-)  | Solde au<br>31.12.2024 | Attrib.<br>(+) | Prélèv.<br>(-)  |
| 2900.00                                                   | Déchets        | 260'975                |                | -49'300         | 211'675                |                | -54'500         |
| 2900.01                                                   | Places de parc | 452'000                | 24'000         | -150'000        | 326'000                | 24'000         |                 |
| 2900.50                                                   | Electricité    | 820'030                | 193'700        |                 | 1'013'730              | 151'300        |                 |
| 2900.51                                                   | Eaux           | 869'176                | 528'400        |                 | 1'397'576              |                | -56'200         |
| 2900.52                                                   | Eaux usées     | 647'304                | 10'300         |                 | 657'604                | 213'300        |                 |
| 2900.53                                                   | Télé-réseau    | 935'985                | 23'600         |                 | 959'585                | 23'600         |                 |
| <b>Total cumulé</b>                                       |                | <b>3'985'470</b>       | <b>780'000</b> | <b>-199'300</b> | <b>4'566'170</b>       | <b>412'200</b> | <b>-110'700</b> |

## 4. Indicateurs financiers

Le canton du Valais a retenu les 8 indicateurs financiers préconisés par le MCH2 pour la présentation de la situation et de l'évolution prévisionnelle des finances communales (5 selon le MCH1). L'indicateur du taux des amortissements, calculé dans le MCH1, n'est plus prévu sous MCH2. La notion de taux d'amortissements global minimal de 10% a été remplacée par des taux fixes selon la nature des actifs. Ceux-ci devront être appliqués au minimum pendant 5 ans. Lors du bouclage des comptes 2022, le Conseil communal a choisi pour chaque type d'actif un taux dans la fourchette prévue dans l'annexe à l'OGFCo<sup>1</sup>.

<sup>1</sup> OGFCo : Ordonnance sur la gestion financière des communes

|                                      | Compte | Budget | Budget |         |
|--------------------------------------|--------|--------|--------|---------|
| 1. Taux d'endettement net (I1)       | 2023   | 2024   | 2025   | Moyenne |
| Dette nette en % des revenus fiscaux | 2.2%   | 28.3%  | 57.9%  | 29.2%   |

**Valeurs indicatives**

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

| 2. Degré d'autofinancement (I2)               | 2023   | 2024  | 2025  | Moyenne |
|-----------------------------------------------|--------|-------|-------|---------|
| Autofinancement en % des investissements nets | 119.4% | 54.5% | 45.9% | 66.9%   |

**Valeurs indicatives**

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

| 3. Part des charges d'intérêts (I3)               | 2023  | 2024  | 2025  | Moyenne |
|---------------------------------------------------|-------|-------|-------|---------|
| Charges d'intérêts nets en % des revenus courants | -0.7% | -0.1% | -0.2% | -0.3%   |

**Valeurs indicatives**

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

| 4. Dette brute par rapport aux revenus (I4) | 2023  | 2024  | 2025  | Moyenne |
|---------------------------------------------|-------|-------|-------|---------|
| Dette brute en % des revenus courants       | 44.5% | 57.0% | 71.4% | 57.7%   |

**Valeurs indicatives**

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

| 5. Proportion des investissements (I5)          | 2023  | 2024  | 2025  | Moyenne |
|-------------------------------------------------|-------|-------|-------|---------|
| Investissements bruts en % des dépenses totales | 22.2% | 28.5% | 26.5% | 25.9%   |

**Valeurs indicatives**

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

| 6. Part du service de la dette (I6)           | 2023 | 2024  | 2025  | Moyenne |
|-----------------------------------------------|------|-------|-------|---------|
| Service de la dette en % des revenus courants | 9.8% | 12.7% | 12.9% | 11.8%   |

**Valeurs indicatives**

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

|                                    | Compte | Budget | Budget |         |
|------------------------------------|--------|--------|--------|---------|
| 7. Dette nette 1 par habitant (I7) | 2023   | 2024   | 2025   | Moyenne |
| Dette nette l par habitant         | 64     | 746    | 1552   | 793     |

**Valeurs indicatives**

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

| 8. Taux d'autofinancement (I8)            | 2023  | 2024  | 2025  | Moyenne |
|-------------------------------------------|-------|-------|-------|---------|
| Autofinancement en % des revenus courants | 20.9% | 14.9% | 12.6% | 16.1%   |

**Valeurs indicatives**

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

**5. Fiscalité****5.1. Introduction**

Lors de l'établissement du budget 2025, le Conseil communal a étudié différentes possibilités d'alléger la fiscalité des personnes physiques. Plusieurs éléments ont été pris en compte pour cette analyse, notamment :

- Nécessité d'adapter l'indexation des taux de l'impôt communal de 3%, compte tenu de l'évolution de l'indice des prix à la Consommation (voir point 5.3) ;
- Révision partielle de la loi fiscale cantonale du 12 septembre 2024 (le délai référendaire court jusqu'au 27 décembre 2024). Son incidence sur les recettes fiscales de Fully représente environ 2.5% de la part des Communes (dès 2025 : 10.2MCHF, soit env. CHF 250'000.-- ; dès 2026 (cumulatif) : CHF 14.4MCHF, soit CHF 360'000.--). L'impact total dès 2026 est ainsi évalué à CHF 610'000.-- sur les recettes fiscales communales ;
- Evolution des indicateurs financiers de la planification financière 2025-2028, avec des prélèvements croissants sur la réserve de politique budgétaire attendus dès 2025 ;
- Capacité financière limitée de la Commune, démontrée par la péréquation financière intercommunale ;
- Classement actuel (2024) de la Commune au niveau cantonal pour la charge d'impôts des personnes physiques (20<sup>e</sup> rang sur 39 positions, 70<sup>e</sup> commune sur 122).

A notre demande, le SAIC<sup>2</sup> a établi plusieurs simulations de l'impact de la variation du coefficient et / ou de l'indexation sur les recettes fiscales communales des personnes physiques. La base de calcul est l'année fiscale 2022. Leurs résultats sont mentionnés aux points 5.2 à 5.4.

<sup>2</sup> Service cantonal des affaires intérieures et communales

L'impact financier sur les contribuables d'une adaptation du coefficient ou de l'indexation n'est pas le même selon leur revenu imposable. Une augmentation de l'indexation a un effet relativement linéaire en francs sur l'ensemble de la population, alors qu'une baisse du coefficient bénéficie particulièrement aux contribuables avec un revenu imposable plus élevé.

Enfin, nous relevons qu'en Valais le coefficient et l'indexation n'ont pas d'impact sur l'imposition des personnes morales. Les taux d'imposition du bénéfice et du capital sont identiques dans tout le canton et ne sont pas pondérés par un coefficient ou une indexation communale. De même, l'indexation n'influence pas l'impôt sur la fortune.

## 5.2. Coefficient

Afin d'améliorer l'attractivité de notre commune, le Conseil général avait accepté la proposition du Conseil communal de réduire, dès 2020, le coefficient d'impôt de 1.30 à 1.25. Sa dernière variation datait de 1995, lorsqu'il avait été augmenté de 1.20 à 1.30.

La simulation du SAIC pour une baisse du coefficient de 1.25 à 1.20, prévoit une diminution des recettes fiscales de CHF 810'000.--, sur une base 2022. Compte tenu de l'évolution des recettes fiscales entre 2022 et 2025 et de l'impact sur l'impôt sur les prestations en capital (non pris en compte dans la simulation), une adaptation du coefficient fiscale à 1.20 représenterait une réduction des recettes fiscales de **plus de CHF 850'000.-- dès 2025**.

## 5.3. Indexation

La loi fiscale cantonale (art. 178 al. 5) prévoit que *« Chaque fois que l'indice des prix à la consommation augmente de 3 pour cent, les taux d'impôts ci-dessus (=) sur le revenu) sont automatiquement applicables à des revenus majorés de 3 pour cent. La variation de 3 pour cent est calculée sur la base du dernier barème adapté. Le niveau de l'indice au 30 juin précédant le début de la période de taxation est déterminant. Si la situation financière de la commune l'exige, le législatif communal peut décider de ne pas atténuer ou d'atténuer partiellement la progression à froid<sup>3</sup> ».*

En 2023, le taux d'indexation a été porté de 155% à 158%, en raison de l'évolution de l'indice de référence. Auparavant, la dernière adaptation avait été effectuée en 2008. Pour 2025, l'indice des prix à la consommation a augmenté, au 30 juin 2024, de plus de 3% depuis la dernière compensation des effets de la progression à froid (en 2023, base juin 2022).

Le taux d'indexation **doit être porté à 161%** en application de l'article mentionné ci-dessus.

Selon les simulations fiscales du SAIC, cela représente **une réduction des recettes fiscales d'environ CHF 220'000.-- dès 2025**, soit env. CHF 73'000.-- par point d'indexation. L'indexation maximale fixée par les dispositions légales étant de 176% pour 2025, une marge de manœuvre existe pour ce facteur.

---

<sup>3</sup> La progression à froid désigne le fait qu'un contribuable paie un taux d'imposition moyen plus élevé à cause de l'augmentation de son revenu nominal, même si son revenu réel (ajusté à l'inflation) ne change pas. Il en résulte une réduction de son pouvoir d'achat. Pour corriger cela, une révision des barèmes fiscaux est nécessaire afin de limiter cette hausse des impôts.

#### 5.4. Décision du Conseil communal

Le cumul de la réduction des recettes fiscales en cas de baisse du coefficient de 1.25 à 1.20 (CHF 850'000.--), des effets de la révision partielle de la loi fiscale sur les finances communales (plus de CHF 610'000.-- cumulés dès 2026) et de l'adaptation obligatoire de l'indexation (CHF 220'000.--) représenterait au total une diminution des recettes de plus de CHF 1'670'000.-- dès 2026 (CHF 1'310'000.-- en 2025). Après analyse, le Conseil communal a estimé qu'il était prématuré de modifier à nouveau le coefficient fiscal.

Il souhaite toutefois proposer des mesures complémentaires à celles de la révision de la loi fiscale ainsi que de l'adaptation de l'indexation fixée par la loi, **en portant cette dernière à 165%**, contre 158% actuellement. Cette mesure **représente un allègement supplémentaire de CHF 300'000.--** par rapport aux effets de l'indexation fixée dans la loi (161%).

Avec le cumul des mesures mentionnées ci-dessus (révision partielle de la loi fiscale et indexation fixée par la loi à 161%), **la baisse de la fiscalité (et des recettes fiscales) pour les personnes physiques représente plus de CHF 770'000.-- en 2025, et plus de CHF 1'130'000.-- dès 2026.**

Ainsi, le Conseil communal propose au Conseil général

- **de maintenir le coefficient à 1.25 en 2025**
- **de porter l'indexation à 165% en 2025 (contre 158% en 2024).**

Après la baisse du coefficient en 2020, qui agit plus fortement sur la fiscalité des revenus de la population à capacité financière moyenne supérieure et élevée, le Conseil communal propose ainsi une nouvelle mesure en faveur des contribuables. Celle-ci bénéficie en particulier aux personnes à faible et moyenne capacité financière.

### 6. Décisions fiscales - Budget 2025

#### 6.1. Bases légales

Les compétences pour les décisions annuelles d'imposition sont fixées à l'article 232 de la loi fiscale (LF) du 10 mars 1976 :

*« Art. 232 Décision d'imposition*

*1 Le conseil municipal arrête:*

*a) le coefficient applicable aux taux prévus aux articles 178 et 179, ainsi que le montant de l'impôt personnel (art. 177);*

*b) le montant de l'impôt sur les chiens (art. 182);*

*c) le taux de l'intérêt rémunérateur (art. 193).*

*2 Dans les communes dotées d'un conseil général, le coefficient d'impôt est arrêté par celui-ci dans le cadre du budget. »*

#### 6.2. Décisions de la compétence du Conseil communal

Le Conseil communal a décidé, en vertu de l'article 232 LF :

- de fixer le montant de **l'impôt personnel** (LF, art. 177) à **CHF 20.--** (idem 2024)
- de fixer le montant de la **taxe sur les chiens** (LF art. 182 al. 1) à **CHF 140.--** (idem 2024).

Pour les versements anticipés, le Conseil municipal peut décider l'octroi d'un **intérêt rémunérateur** qui au maximum ne dépassera pas celui décidé par le Conseil d'Etat selon l'art. 193 al. 2 LF. En 2025, ce dernier a fixé le taux à **0.25%** (contre 0% en 2024). Le Conseil communal a décidé d'appliquer le même taux.

### 6.3. Décisions de la compétence du Conseil général

Il appartient au Conseil général de fixer le coefficient d'impôt (LF, art. 232, LCo, art. 31 al. 2), ainsi que le taux d'indexation (LF art. 178 al. 5 et 6).

Le Conseil communal propose au Conseil général, pour le budget 2025 :

- de maintenir le **coefficient d'impôt à 1.25**  
(dernières variations = 2020 de 1.30 à 1.25 ; 1995 de 1.20 à 1.30).
- de porter le **taux d'indexation à 165%**  
(dernières variations = 2023 de 155 à 158% ; 2008 de 140 à 155%).

### 6.4. Décisions de la compétence du Conseil d'Etat

En séance du 21 août 2024, le Conseil d'Etat a fixé les taux d'intérêts pour l'année 2025 (LF art. 164a), de la manière suivante : **intérêts moratoires : 3.75%, intérêts de remboursement : 3.75% ; intérêts compensatoires : 3.75%**. Ces taux augmentent de 0.25% par rapport à 2024.

En ce qui concerne les intérêts moratoires et de remboursement, les taux fixés par le Conseil d'Etat sont applicables pour les impôts communaux (LF, art. 193 al. 1).

## 7. CONCLUSION - BUDGET 2025

Après une période de consolidation qui a permis de fortement réduire l'endettement net de la Commune, plusieurs investissements d'importance sont en cours de réalisation ou projetés ces prochaines années. Leurs effets apparaissent depuis le budget 2024. Nous pouvons citer le projet lié à l'eau potable pour plus de CHF 16 mios, accepté par le Conseil général en décembre 2019, et la rénovation de l'Ecole du Village pour CHF 4 mios, acceptée par le législatif en décembre 2020. Quant aux infrastructures scolaires ou parascolaires, elles nécessiteront aussi des investissements importants.

Il faut ajouter que l'évolution du contexte géopolitique et économique sera déterminante pour la conjoncture suisse et pourra avoir des effets importants sur les prévisions budgétaires actuelles.

Une attention particulière sera portée par le Conseil communal pour les exercices futurs dans la maîtrise des charges de fonctionnement et l'analyse des besoins et priorités en matière d'investissements.

Ainsi, avec des investissements nets de CHF 13'948'900.-- et une marge d'autofinancement de CHF 6'396'800.--, le budget 2025 prévoit une insuffisance de financement de CHF 7'552'100.--.

Le bénéfice prévu se situe à CHF 29'600.--, après prélèvement à la réserve de politique budgétaire de CHF 585'000.--. Cela portera la fortune à CHF 24'459'860.-- au 31.12.2025.

Sûr de pouvoir compter sur le soutien du Conseil général, le Conseil communal vous prie, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les membres du Conseil général d'approuver

1. Les décisions annuelles d'imposition en vertu de la loi fiscale (LF) du 10 mars 1976, à savoir
  - indexation des revenus imposables (LF, art. 178 al. 5 et 6) 165
  - coefficient applicable aux taux prévus aux articles 178 et 179 LF 1.25
2. Les budgets 2025 de la Commune de Fully tels qu'ils ont été adoptés par le Conseil communal lors de sa séance du 8 octobre 2024.

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

COMMUNE DE FULLY

La Présidente



Caroline Ançay-Roduit



La Secrétaire



Sandra Deléglise

Fully, le 19 novembre 2024

| Compte de résultats échelonné                                       |     | Compte<br>2023       | Budget<br>2024       | Budget<br>2025       |
|---------------------------------------------------------------------|-----|----------------------|----------------------|----------------------|
| Charges d'exploitation                                              |     |                      |                      |                      |
| 30 Charges de personnel                                             | CHF | 7'755'563.30         | 8'670'100.00         | 8'770'400.00         |
| 31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation    | CHF | 16'161'512.69        | 16'617'300.00        | 17'468'400.00        |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif                       | CHF | 4'887'735.89         | 5'784'200.00         | 6'053'200.00         |
| 35 Attributions aux fonds et financements spéciaux                  | CHF | 860'937.33           | 780'000.00           | 412'200.00           |
| 36 Charges de transferts                                            | CHF | 16'077'405.44        | 17'679'500.00        | 18'232'700.00        |
| 37 Subventions redistribuées                                        | CHF | -                    | -                    | -                    |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>                             | CHF | <b>45'743'154.65</b> | <b>49'531'100.00</b> | <b>50'936'900.00</b> |
| Revenus d'exploitation                                              |     |                      |                      |                      |
| 40 Revenus fiscaux                                                  | CHF | 25'729'298.57        | 24'138'000.00        | 24'821'000.00        |
| 41 Patentes et concessions                                          | CHF | 375'231.65           | 381'500.00           | 368'500.00           |
| 42 Taxes                                                            | CHF | 17'227'002.33        | 18'895'300.00        | 18'856'500.00        |
| 43 Revenus divers                                                   | CHF | 120'000.00           | 190'100.00           | 20'100.00            |
| 45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux              | CHF | -                    | 199'300.00           | 110'700.00           |
| 46 Revenus de transferts                                            | CHF | 5'528'363.93         | 5'387'300.00         | 5'384'700.00         |
| 47 Subventions à redistribuer                                       | CHF | -                    | -                    | -                    |
| <b>Total des revenus d'exploitation</b>                             | CHF | <b>48'979'896.48</b> | <b>49'191'500.00</b> | <b>49'561'500.00</b> |
| <b>R1 Résultat provenant de l'activité d'exploitation</b>           |     | <b>3'236'741.83</b>  | <b>-339'600.00</b>   | <b>-1'375'400.00</b> |
| 34 Charges financières                                              | CHF | 302'550.55           | 332'700.00           | 363'000.00           |
| 44 Revenus financiers                                               | CHF | 1'416'228.26         | 1'140'800.00         | 1'183'000.00         |
| <b>R2 Résultat provenant de l'activité de financement</b>           | CHF | <b>1'113'677.71</b>  | <b>808'100.00</b>    | <b>820'000.00</b>    |
| <b>O1 Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)</b> |     | <b>4'350'419.54</b>  | <b>468'500.00</b>    | <b>-555'400.00</b>   |
| 38 Charges extraordinaires                                          | CHF | 4'335'000.00         | 450'000.00           | -                    |
| 48 Revenus extraordinaires                                          | CHF | 35'000.00            | 35'000.00            | 585'000.00           |
| <b>E1 Résultat provenant de l'activité extraordinaire</b>           | CHF | <b>-4'300'000.00</b> | <b>-415'000.00</b>   | <b>585'000.00</b>    |
| <b>Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)</b>              | CHF | <b>50'419.54</b>     | <b>53'500.00</b>     | <b>29'600.00</b>     |

| Aperçu du compte de résultats et investissements    |       | Compte<br>2023 | Budget<br>2024 | Budget<br>2025 |
|-----------------------------------------------------|-------|----------------|----------------|----------------|
| Compte de résultats                                 |       |                |                |                |
| Résultat avant amortissements comptables            |       |                |                |                |
| Charges financières                                 | - CHF | 40'793'443.36  | 43'755'000.00  | 45'283'100.00  |
| Revenus financiers                                  | + CHF | 51'310'795.87  | 51'243'300.00  | 51'679'900.00  |
| <b>Marge d'autofinancement (négative)</b>           | = CHF | -              | -              | -              |
| <b>Marge d'autofinancement</b>                      | = CHF | 10'517'352.51  | 7'488'300.00   | 6'396'800.00   |
| Résultat après amortissements comptables            |       |                |                |                |
| Marge d'autofinancement (négative)                  | - CHF | -              | -              | -              |
| Marge d'autofinancement                             | + CHF | 10'517'352.51  | 7'488'300.00   | 6'396'800.00   |
| Amortissements planifiés                            | - CHF | 5'305'995.64   | 6'439'100.00   | 6'650'700.00   |
| Attributions aux fonds et financements spéciaux     | - CHF | 860'937.33     | 780'000.00     | 412'200.00     |
| Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux | + CHF | -              | 199'300.00     | 110'700.00     |
| Réévaluations des prêts du PA                       | - CHF | -              | -              | -              |
| Réévaluations des participations du PA              | - CHF | -              | -              | -              |
| Attributions au capital propre                      | - CHF | 4'335'000.00   | 450'000.00     | -              |
| Réévaluations PA                                    | + CHF | -              | -              | -              |
| Prélèvements sur le capital propre                  | + CHF | 35'000.00      | 35'000.00      | 585'000.00     |
| <b>Excédent de charges</b>                          | = CHF | -              | -              | -              |
| <b>Excédent de revenus</b>                          | = CHF | 50'419.54      | 53'500.00      | 29'600.00      |
| Compte des investissements                          |       |                |                |                |
| Dépenses                                            | + CHF | 11'317'345.09  | 16'976'100.00  | 15'933'900.00  |
| Recettes                                            | - CHF | 2'507'446.45   | 3'233'000.00   | 1'985'000.00   |
| <b>Investissements nets</b>                         | = CHF | 8'809'898.64   | 13'743'100.00  | 13'948'900.00  |
| <b>Investissements nets (négatifs)</b>              | = CHF | -              | -              | -              |
| Financement                                         |       |                |                |                |
| Marge d'autofinancement (négative)                  | - CHF | -              | -              | -              |
| Marge d'autofinancement                             | + CHF | 10'517'352.51  | 7'488'300.00   | 6'396'800.00   |
| Investissements nets                                | - CHF | 8'809'898.64   | 13'743'100.00  | 13'948'900.00  |
| Investissements nets (négatifs)                     | + CHF | -              | -              | -              |
| <b>Insuffisance de financement</b>                  | = CHF | -              | 6'254'800.00   | 7'552'100.00   |
| <b>Excédent de financement</b>                      | = CHF | 1'707'453.87   | -              | -              |

| Aperçu du compte annuel                                                   |  | Compte 2023   |               | Budget 2024   |               | Budget 2025   |               |
|---------------------------------------------------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Compte de résultats                                                       |  | Charges       | Revenus       | Charges       | Revenus       | Charges       | Revenus       |
| Total des charges (amortissements inclus)                                 |  | 51'295'376.33 |               | 51'424'100.00 |               | 52'346'000.00 |               |
| Total des revenus                                                         |  |               | 51'345'795.87 |               | 51'477'600.00 |               | 52'375'600.00 |
| Excédent de revenus                                                       |  | 50'419.54     |               | 53'500.00     |               | 29'600.00     |               |
| Excédent de charges                                                       |  |               | -             |               | -             |               | -             |
| Total                                                                     |  | 51'345'795.87 | 51'345'795.87 | 51'477'600.00 | 51'477'600.00 | 52'375'600.00 | 52'375'600.00 |
| Compte des investissements                                                |  | Dépenses      | Recettes      | Dépenses      | Recettes      | Dépenses      | Recettes      |
| Total des dépenses reportées au bilan                                     |  | 11'317'345.09 |               | 16'976'100.00 |               | 15'933'900.00 |               |
| Total des recettes reportées au bilan                                     |  |               | 2'507'446.45  |               | 3'233'000.00  |               | 1'985'000.00  |
| Investissements nets 3)                                                   |  |               | 8'809'898.64  |               | 13'743'100.00 |               | 13'948'900.00 |
| Total                                                                     |  | 11'317'345.09 | 11'317'345.09 | 16'976'100.00 | 16'976'100.00 | 15'933'900.00 | 15'933'900.00 |
| Financement                                                               |  |               |               |               |               |               |               |
| Report des investissements nets                                           |  | 8'809'898.64  |               | 13'743'100.00 |               | 13'948'900.00 |               |
| Report des amortissements planifiés du patrimoine administratif           |  |               | 5'305'995.64  |               | 6'439'100.00  |               | 6'650'700.00  |
| Report attributions aux fonds et financements spéciaux                    |  |               | 860'937.33    |               | 780'000.00    |               | 412'200.00    |
| Report prélèvements sur les fonds et financements spéciaux                |  | -             |               | 199'300.00    |               | 110'700.00    |               |
| Report réévaluation prêts du PA                                           |  |               | -             |               | -             |               | -             |
| Report réévaluation des participations du PA                              |  |               | -             |               | -             |               | -             |
| Report attributions au capital propre                                     |  |               | 4'335'000.00  |               | 450'000.00    |               | -             |
| Report réévaluation du PA                                                 |  | -             |               | -             |               | -             |               |
| Report prélèvements sur le capital propre                                 |  | 35'000.00     |               | 35'000.00     |               | 585'000.00    |               |
| Excédent de revenus du compte de résultats                                |  |               | 50'419.54     |               | 53'500.00     |               | 29'600.00     |
| Excédent de charges du compte de résultats                                |  |               | -             |               | -             |               | -             |
| Excédent de financement                                                   |  | 1'707'453.87  |               | -             |               | -             |               |
| Insuffisance de financement                                               |  |               | -             |               | 6'254'800.00  |               | 7'552'100.00  |
| Total                                                                     |  | 10'552'352.51 | 10'552'352.51 | 13'977'400.00 | 13'977'400.00 | 14'644'600.00 | 14'644'600.00 |
| Modification du capital                                                   |  |               |               |               |               |               |               |
| Report de l'excédent de financement                                       |  |               | 1'707'453.87  |               | -             |               | -             |
| Report de l'insuffisance de financement                                   |  | -             |               | 6'254'800.00  |               | 7'552'100.00  |               |
| Report des dépenses d'investissement au bilan                             |  |               | 11'317'345.09 |               | 16'976'100.00 |               | 15'933'900.00 |
| Report des recettes d'investissement au bilan                             |  | 2'507'446.45  |               | 3'233'000.00  |               | 1'985'000.00  |               |
| Report des amortissements planifiés du patrimoine administratif           |  | 5'305'995.64  |               | 6'439'100.00  |               | 6'650'700.00  |               |
| Report réévaluation prêts du PA                                           |  | -             |               | -             |               | -             |               |
| Report réévaluation des participations du PA                              |  | -             |               | -             |               | -             |               |
| Report attributions aux fonds et financements spéciaux capitaux tiers     |  | -             |               | -             |               | -             |               |
| Report réévaluation du PA                                                 |  |               | -             |               | -             |               | -             |
| Report prélèvements sur les fonds et financements spéciaux capitaux tiers |  |               | -             |               | -             |               | -             |
| Augmentation du capital propre                                            |  | 5'211'356.87  |               | 1'049'200.00  |               | -             |               |
| Diminution du capital propre                                              |  |               | -             |               | -             |               | 253'900.00    |
| Total                                                                     |  | 13'024'798.96 | 13'024'798.96 | 16'976'100.00 | 16'976'100.00 | 16'187'800.00 | 16'187'800.00 |

3) Remarque: si négatif = excédent de recettes du compte des investissements

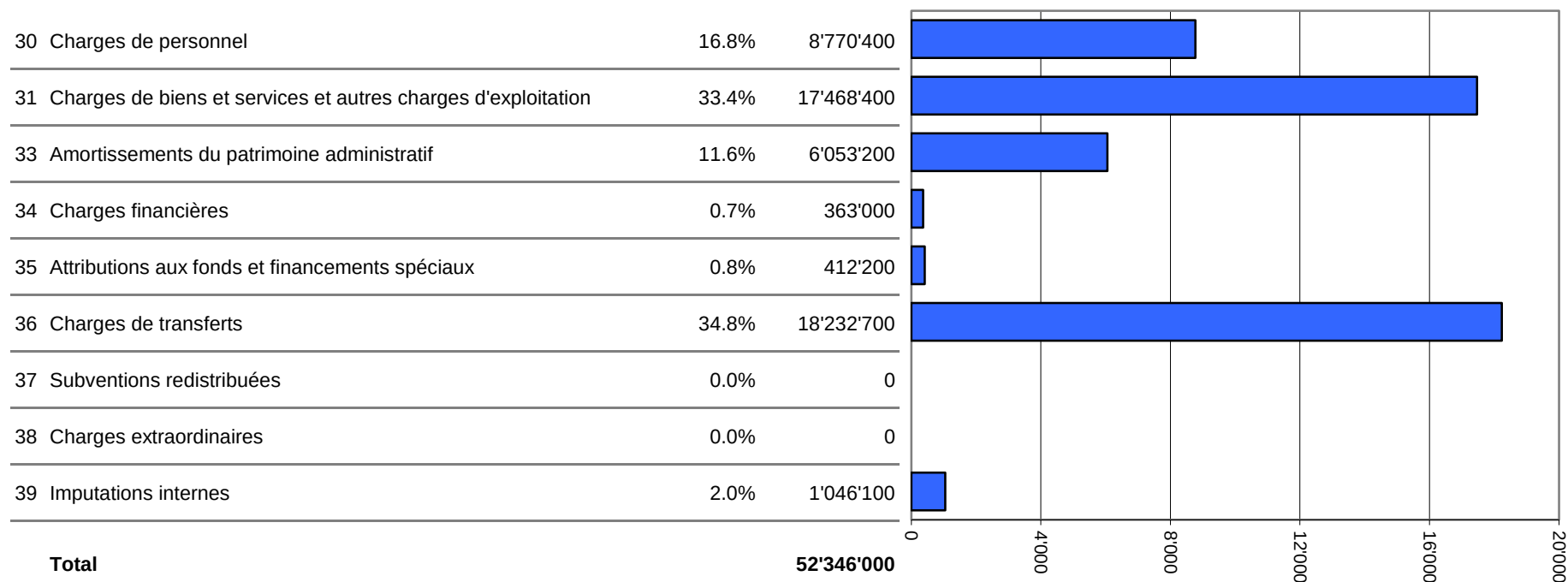
| Compte de résultats selon les tâches    |                                                            | Compte 2023          |                      | Budget 2024          |                      | Budget 2025          |                      |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                         |                                                            | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              |
| 0                                       | Administration générale                                    | 3'152'555.96         | 1'090'056.37         | 3'625'400.00         | 1'240'700.00         | 3'839'000.00         | 1'013'300.00         |
| 1                                       | Ordre et sécurité publics, défense                         | 2'520'653.04         | 682'200.98           | 2'618'900.00         | 527'600.00           | 2'740'100.00         | 484'800.00           |
| 2                                       | Formation                                                  | 9'329'014.28         | 1'342'788.55         | 9'478'600.00         | 1'298'800.00         | 9'857'400.00         | 1'340'300.00         |
| 3                                       | Culture, sports et loisirs, église                         | 2'753'031.65         | 788'519.90           | 2'897'600.00         | 772'300.00           | 2'918'000.00         | 731'600.00           |
| 4                                       | Santé                                                      | 1'589'485.60         | -                    | 1'968'000.00         | -                    | 2'300'400.00         | -                    |
| 5                                       | Prévoyance sociale                                         | 5'481'738.92         | 1'123'502.05         | 5'842'900.00         | 1'107'600.00         | 6'000'100.00         | 1'113'000.00         |
| 6                                       | Trafic et télécommunications                               | 3'602'489.64         | 161'800.35           | 3'610'200.00         | 231'100.00           | 3'715'000.00         | 89'100.00            |
| 7                                       | Protection de l'environnement et aménagement du territoire | 7'198'466.74         | 5'950'941.52         | 8'707'200.00         | 7'181'900.00         | 9'032'700.00         | 7'305'900.00         |
| 8                                       | Economie publique                                          | 10'340'833.04        | 9'848'876.89         | 11'250'000.00        | 10'601'200.00        | 10'961'400.00        | 10'329'600.00        |
| 9                                       | Finances et impôts                                         | 5'327'107.46         | 30'357'109.26        | 1'425'300.00         | 28'516'400.00        | 981'900.00           | 29'968'000.00        |
| <b>Total des charges et des revenus</b> |                                                            | <b>51'295'376.33</b> | <b>51'345'795.87</b> | <b>51'424'100.00</b> | <b>51'477'600.00</b> | <b>52'346'000.00</b> | <b>52'375'600.00</b> |
| <b>Excédent de charges</b>              |                                                            |                      | -                    |                      | -                    |                      | -                    |
| <b>Excédent de revenus</b>              |                                                            | <b>50'419.54</b>     |                      | <b>53'500.00</b>     |                      | <b>29'600.00</b>     |                      |

| Compte de résultats selon les natures                            |  | Compte 2023          |                      | Budget 2024          |                      | Budget 2025          |                      |
|------------------------------------------------------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                  |  | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              |
| 30 Charges de personnel                                          |  | 7'755'563.30         |                      | 8'670'100.00         |                      | 8'770'400.00         |                      |
| 31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation |  | 16'161'512.69        |                      | 16'617'300.00        |                      | 17'468'400.00        |                      |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif                    |  | 4'887'735.89         |                      | 5'784'200.00         |                      | 6'053'200.00         |                      |
| 34 Charges financières                                           |  | 302'550.55           |                      | 332'700.00           |                      | 363'000.00           |                      |
| 35 Attributions aux fonds et financements spéciaux               |  | 860'937.33           |                      | 780'000.00           |                      | 412'200.00           |                      |
| 36 Charges de transferts                                         |  | 16'077'405.44        |                      | 17'679'500.00        |                      | 18'232'700.00        |                      |
| 37 Subventions redistribuées                                     |  | -                    |                      | -                    |                      | -                    |                      |
| 38 Charges extraordinaires                                       |  | 4'335'000.00         |                      | 450'000.00           |                      | -                    |                      |
| 39 Imputations internes                                          |  | 914'671.13           |                      | 1'110'300.00         |                      | 1'046'100.00         |                      |
| 40 Revenus fiscaux                                               |  |                      | 25'729'298.57        |                      | 24'138'000.00        |                      | 24'821'000.00        |
| 41 Patentes et concessions                                       |  |                      | 375'231.65           |                      | 381'500.00           |                      | 368'500.00           |
| 42 Taxes                                                         |  |                      | 17'227'002.33        |                      | 18'895'300.00        |                      | 18'856'500.00        |
| 43 Revenus divers                                                |  |                      | 120'000.00           |                      | 190'100.00           |                      | 20'100.00            |
| 44 Revenus financiers                                            |  |                      | 1'416'228.26         |                      | 1'140'800.00         |                      | 1'183'000.00         |
| 45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux           |  |                      | -                    |                      | 199'300.00           |                      | 110'700.00           |
| 46 Revenus de transferts                                         |  |                      | 5'528'363.93         |                      | 5'387'300.00         |                      | 5'384'700.00         |
| 47 Subventions à redistribuer                                    |  |                      | -                    |                      | -                    |                      | -                    |
| 48 Revenus extraordinaires                                       |  |                      | 35'000.00            |                      | 35'000.00            |                      | 585'000.00           |
| 49 Imputations internes                                          |  |                      | 914'671.13           |                      | 1'110'300.00         |                      | 1'046'100.00         |
| <b>Total des charges et des revenus</b>                          |  | <b>51'295'376.33</b> | <b>51'345'795.87</b> | <b>51'424'100.00</b> | <b>51'477'600.00</b> | <b>52'346'000.00</b> | <b>52'375'600.00</b> |
| <b>Excédent de charges</b>                                       |  |                      | -                    |                      | -                    |                      | -                    |
| <b>Excédent de revenus</b>                                       |  | <b>50'419.54</b>     |                      | <b>53'500.00</b>     |                      | <b>29'600.00</b>     |                      |

| Compte des investissements selon les tâches |                                                            | Compte 2023          |                     | Budget 2024          |                      | Budget 2025          |                      |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                             |                                                            | Dépenses             | Recettes            | Dépenses             | Recettes             | Dépenses             | Recettes             |
| 0                                           | Administration générale                                    | -                    | -                   | 320'000.00           | -                    | 130'000.00           | -                    |
| 1                                           | Ordre et sécurité publics, défense                         | 80'583.65            | 34'650.95           | 80'000.00            | -                    | -                    | -                    |
| 2                                           | Formation                                                  | 2'011'213.75         | 440'271.00          | 2'240'000.00         | 427'000.00           | 100'000.00           | 20'000.00            |
| 3                                           | Culture, sports et loisirs, église                         | 822'599.00           | 375'900.00          | 1'410'000.00         | 275'000.00           | 680'000.00           | 140'000.00           |
| 4                                           | Santé                                                      | 30'700.00            | -                   | 43'100.00            | -                    | 20'000.00            | -                    |
| 5                                           | Prévoyance sociale                                         | -                    | -                   | -                    | -                    | 552'300.00           | -                    |
| 6                                           | Trafic et télécommunications                               | 3'064'700.90         | 107'627.00          | 2'625'000.00         | 1'370'000.00         | 2'535'000.00         | 80'000.00            |
| 7                                           | Protection de l'environnement et aménagement du territoire | 4'443'312.29         | 1'344'167.50        | 9'093'000.00         | 915'000.00           | 10'026'600.00        | 1'565'000.00         |
| 8                                           | Economie publique                                          | 864'235.50           | 204'830.00          | 1'165'000.00         | 246'000.00           | 1'890'000.00         | 180'000.00           |
| 9                                           | Finances et impôts                                         | -                    | -                   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>Total des dépenses et des recettes</b>   |                                                            | <b>11'317'345.09</b> | <b>2'507'446.45</b> | <b>16'976'100.00</b> | <b>3'233'000.00</b>  | <b>15'933'900.00</b> | <b>1'985'000.00</b>  |
| <b>Excédent de dépenses</b>                 |                                                            |                      | <b>8'809'898.64</b> |                      | <b>13'743'100.00</b> |                      | <b>13'948'900.00</b> |
| <b>Excédent de recettes</b>                 |                                                            | -                    |                     | -                    |                      | -                    |                      |

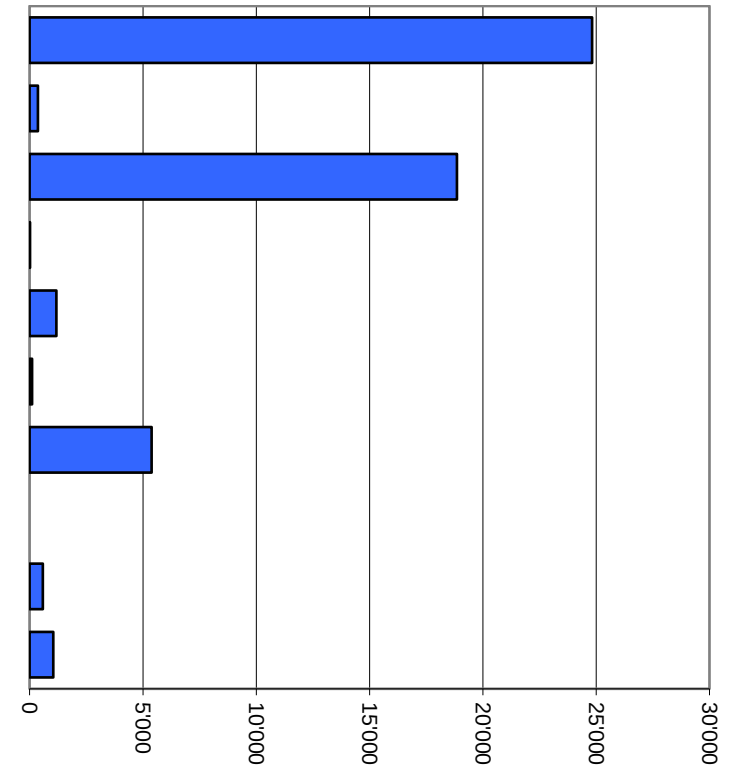
| Compte des investissements selon les natures             |  | Compte 2023          |                     | Budget 2024          |                      | Budget 2025          |                      |
|----------------------------------------------------------|--|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                          |  | Dépenses             | Recettes            | Dépenses             | Recettes             | Dépenses             | Recettes             |
| 50 Immobilisations corporelles                           |  | 9'729'112.29         |                     | 15'785'000.00        |                      | 14'450'000.00        |                      |
| 51 Investissements pour le compte de tiers               |  | -                    |                     | -                    |                      | -                    |                      |
| 52 Immobilisations incorporelles                         |  | 69'973.05            |                     | 320'000.00           |                      | 200'000.00           |                      |
| 54 Prêts                                                 |  | -                    |                     | -                    |                      | -                    |                      |
| 55 Participations et capital social                      |  | -                    |                     | -                    |                      | -                    |                      |
| 56 Propres subventions d'investissement                  |  | 1'518'259.75         |                     | 871'100.00           |                      | 1'283'900.00         |                      |
| 57 Subventions d'investissement redistribuées            |  | -                    |                     | -                    |                      | -                    |                      |
| 60 Transferts au patrimoine financier                    |  |                      | -                   |                      | -                    |                      | -                    |
| 61 Remboursements                                        |  |                      | -                   |                      | -                    |                      | -                    |
| 62 Transferts d'immobilisations incorporelles            |  |                      | -                   |                      | -                    |                      | -                    |
| 63 Subventions d'investissement acquises                 |  |                      | 2'507'446.45        |                      | 3'233'000.00         |                      | 1'985'000.00         |
| 64 Remboursement de prêts                                |  |                      | -                   |                      | -                    |                      | -                    |
| 65 Transferts de participations                          |  |                      | -                   |                      | -                    |                      | -                    |
| 66 Remboursement de subventions d'investissement propres |  |                      | -                   |                      | -                    |                      | -                    |
| 67 Subventions d'investissement à redistribuer           |  |                      | -                   |                      | -                    |                      | -                    |
| <b>Total des dépenses et des recettes</b>                |  | <b>11'317'345.09</b> | <b>2'507'446.45</b> | <b>16'976'100.00</b> | <b>3'233'000.00</b>  | <b>15'933'900.00</b> | <b>1'985'000.00</b>  |
| <b>Excédent de dépenses</b>                              |  |                      | <b>8'809'898.64</b> |                      | <b>13'743'100.00</b> |                      | <b>13'948'900.00</b> |
| <b>Excédent de recettes</b>                              |  | -                    |                     | -                    |                      | -                    |                      |

## Compte de résultats selon les natures, charges



## Compte de résultats selon les natures, revenus

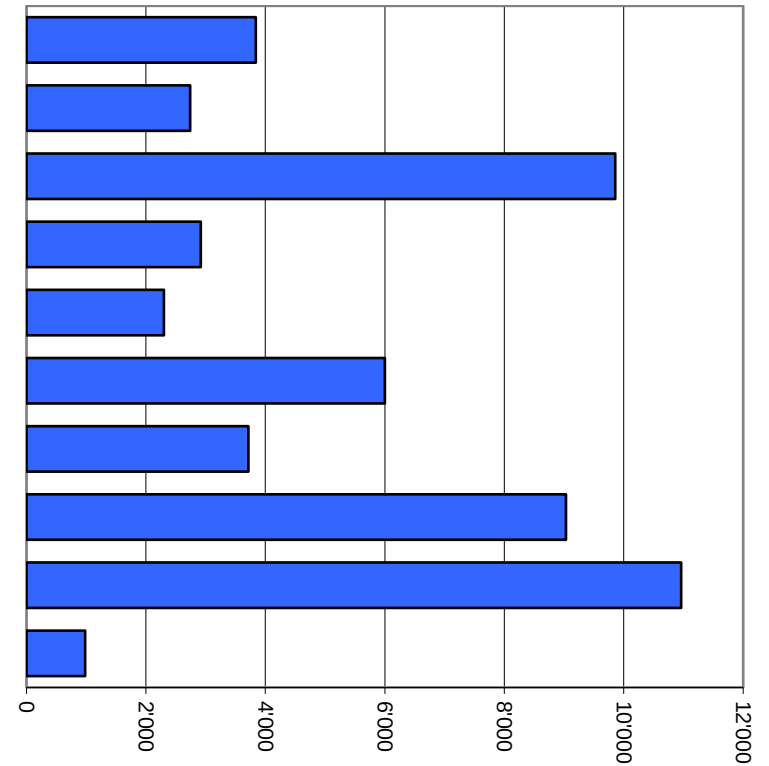
|                                                        |       |                   |
|--------------------------------------------------------|-------|-------------------|
| 40 Revenus fiscaux                                     | 47.4% | 24'821'000        |
| 41 Patentes et concessions                             | 0.7%  | 368'500           |
| 42 Taxes                                               | 36.0% | 18'856'500        |
| 43 Revenus divers                                      | 0.0%  | 20'100            |
| 44 Revenus financiers                                  | 2.3%  | 1'183'000         |
| 45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux | 0.2%  | 110'700           |
| 46 Revenus de transferts                               | 10.3% | 5'384'700         |
| 47 Subventions à redistribuer                          | 0.0%  | 0                 |
| 48 Revenus extraordinaires                             | 1.1%  | 585'000           |
| 49 Imputations internes                                | 2.0%  | 1'046'100         |
| <b>Total</b>                                           |       | <b>52'375'600</b> |



Milliers

## Compte de résultats selon les tâches, charges

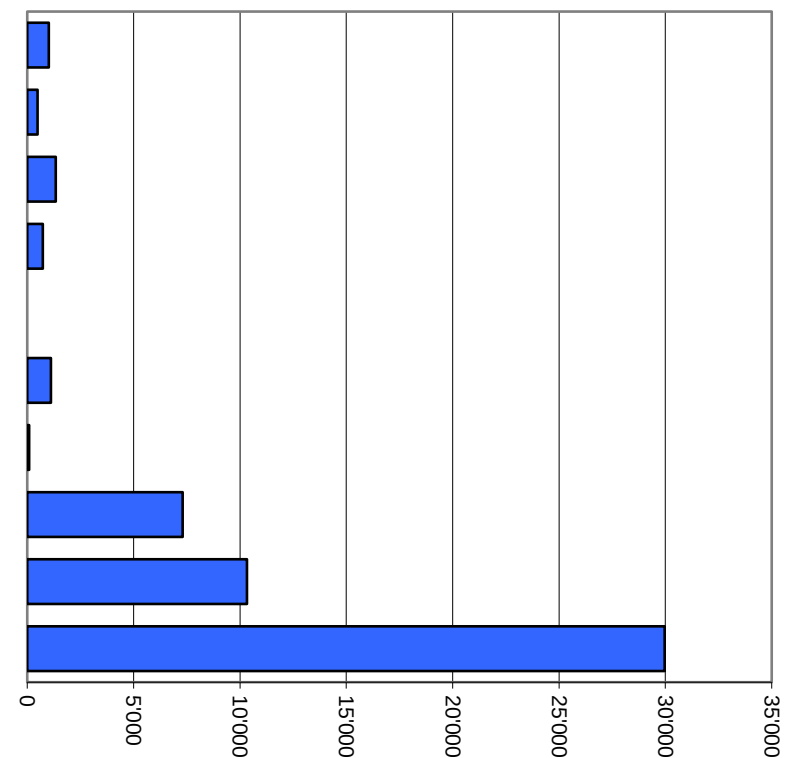
|              |                                                            |       |                   |
|--------------|------------------------------------------------------------|-------|-------------------|
| 0            | Administration générale                                    | 7.3%  | 3'839'000         |
| 1            | Ordre et sécurité publics, défense                         | 5.2%  | 2'740'100         |
| 2            | Formation                                                  | 18.8% | 9'857'400         |
| 3            | Culture, sports et loisirs, église                         | 5.6%  | 2'918'000         |
| 4            | Santé                                                      | 4.4%  | 2'300'400         |
| 5            | Prévoyance sociale                                         | 11.5% | 6'000'100         |
| 6            | Trafic et télécommunications                               | 7.1%  | 3'715'000         |
| 7            | Protection de l'environnement et aménagement du territoire | 17.3% | 9'032'700         |
| 8            | Economie publique                                          | 20.9% | 10'961'400        |
| 9            | Finances et impôts                                         | 1.9%  | 981'900           |
| <b>Total</b> |                                                            |       | <b>52'346'000</b> |



Milliers

## Compte de résultats selon les tâches, revenus

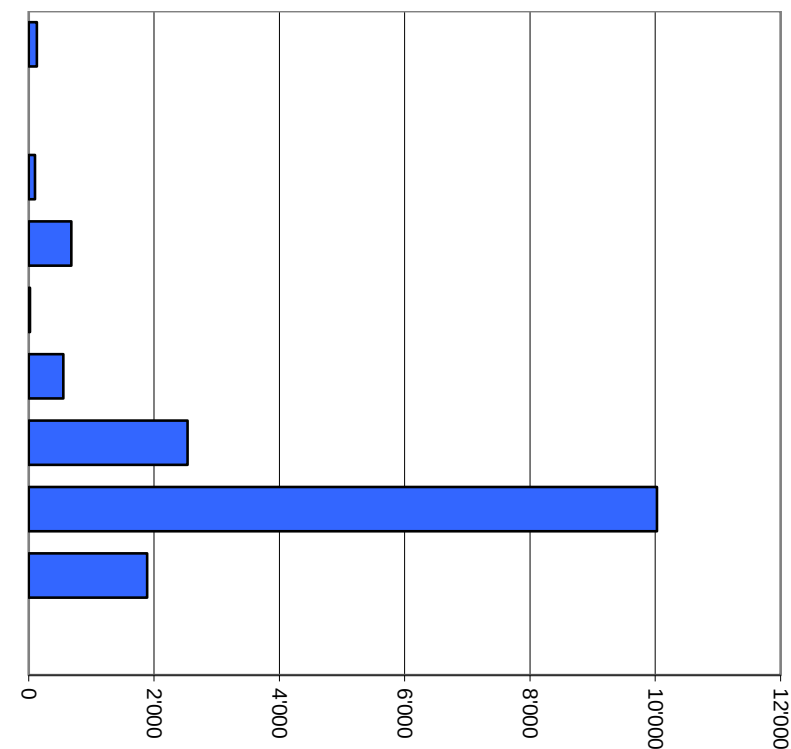
|              |                                                            |       |                   |
|--------------|------------------------------------------------------------|-------|-------------------|
| 0            | Administration générale                                    | 1.9%  | 1'013'300         |
| 1            | Ordre et sécurité publics, défense                         | 0.9%  | 484'800           |
| 2            | Formation                                                  | 2.6%  | 1'340'300         |
| 3            | Culture, sports et loisirs, église                         | 1.4%  | 731'600           |
| 4            | Santé                                                      | 0.0%  | 0                 |
| 5            | Prévoyance sociale                                         | 2.1%  | 1'113'000         |
| 6            | Trafic et télécommunications                               | 0.2%  | 89'100            |
| 7            | Protection de l'environnement et aménagement du territoire | 13.9% | 7'305'900         |
| 8            | Economie publique                                          | 19.7% | 10'329'600        |
| 9            | Finances et impôts                                         | 57.2% | 29'968'000        |
| <b>Total</b> |                                                            |       | <b>52'375'600</b> |



Milliers

## Compte des investissements selon les tâches, dépenses

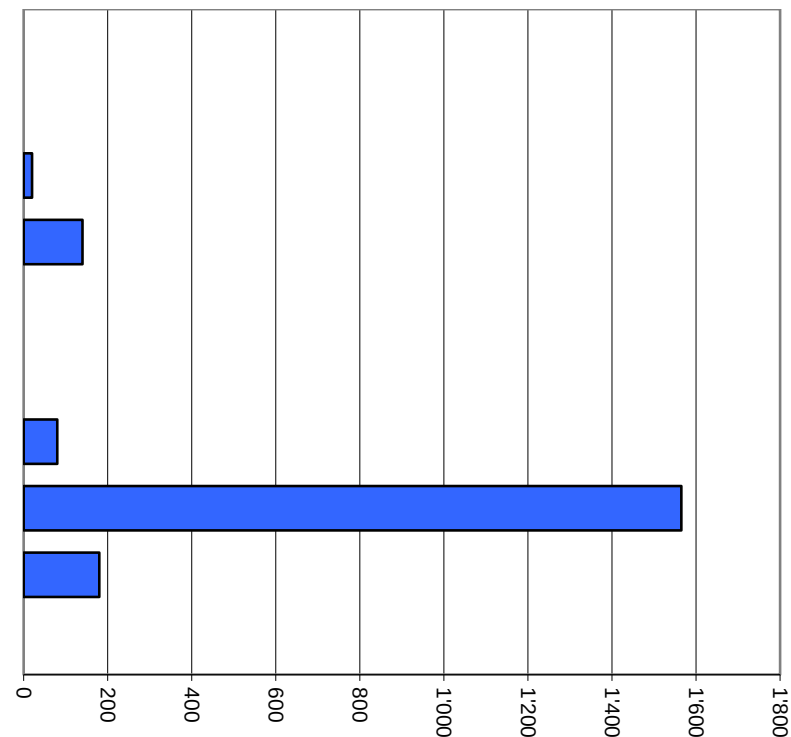
|              |                                                            |       |                   |
|--------------|------------------------------------------------------------|-------|-------------------|
| 0            | Administration générale                                    | 0.8%  | 130'000           |
| 1            | Ordre et sécurité publics, défense                         | 0.0%  | 0                 |
| 2            | Formation                                                  | 0.6%  | 100'000           |
| 3            | Culture, sports et loisirs, église                         | 4.3%  | 680'000           |
| 4            | Santé                                                      | 0.1%  | 20'000            |
| 5            | Prévoyance sociale                                         | 3.5%  | 552'300           |
| 6            | Trafic et télécommunications                               | 15.9% | 2'535'000         |
| 7            | Protection de l'environnement et aménagement du territoire | 62.9% | 10'026'600        |
| 8            | Economie publique                                          | 11.9% | 1'890'000         |
| 9            | Finances et impôts                                         | 0.0%  | 0                 |
| <b>Total</b> |                                                            |       | <b>15'933'900</b> |



Milliers

## Compte des investissements selon les tâches, recettes

|              |                                                            |       |                  |
|--------------|------------------------------------------------------------|-------|------------------|
| 0            | Administration générale                                    | 0.0%  | 0                |
| 1            | Ordre et sécurité publics, défense                         | 0.0%  | 0                |
| 2            | Formation                                                  | 1.0%  | 20'000           |
| 3            | Culture, sports et loisirs, église                         | 7.1%  | 140'000          |
| 4            | Santé                                                      | 0.0%  | 0                |
| 5            | Prévoyance sociale                                         | 0.0%  | 0                |
| 6            | Trafic et télécommunications                               | 4.0%  | 80'000           |
| 7            | Protection de l'environnement et aménagement du territoire | 78.8% | 1'565'000        |
| 8            | Economie publique                                          | 9.1%  | 180'000          |
| 9            | Finances et impôts                                         | 0.0%  | 0                |
| <b>Total</b> |                                                            |       | <b>1'985'000</b> |



Milliers

|  |  |  | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--|--|------|------|------|
|--|--|--|------|------|------|

1. Taux d'endettement net (I1)

|                 |    |     |               |               |               |
|-----------------|----|-----|---------------|---------------|---------------|
| Dette nette I   |    | CHF | 575'843.74    | 6'830'643.74  | 14'382'743.74 |
| Revenus fiscaux | 40 | CHF | 25'729'298.57 | 24'138'000.00 | 24'821'000.00 |
|                 |    |     | 2.24%         | 28.30%        | 57.95%        |

Valeurs indicatives

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

2. Degré d'autofinancement (I2)

|                      |  |     |               |               |               |
|----------------------|--|-----|---------------|---------------|---------------|
| Autofinancement      |  | CHF | 10'517'352.51 | 7'488'300.00  | 6'396'800.00  |
| investissements nets |  | CHF | 8'809'898.64  | 13'743'100.00 | 13'948'900.00 |
|                      |  |     | 119.38%       | 54.49%        | 45.86%        |

Valeurs indicatives

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

|  | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|------|------|------|
|--|------|------|------|

### 3. Part des charges d'intérêts (I3)

|                         |     |               |               |               |
|-------------------------|-----|---------------|---------------|---------------|
| Charges d'intérêts nets | CHF | -343'168.93   | -67'400.00    | -97'000.00    |
| Revenus courants        | CHF | 50'396'124.74 | 50'332'300.00 | 50'744'500.00 |
|                         |     | -0.68%        | -0.13%        | -0.19%        |

#### Valeurs indicatives

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

### 4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)

|                  |     |               |               |               |
|------------------|-----|---------------|---------------|---------------|
| Dette brute      | CHF | 22'428'232.37 | 28'683'032.37 | 36'235'132.37 |
| Revenus courants | CHF | 50'396'124.74 | 50'332'300.00 | 50'744'500.00 |
|                  |     | 44.50%        | 56.99%        | 71.41%        |

#### Valeurs indicatives

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

|  | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|------|------|------|
|--|------|------|------|

5. Proportion des investissements (I5)

|                       |     |               |               |               |
|-----------------------|-----|---------------|---------------|---------------|
| Investissements bruts | CHF | 11'317'345.09 | 16'976'100.00 | 15'933'900.00 |
| Dépenses totales      | CHF | 50'947'117.32 | 59'620'800.00 | 60'170'900.00 |
|                       |     | 22.21%        | 28.47%        | 26.48%        |

Valeurs indicatives

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

6. Part du service de la dette (I6)

|                     |     |               |               |               |
|---------------------|-----|---------------|---------------|---------------|
| Service de la dette | CHF | 4'962'826.71  | 6'371'700.00  | 6'553'700.00  |
| Revenus courants    | CHF | 50'396'124.74 | 50'332'300.00 | 50'744'500.00 |
|                     |     | 9.85%         | 12.66%        | 12.92%        |

Valeurs indicatives

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

|  | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|------|------|------|
|--|------|------|------|

7. Dette nette 1 par habitant (I7)

|                                 |     |            |              |               |
|---------------------------------|-----|------------|--------------|---------------|
| Dette nette I                   | CHF | 575'843.74 | 6'830'643.74 | 14'382'743.74 |
| Population résidante permanente |     | 9'049      | 9'160        | 9'270         |
|                                 |     | 64         | 746          | 1'552         |

Valeurs indicatives

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

8. Taux d'autofinancement (I8)

|                  |     |               |               |               |
|------------------|-----|---------------|---------------|---------------|
| Autofinancement  | CHF | 10'517'352.51 | 7'488'300.00  | 6'396'800.00  |
| Revenus courants | CHF | 50'396'124.74 | 50'332'300.00 | 50'744'500.00 |
|                  |     | 20.87%        | 14.88%        | 12.61%        |

Valeurs indicatives

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

## Aperçu des indicateurs financiers

|                                      | Compte | Budget | Budget |         |
|--------------------------------------|--------|--------|--------|---------|
| 1. Taux d'endettement net (I1)       | 2023   | 2024   | 2025   | Moyenne |
| Dette nette en % des revenus fiscaux | 2.2%   | 28.3%  | 57.9%  | 29.2%   |

### Valeurs indicatives

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

| 2. Degré d'autofinancement (I2)               | 2023   | 2024  | 2025  | Moyenne |
|-----------------------------------------------|--------|-------|-------|---------|
| Autofinancement en % des investissements nets | 119.4% | 54.5% | 45.9% | 66.9%   |

### Valeurs indicatives

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

| 3. Part des charges d'intérêts (I3)               | 2023  | 2024  | 2025  | Moyenne |
|---------------------------------------------------|-------|-------|-------|---------|
| Charges d'intérêts nets en % des revenus courants | -0.7% | -0.1% | -0.2% | -0.3%   |

### Valeurs indicatives

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

| 4. Dette brute par rapport aux revenus (I4) | 2023  | 2024  | 2025  | Moyenne |
|---------------------------------------------|-------|-------|-------|---------|
| Dette brute en % des revenus courants       | 44.5% | 57.0% | 71.4% | 57.7%   |

### Valeurs indicatives

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

| 5. Proportion des investissements (I5)          | 2023  | 2024  | 2025  | Moyenne |
|-------------------------------------------------|-------|-------|-------|---------|
| Investissements bruts en % des dépenses totales | 22.2% | 28.5% | 26.5% | 25.9%   |

### Valeurs indicatives

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

| 6. Part du service de la dette (I6)           | 2023 | 2024  | 2025  | Moyenne |
|-----------------------------------------------|------|-------|-------|---------|
| Service de la dette en % des revenus courants | 9.8% | 12.7% | 12.9% | 11.8%   |

### Valeurs indicatives

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

| 7. Dette nette 1 par habitant (I7) | 2023 | 2024 | 2025 | Moyenne |
|------------------------------------|------|------|------|---------|
| Dette nette I par habitant         | 64   | 746  | 1552 | 793     |

### Valeurs indicatives

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

| 8. Taux d'autofinancement (I8)            | 2023  | 2024  | 2025  | Moyenne |
|-------------------------------------------|-------|-------|-------|---------|
| Autofinancement en % des revenus courants | 20.9% | 14.9% | 12.6% | 16.1%   |

### Valeurs indicatives

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

| Evolution indicateurs                       | Comptes            | Budget             | Budget            |
|---------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
|                                             | 2023               | 2024               | 2025              |
| 1. Taux d'endettement net (I1)              | 2.24%              | 28.30%             | 57.95%            |
|                                             | bon                | bon                | bon               |
| 2. Degré d'autofinancement (I2)             | 119.38%            | 54.49%             | 45.86%            |
|                                             | haute conjoncture  | récession          | récession         |
| 3. Part des charges d'intérêts (I3)         | -0.68%             | -0.13%             | -0.19%            |
|                                             | bon                | bon                | bon               |
| 4. Dette brute par rapport aux revenus (I4) | 44.50%             | 56.99%             | 71.41%            |
|                                             | très bon           | bon                | bon               |
| 5. Proportion des investissements (I5)      | 22.21%             | 28.47%             | 26.48%            |
|                                             | eff. d'inv. élevé  | eff. d'inv. élevé  | eff. d'inv. élevé |
| 6. Part du service de la dette (I6)         | 9.85%              | 12.66%             | 12.92%            |
|                                             | charge acceptable  | charge acceptable  | charge acceptable |
| 7. Dette nette 1 par habitant (I7)          | 64                 | 746                | 1552              |
|                                             | endettement faible | endettement faible | endettement moyen |
| 8. Taux d'autofinancement (I8)              | 20.87%             | 14.88%             | 12.61%            |
|                                             | bon                | moyen              | moyen             |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                               | Budget 2025         |                     | Budget 2024         |                     | Comptes 2023        |                     |
|--------------|--------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |        |                                       | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>0</b>     |        | <b>ADMINISTRATION GENERALE</b>        | <b>3,839,000.00</b> | <b>1,013,300.00</b> | <b>3,625,400.00</b> | <b>1,240,700.00</b> | <b>3,152,555.96</b> | <b>1,090,056.37</b> |
| <b>01</b>    |        | <b>Législatif et exécutif</b>         | <b>571,800.00</b>   | <b>15,000.00</b>    | <b>456,200.00</b>   | <b>12,000.00</b>    | <b>427,232.85</b>   | <b>22,494.45</b>    |
| <b>0110</b>  |        | <b>Conseil général</b>                | <b>63,000.00</b>    |                     | <b>58,200.00</b>    |                     | <b>49,194.00</b>    |                     |
| 0110.3000.00 |        | Salaires membres d'autorités          | 56,500.00           |                     | 52,000.00           |                     | 39,192.50           |                     |
| 0110.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC          | 800.00              |                     | 1,200.00            |                     | 642.20              |                     |
| 0110.3053.00 |        | Cotisations LAA                       | 300.00              |                     | 400.00              |                     |                     |                     |
| 0110.3054.00 |        | Cotisations AF                        | 400.00              |                     | 600.00              |                     | 271.25              |                     |
| 0110.3170.00 |        | Frais de déplacement et autres frais  | 5,000.00            |                     | 4,000.00            |                     | 9,088.05            |                     |
| <b>0111</b>  |        | <b>Bureau de vote et élections</b>    | <b>67,300.00</b>    |                     | <b>51,700.00</b>    |                     | <b>45,987.70</b>    |                     |
| 0111.3000.11 |        | Salaires Bureau de vote               | 10,800.00           |                     | 10,000.00           |                     | 9,765.00            |                     |
| 0111.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC          | 500.00              |                     | 200.00              |                     | 395.10              |                     |
| 0111.3052.00 |        | Cotisations LPP                       | 600.00              |                     |                     |                     | 456.30              |                     |
| 0111.3053.00 |        | Cotisations LAA                       | 100.00              |                     |                     |                     |                     |                     |
| 0111.3054.00 |        | Cotisations AF                        | 200.00              |                     |                     |                     | 166.90              |                     |
| 0111.3055.00 |        | Cotisations IJM                       | 200.00              |                     |                     |                     |                     |                     |
| 0111.3099.00 |        | Autres charges de personnel           | 2,000.00            |                     | 2,000.00            |                     | 1,095.95            |                     |
| 0111.3100.00 |        | Matériel de bureau                    | 1,000.00            |                     | 1,000.00            |                     |                     |                     |
| 0111.3102.00 |        | Imprimés, publications                | 3,000.00            |                     | 4,000.00            |                     | 2,328.15            |                     |
| 0111.3130.02 |        | Frais d'envoi, affranchissement       | 37,200.00           |                     | 27,000.00           |                     | 21,936.70           |                     |
| 0111.3133.00 |        | Charges d'utilisation pr informatique | 3,200.00            |                     | 1,200.00            |                     | 2,191.85            |                     |
| 0111.3158.01 |        | Maintenance des logiciels             | 8,500.00            |                     | 6,300.00            |                     | 7,651.75            |                     |
| <b>0120</b>  |        | <b>Exécutif</b>                       | <b>441,500.00</b>   | <b>15,000.00</b>    | <b>346,300.00</b>   | <b>12,000.00</b>    | <b>332,051.15</b>   | <b>22,494.45</b>    |
| 0120.3000.00 |        | Salaires membres d'autorités          | 317,800.00          |                     | 241,400.00          |                     | 237,219.55          |                     |
| 0120.3001.00 |        | Indemnités forfaitaires               | 24,000.00           |                     | 24,000.00           |                     | 24,000.00           |                     |
| 0120.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC          | 19,700.00           |                     | 14,800.00           |                     | 15,136.75           |                     |
| 0120.3052.00 |        | Cotisations LPP                       | 29,000.00           |                     | 21,300.00           |                     | 20,053.05           |                     |
| 0120.3053.00 |        | Cotisations LAA                       | 6,700.00            |                     | 5,400.00            |                     | 5,264.85            |                     |
| 0120.3054.00 |        | Cotisations AF                        | 8,500.00            |                     | 6,300.00            |                     | 6,402.75            |                     |
| 0120.3055.00 |        | Cotisations IJM                       | 7,300.00            |                     | 5,100.00            |                     | 3,258.85            |                     |
| 0120.3099.00 |        | Autres charges de personnel           | 20,000.00           |                     | 20,000.00           |                     | 12,115.55           |                     |
| 0120.3130.21 |        | Promotion civique                     | 8,500.00            |                     | 8,000.00            |                     | 8,599.80            |                     |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                | Budget 2025         |                   | Budget 2024         |                     | Comptes 2023        |                     |
|--------------|--------|----------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |        |                                        | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| 0120.4240.03 |        | Récupération indemnités                |                     | 15,000.00         |                     | 12,000.00           |                     | 21,272.85           |
| 0120.4260.00 |        | Remboursements et particip. de tiers   |                     |                   |                     |                     |                     | 1,221.60            |
| <b>02</b>    |        | <b>Services généraux</b>               | <b>3,267,200.00</b> | <b>998,300.00</b> | <b>3,169,200.00</b> | <b>1,228,700.00</b> | <b>2,725,323.11</b> | <b>1,067,561.92</b> |
| <b>0210</b>  |        | <b>Finances et contributions</b>       | <b>692,700.00</b>   | <b>46,000.00</b>  | <b>664,700.00</b>   | <b>44,000.00</b>    | <b>615,437.94</b>   | <b>59,980.59</b>    |
| 0210.3010.00 |        | Salaires du personnel                  | 439,400.00          |                   | 433,100.00          |                     | 379,368.85          |                     |
| 0210.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC           | 28,700.00           |                   | 28,100.00           |                     | 24,167.00           |                     |
| 0210.3052.00 |        | Cotisations LPP                        | 38,700.00           |                   | 36,900.00           |                     | 30,253.05           |                     |
| 0210.3053.00 |        | Cotisations LAA                        | 9,300.00            |                   | 9,600.00            |                     | 8,186.40            |                     |
| 0210.3054.00 |        | Cotisations AF                         | 12,300.00           |                   | 12,000.00           |                     | 10,208.50           |                     |
| 0210.3055.00 |        | Cotisations IJM                        | 9,900.00            |                   | 8,700.00            |                     | 5,072.60            |                     |
| 0210.3099.00 |        | Autres charges de personnel            | 7,000.00            |                   | 7,000.00            |                     | 4,802.60            |                     |
| 0210.3130.02 |        | Frais d'envoi, affranchissement        | 13,500.00           |                   | 13,500.00           |                     | 12,804.15           |                     |
| 0210.3130.03 |        | Frais d'encaissement et contentieux    | 55,000.00           |                   | 55,000.00           |                     | 55,858.45           |                     |
| 0210.3130.07 |        | Frais de banques                       | 11,500.00           |                   | 11,500.00           |                     | 9,803.19            |                     |
| 0210.3132.02 |        | Honoraires révision et conseils        | 14,000.00           |                   | 14,000.00           |                     | 13,570.20           |                     |
| 0210.3133.00 |        | Charges d'utilisation pr informatique  | 4,400.00            |                   | 8,700.00            |                     | 11,718.85           |                     |
| 0210.3137.00 |        | Impôts et taxes                        | 3,000.00            |                   | 3,000.00            |                     | 1,457.80            |                     |
| 0210.3150.00 |        | Entretien mobilier et appareils bureau | 500.00              |                   | 500.00              |                     | 317.05              |                     |
| 0210.3158.01 |        | Maintenance des logiciels              | 45,500.00           |                   | 23,100.00           |                     | 47,849.25           |                     |
| 0210.4260.00 |        | Remboursements et particip. de tiers   |                     |                   |                     |                     |                     | 6,629.90            |
| 0210.4260.05 |        | Récupération frais d'encaissement      |                     | 40,000.00         |                     | 35,000.00           |                     | 47,650.69           |
| 0210.4270.01 |        | Amendes fiscales                       |                     | 2,000.00          |                     | 5,000.00            |                     | 1,700.00            |
| 0210.4612.10 |        | Bourgeoisie - contribution aux frais   |                     | 4,000.00          |                     | 4,000.00            |                     | 4,000.00            |
| <b>0220</b>  |        | <b>Services généraux</b>               | <b>1,279,400.00</b> | <b>52,800.00</b>  | <b>1,093,600.00</b> | <b>53,100.00</b>    | <b>857,894.77</b>   | <b>59,189.10</b>    |
| 0220.3010.00 |        | Salaires du personnel                  | 609,300.00          |                   | 508,700.00          |                     | 440,083.20          |                     |
| 0220.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC           | 39,300.00           |                   | 33,900.00           |                     | 28,293.55           |                     |
| 0220.3052.00 |        | Cotisations LPP                        | 52,700.00           |                   | 44,600.00           |                     | 35,953.85           |                     |
| 0220.3053.00 |        | Cotisations LAA                        | 12,900.00           |                   | 11,400.00           |                     | 9,959.10            |                     |
| 0220.3054.00 |        | Cotisations AF                         | 16,900.00           |                   | 14,500.00           |                     | 11,890.40           |                     |
| 0220.3055.00 |        | Cotisations IJM                        | 13,800.00           |                   | 11,000.00           |                     | 6,078.75            |                     |
| 0220.3099.00 |        | Autres charges de personnel            | 30,000.00           |                   | 20,000.00           |                     | 36,107.00           |                     |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                | Budget 2025       |                   | Budget 2024       |                     | Comptes 2023      |                   |
|--------------|--------|----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|              |        |                                        | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus             | Charges           | Revenus           |
| 0220.3100.00 |        | Matériel de bureau                     | 25,000.00         |                   | 25,000.00         |                     | 24,352.09         |                   |
| 0220.3102.00 |        | Imprimés, publications                 | 6,000.00          |                   | 5,000.00          |                     | 6,224.73          |                   |
| 0220.3110.00 |        | Meubles et appareils de bureau         | 2,000.00          |                   | 2,000.00          |                     |                   |                   |
| 0220.3113.00 |        | Matériel informatique                  | 69,500.00         |                   | 35,600.00         |                     | 25,117.80         |                   |
| 0220.3130.01 |        | Frais de réception et représentation   | 35,000.00         |                   | 35,000.00         |                     | 32,699.15         |                   |
| 0220.3130.02 |        | Frais d'envoi, affranchissement        | 20,000.00         |                   | 20,000.00         |                     | 16,285.95         |                   |
| 0220.3130.04 |        | Frais de téléphone et communication    | 16,000.00         |                   | 16,000.00         |                     | 15,847.10         |                   |
| 0220.3130.05 |        | Cotisations                            | 12,000.00         |                   | 12,000.00         |                     | 11,999.70         |                   |
| 0220.3130.08 |        | Informations, communication            | 25,000.00         |                   | 14,000.00         |                     | 3,597.00          |                   |
| 0220.3132.01 |        | Honoraires conseils et expertises      | 20,000.00         |                   | 20,000.00         |                     | 6,556.40          |                   |
| 0220.3132.03 |        | Honoraires prestations juridiques      | 12,000.00         |                   | 12,000.00         |                     | 2,326.15          |                   |
| 0220.3133.00 |        | Charges d'utilisation informatique     | 18,300.00         |                   | 19,900.00         |                     | 14,783.80         |                   |
| 0220.3134.00 |        | Assurances choses                      | 6,500.00          |                   | 6,100.00          |                     | 6,059.40          |                   |
| 0220.3134.02 |        | Assurance RC                           | 34,900.00         |                   | 33,000.00         |                     | 33,001.75         |                   |
| 0220.3150.00 |        | Entretien mobilier et appareils bureau | 3,200.00          |                   | 3,200.00          |                     | 3,018.60          |                   |
| 0220.3158.01 |        | Maintenance des logiciels              | 39,000.00         |                   | 53,500.00         |                     | 36,927.35         |                   |
| 0220.3199.02 |        | Concept de sécurité au travail         | 9,000.00          |                   | 9,000.00          |                     | 7,818.95          |                   |
| 0220.3300.60 |        | Amortissements Biens mobiliers         | 107,500.00        |                   | 85,000.00         |                     |                   |                   |
| 0220.3632.22 |        | District de Martigny                   | 27,600.00         |                   | 27,200.00         |                     | 26,913.00         |                   |
| 0220.3636.21 |        | Subvention Journal de Fully            | 16,000.00         |                   | 16,000.00         |                     | 16,000.00         |                   |
| 0220.4120.10 |        | Autorisations d'exploiter              |                   | 1,500.00          |                   | 1,500.00            |                   | 2,900.00          |
| 0220.4210.00 |        | Emoluments administratifs              |                   | 200.00            |                   | 500.00              |                   | 146.00            |
| 0220.4240.02 |        | Prestations de service                 |                   | 51,000.00         |                   | 51,000.00           |                   | 53,800.00         |
| 0220.4260.00 |        | Remboursements et particip. de tiers   |                   |                   |                   |                     |                   | 2,343.10          |
| 0220.4309.10 |        | Excédents de prime Assurances          |                   | 100.00            |                   | 100.00              |                   |                   |
| <b>0221</b>  |        | <b>Services généraux (SIF)</b>         | <b>893,100.00</b> | <b>893,100.00</b> | <b>991,500.00</b> | <b>1,110,300.00</b> | <b>873,271.13</b> | <b>914,671.13</b> |
| 0221.3010.00 |        | Salaires du personnel                  | 508,700.00        |                   | 493,000.00        |                     | 444,668.90        |                   |
| 0221.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC           | 33,200.00         |                   | 33,500.00         |                     | 29,588.15         |                   |
| 0221.3052.00 |        | Cotisations LPP                        | 46,300.00         |                   | 55,000.00         |                     | 49,192.35         |                   |
| 0221.3053.00 |        | Cotisations LAA                        | 10,800.00         |                   | 7,200.00          |                     | 6,455.50          |                   |
| 0221.3054.00 |        | Cotisations AF                         | 14,300.00         |                   | 14,000.00         |                     | 12,497.45         |                   |
| 0221.3055.00 |        | Cotisations IJM                        | 11,500.00         |                   | 6,600.00          |                     | 6,129.90          |                   |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                | Budget 2025 |         | Budget 2024 |         | Comptes 2023 |         |
|--------------|--------|----------------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
|              |        |                                        | Charges     | Revenus | Charges     | Revenus | Charges      | Revenus |
| 0221.3090.00 |        | Formation et perfectionnement          | 2,000.00    |         | 2,000.00    |         | 1,540.00     |         |
| 0221.3091.00 |        | Recrutement du personnel               | 2,000.00    |         | 2,000.00    |         | 2,590.45     |         |
| 0221.3099.00 |        | Autres charges de personnel            | 2,000.00    |         | 2,000.00    |         | 1,791.05     |         |
| 0221.3100.00 |        | Matériel de bureau                     | 10,000.00   |         | 10,000.00   |         | 12,839.95    |         |
| 0221.3101.02 |        | Carburant véhicules et machines        | 1,000.00    |         | 1,000.00    |         | 1,330.95     |         |
| 0221.3102.00 |        | Imprimés, publications                 | 3,000.00    |         | 3,000.00    |         | 2,340.00     |         |
| 0221.3103.00 |        | Littérature spécialisée, magazines     | 800.00      |         | 800.00      |         | 92.70        |         |
| 0221.3110.00 |        | Meubles et appareils de bureau         | 2,000.00    |         | 2,000.00    |         |              |         |
| 0221.3111.00 |        | Machines, appareils, véhicules, outils | 3,000.00    |         | 3,000.00    |         |              |         |
| 0221.3112.01 |        | Uniformes, équipement                  |             |         |             |         | 136.95       |         |
| 0221.3113.00 |        | Matériel informatique                  | 7,400.00    |         | 10,000.00   |         | 8,594.50     |         |
| 0221.3120.00 |        | Chauffage, énergie, eau                | 6,000.00    |         | 3,500.00    |         | 6,137.15     |         |
| 0221.3130.02 |        | Frais d'envoi, affranchissement        | 28,000.00   |         | 28,000.00   |         | 22,416.90    |         |
| 0221.3130.03 |        | Frais d'encaissement et contentieux    | 5,000.00    |         | 5,000.00    |         | 5,740.95     |         |
| 0221.3130.04 |        | Frais de téléphone et communication    | 5,500.00    |         | 5,500.00    |         | 3,306.70     |         |
| 0221.3130.07 |        | Frais de banques                       | 15,000.00   |         | 17,000.00   |         | 13,096.93    |         |
| 0221.3132.02 |        | Honoraires révision et conseils        | 10,000.00   |         | 15,000.00   |         | 8,300.00     |         |
| 0221.3132.03 |        | Honoraires prestations juridiques      | 5,000.00    |         | 10,000.00   |         | 3,877.00     |         |
| 0221.3132.51 |        | Sécurité et santé au travail           | 14,000.00   |         | 12,000.00   |         | 14,457.00    |         |
| 0221.3133.00 |        | Charges d'utilisation pr informatique  | 4,000.00    |         | 12,000.00   |         | 9,732.30     |         |
| 0221.3134.00 |        | Assurances choses                      | 18,000.00   |         | 50,000.00   |         | 17,269.07    |         |
| 0221.3137.00 |        | Impôts et taxes                        | 500.00      |         | 500.00      |         | 263.00       |         |
| 0221.3143.00 |        | Entretien autres ouvrages génie civil  | 4,000.00    |         |             |         |              |         |
| 0221.3144.01 |        | Réfection des bâtiments                |             |         | 4,000.00    |         | 4,549.70     |         |
| 0221.3150.00 |        | Entretien mobilier et appareils bureau | 1,000.00    |         | 500.00      |         | 996.60       |         |
| 0221.3150.01 |        | Frais photocopieurs                    | 2,500.00    |         | 2,500.00    |         | 2,111.20     |         |
| 0221.3151.02 |        | Entretien véhicules, machines, outils  | 1,500.00    |         | 1,500.00    |         | 1,706.60     |         |
| 0221.3153.00 |        | Entretien de matériel informatique     |             |         | 1,000.00    |         |              |         |
| 0221.3158.01 |        | Maintenance des logiciels              | 23,000.00   |         | 20,000.00   |         | 18,010.00    |         |
| 0221.3170.00 |        | Frais de déplacement et autres frais   | 5,000.00    |         | 5,000.00    |         | 2,884.60     |         |
| 0221.3181.00 |        | Pertes sur créances effectives         | 21,000.00   |         | 25,000.00   |         | 17,646.65    |         |
| 0221.3199.00 |        | Autres charges d'exploitation          | 9,000.00    |         | 8,000.00    |         | 8,931.50     |         |
| 0221.3401.01 |        | Intérêts comptes à court terme         |             |         | 2,000.00    |         | 287.10       |         |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                 | Budget 2025 |            | Budget 2024 |            | Comptes 2023 |            |
|--------------|--------|-----------------------------------------|-------------|------------|-------------|------------|--------------|------------|
|              |        |                                         | Charges     | Revenus    | Charges     | Revenus    | Charges      | Revenus    |
| 0221.3406.01 |        | Intérêts comptes à moyen et long terme  |             |            | 130,000.00  |            | 60,600.00    |            |
| 0221.3406.99 |        | Intérêts passifs LT - ajust. Conso.     |             |            | 118,800.00- |            | 41,400.00-   |            |
| 0221.3499.03 |        | Escomptes accordés                      |             |            | 100.00      |            | 39.33        |            |
| 0221.3612.52 |        | Part des SI aux travaux communaux       | 20,000.00   |            | 20,000.00   |            | 20,000.00    |            |
| 0221.3990.51 |        | Taxes + redev. imputées : Electricité   | 10,700.00   |            | 10,700.00   |            | 14,470.35    |            |
| 0221.3990.52 |        | Taxes + redev. imputées : Eau           | 2,100.00    |            | 2,100.00    |            | 2,807.70     |            |
| 0221.3990.53 |        | Taxes + redev. imputées : Eaux usées    | 1,800.00    |            | 1,800.00    |            | 2,375.70     |            |
| 0221.3990.54 |        | Taxes + redev. imputées : Téléréseau    | 1,400.00    |            | 1,400.00    |            | 1,943.80     |            |
| 0221.3990.61 |        | Revenus divers imputés : Electricité    | 13,400.00   |            | 46,900.00   |            | 46,900.00    |            |
| 0221.3990.62 |        | Revenus divers imputés : Eau            | 2,600.00    |            | 9,100.00    |            | 9,100.00     |            |
| 0221.3990.63 |        | Revenus divers imputés : Eaux usées     | 2,200.00    |            | 7,700.00    |            | 7,700.00     |            |
| 0221.3990.64 |        | Revenus divers imputés : Téléréseau     | 1,800.00    |            | 6,300.00    |            | 6,300.00     |            |
| 0221.3990.71 |        | Revenus transfert imputés : Electricité | 700.00      |            | 800.00      |            | 619.40       |            |
| 0221.3990.72 |        | Revenus transfert imputés : Eau         | 200.00      |            | 100.00      |            | 120.20       |            |
| 0221.3990.73 |        | Revenus transfert imputés : Eaux usées  | 100.00      |            | 100.00      |            | 101.70       |            |
| 0221.3990.74 |        | Revenus transfert imputés : Téléréseau  | 100.00      |            | 100.00      |            | 83.20        |            |
| 0221.4260.05 |        | Récupération frais d'encaissement       |             | 4,000.00   |             | 4,000.00   |              | 9,887.55   |
| 0221.4260.51 |        | Frais de rappels                        |             | 12,000.00  |             | 12,000.00  |              | 11,710.00  |
| 0221.4390.50 |        | Participation Municipalité              |             |            |             | 50,000.00  |              | 50,000.00  |
| 0221.4390.51 |        | Participation FMdF SA                   |             | 20,000.00  |             | 20,000.00  |              | 20,000.00  |
| 0221.4699.00 |        | Redistribution Taxe sur le CO2          |             | 1,100.00   |             | 1,100.00   |              | 924.50     |
| 0221.4900.51 |        | Biens et services imputés : Electricité |             | 137,500.00 |             | 171,500.00 |              | 125,135.15 |
| 0221.4900.52 |        | Biens et services imputés : Eau         |             | 26,700.00  |             | 33,200.00  |              | 24,279.95  |
| 0221.4900.53 |        | Biens et services imputés : Eaux usées  |             | 22,600.00  |             | 28,100.00  |              | 20,544.60  |
| 0221.4900.54 |        | Biens et services imputés : Téléréseau  |             | 18,400.00  |             | 23,000.00  |              | 16,809.20  |
| 0221.4930.51 |        | Ch. personnel imputées : Electricité    |             | 422,600.00 |             | 412,200.00 |              | 371,484.00 |
| 0221.4930.52 |        | Ch. personnel imputées : Eau            |             | 82,000.00  |             | 80,000.00  |              | 72,079.00  |
| 0221.4930.53 |        | Ch. personnel imputées : Eaux usées     |             | 69,400.00  |             | 67,700.00  |              | 60,989.90  |
| 0221.4930.54 |        | Ch. personnel imputées : Téléréseau     |             | 56,800.00  |             | 55,400.00  |              | 49,900.85  |
| 0221.4940.51 |        | Int. passifs imputés CT : Electricité   |             |            |             | 200.00     |              | 33.48      |
| 0221.4940.52 |        | Int. passifs imputés CT : Eau           |             |            |             | 1,100.00   |              | 163.10     |
| 0221.4940.53 |        | Int. passifs imputés CT : Eaux usées    |             |            |             | 700.00     |              | 121.25     |
| 0221.4940.54 |        | Int. passifs imputés CT : Téléréseau    |             |            |             | 100.00     |              | 8.60       |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                  | Budget 2025       |                 | Budget 2024       |                  | Comptes 2023      |                  |
|--------------|--------|------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|              |        |                                          | Charges           | Revenus         | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| 0221.4940.61 |        | Int. passifs imputés LT : Electricité    |                   |                 |                   | 12,000.00        |                   | 6,215.00         |
| 0221.4940.62 |        | Int. passifs imputés LT : Eau            |                   |                 |                   | 68,500.00        |                   | 30,275.00        |
| 0221.4940.63 |        | Int. passifs imputés LT : Eaux usées     |                   |                 |                   | 46,500.00        |                   | 22,510.00        |
| 0221.4940.64 |        | Int. passifs imputés LT : Téléréseau     |                   |                 |                   | 3,000.00         |                   | 1,600.00         |
| 0221.4990.51 |        | Charges transfert imputées : Electricité |                   | 13,400.00       |                   | 13,400.00        |                   | 13,400.00        |
| 0221.4990.52 |        | Charges transfert imputées : Eau         |                   | 2,600.00        |                   | 2,600.00         |                   | 2,600.00         |
| 0221.4990.53 |        | Charges transfert imputées : Eaux usées  |                   | 2,200.00        |                   | 2,200.00         |                   | 2,200.00         |
| 0221.4990.54 |        | Charges transfert imputées : Téléréseau  |                   | 1,800.00        |                   | 1,800.00         |                   | 1,800.00         |
| <b>0290</b>  |        | <b>Immeubles administratifs</b>          | <b>402,000.00</b> | <b>6,400.00</b> | <b>419,400.00</b> | <b>21,300.00</b> | <b>378,719.27</b> | <b>33,721.10</b> |
| 0290.3010.00 |        | Salaires du personnel                    | 69,800.00         |                 | 62,900.00         |                  | 60,222.80         |                  |
| 0290.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC             | 4,300.00          |                 | 4,200.00          |                  | 3,084.20          |                  |
| 0290.3052.00 |        | Cotisations LPP                          | 5,400.00          |                 | 4,600.00          |                  | 4,118.10          |                  |
| 0290.3053.00 |        | Cotisations LAA                          | 1,500.00          |                 | 1,400.00          |                  | 1,001.00          |                  |
| 0290.3054.00 |        | Cotisations AF                           | 1,900.00          |                 | 1,800.00          |                  | 1,302.60          |                  |
| 0290.3055.00 |        | Cotisations IJM                          | 1,600.00          |                 | 1,300.00          |                  | 647.25            |                  |
| 0290.3099.00 |        | Autres charges de personnel              |                   |                 | 1,000.00          |                  |                   |                  |
| 0290.3101.01 |        | Matériel et fournitures entretien        | 15,000.00         |                 | 15,000.00         |                  | 8,904.67          |                  |
| 0290.3110.00 |        | Meubles et appareils de bureau           | 10,000.00         |                 | 10,000.00         |                  | 5,846.30          |                  |
| 0290.3120.00 |        | Chauffage, énergie, eau                  | 54,000.00         |                 | 59,000.00         |                  | 46,255.95         |                  |
| 0290.3134.01 |        | Assurance choses Bâtiments               | 9,200.00          |                 | 8,000.00          |                  | 7,959.10          |                  |
| 0290.3144.00 |        | Entretien des bâtiments                  | 50,000.00         |                 | 50,000.00         |                  | 41,847.20         |                  |
| 0290.3144.03 |        | Contrats de maintenance bâtiments        | 10,000.00         |                 | 8,000.00          |                  | 9,945.90          |                  |
| 0290.3144.04 |        | Prestations tiers nettoyage bâtiments    | 40,000.00         |                 | 40,000.00         |                  | 34,584.20         |                  |
| 0290.3300.40 |        | Amortissements Bâtiments                 | 129,300.00        |                 | 152,200.00        |                  | 153,000.00        |                  |
| 0290.4250.10 |        | Ventes d'énergie CAD                     |                   |                 |                   | 15,000.00        |                   | 15,126.55        |
| 0290.4260.00 |        | Remboursements et particip. de tiers     |                   |                 |                   |                  |                   | 11,169.80        |
| 0290.4260.03 |        | Remb. assurances et tiers sinistres      |                   |                 |                   |                  |                   | 954.75           |
| 0290.4470.00 |        | Loyers et fermages, immeubles PA         |                   | 3,900.00        |                   | 3,900.00         |                   | 3,920.00         |
| 0290.4470.02 |        | Locations aux structures communales      |                   | 2,400.00        |                   | 2,400.00         |                   | 2,400.00         |
| 0290.4472.01 |        | Location salles et infrastructures       |                   | 100.00          |                   |                  |                   | 150.00           |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                   | Budget 2025         |                   | Budget 2024         |                   | Comptes 2023        |                   |
|--------------|--------|-------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|              |        |                                           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| <b>1</b>     |        | <b>ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE</b> | <b>2,740,100.00</b> | <b>484,800.00</b> | <b>2,618,900.00</b> | <b>527,600.00</b> | <b>2,520,653.04</b> | <b>682,200.98</b> |
| <b>11</b>    |        | <b>Sécurité publique</b>                  | <b>1,124,000.00</b> | <b>87,000.00</b>  | <b>1,130,500.00</b> | <b>90,000.00</b>  | <b>1,061,190.66</b> | <b>189,266.58</b> |
| <b>1110</b>  |        | <b>Police</b>                             | <b>1,044,400.00</b> | <b>87,000.00</b>  | <b>1,049,100.00</b> | <b>90,000.00</b>  | <b>975,228.01</b>   | <b>187,761.58</b> |
| 1110.3010.00 |        | Salaires du personnel                     | 676,700.00          |                   | 682,300.00          |                   | 689,096.10          |                   |
| 1110.3010.12 |        | Salaires patrouilleurs scolaires          | 72,300.00           |                   | 64,300.00           |                   | 60,727.45           |                   |
| 1110.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC              | 47,700.00           |                   | 47,500.00           |                   | 39,031.95           |                   |
| 1110.3052.00 |        | Cotisations LPP                           | 61,600.00           |                   | 60,200.00           |                   | 56,420.90           |                   |
| 1110.3053.00 |        | Cotisations LAA                           | 15,800.00           |                   | 16,500.00           |                   | 13,974.90           |                   |
| 1110.3054.00 |        | Cotisations AF                            | 20,500.00           |                   | 20,300.00           |                   | 16,488.65           |                   |
| 1110.3055.00 |        | Cotisations IJM                           | 16,600.00           |                   | 14,700.00           |                   | 8,440.05            |                   |
| 1110.3099.00 |        | Autres charges de personnel               | 8,000.00            |                   | 12,000.00           |                   | 1,891.95            |                   |
| 1110.3100.00 |        | Matériel de bureau                        | 2,000.00            |                   | 2,000.00            |                   | 772.12              |                   |
| 1110.3101.00 |        | Matériel d'exploitation, fournitures      | 4,000.00            |                   | 4,000.00            |                   | 3,792.35            |                   |
| 1110.3101.02 |        | Carburant véhicules et machines           | 6,000.00            |                   | 10,000.00           |                   | 5,995.00            |                   |
| 1110.3109.01 |        | Autre matériel, munitions                 | 2,000.00            |                   | 1,000.00            |                   | 785.40              |                   |
| 1110.3110.00 |        | Meubles et appareils de bureau            | 1,000.00            |                   | 1,000.00            |                   | 1,376.30            |                   |
| 1110.3111.00 |        | Machines, appareils, véhicules, outils    | 6,000.00            |                   | 5,000.00            |                   | 1,254.45            |                   |
| 1110.3112.01 |        | Uniformes, équipement                     | 5,000.00            |                   | 6,000.00            |                   | 6,150.12            |                   |
| 1110.3130.00 |        | Prestations de service de tiers           | 2,000.00            |                   | 2,000.00            |                   | 1,436.95            |                   |
| 1110.3130.02 |        | Frais d'envoi, affranchissement           | 2,200.00            |                   | 2,200.00            |                   | 1,831.45            |                   |
| 1110.3133.00 |        | Charges d'utilisation informatique        | 6,000.00            |                   | 12,100.00           |                   | 6,552.70            |                   |
| 1110.3134.03 |        | Assurance véhicules et machines           | 4,200.00            |                   | 4,200.00            |                   | 2,990.67            |                   |
| 1110.3150.00 |        | Entretien mobilier et appareils bureau    | 1,000.00            |                   | 1,000.00            |                   | 953.65              |                   |
| 1110.3151.02 |        | Entretien véhicules, machines, outils     | 10,000.00           |                   | 15,000.00           |                   | 8,548.25            |                   |
| 1110.3158.01 |        | Maintenance des logiciels                 | 19,800.00           |                   | 12,800.00           |                   | 33,086.60           |                   |
| 1110.3181.00 |        | Pertes sur créances effectives            | 2,000.00            |                   | 1,000.00            |                   | 1,930.40            |                   |
| 1110.3190.01 |        | Sinistres et franchises                   |                     |                   |                     |                   | 1,000.00            |                   |
| 1110.3300.60 |        | Amortissements Biens mobiliers            | 40,000.00           |                   | 40,000.00           |                   |                     |                   |
| 1110.3611.10 |        | Réseau de communication et alarme         | 12,000.00           |                   | 12,000.00           |                   | 10,699.65           |                   |
| 1110.4210.00 |        | Emoluments administratifs                 |                     | 2,000.00          |                     | 1,000.00          |                     | 2,790.00          |
| 1110.4240.00 |        | Taxes d'utilisation et prest. de service  |                     | 15,000.00         |                     | 14,000.00         |                     | 15,980.50         |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                               | Budget 2025       |                   | Budget 2024       |                   | Comptes 2023      |                   |
|--------------|--------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |        |                                       | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| 1110.4260.00 |        | Remboursements et particip. de tiers  |                   |                   |                   |                   |                   | 109,253.20        |
| 1110.4270.00 |        | Amendes                               |                   | 70,000.00         |                   | 75,000.00         |                   | 59,737.88         |
| <b>1120</b>  |        | <b>Sécurité routière</b>              | <b>79,600.00</b>  |                   | <b>81,400.00</b>  |                   | <b>85,962.65</b>  | <b>1,505.00</b>   |
| 1120.3101.00 |        | Matériel d'exploitation, fournitures  | 40,000.00         |                   | 40,000.00         |                   | 38,399.30         |                   |
| 1120.3102.00 |        | Imprimés, publications                | 1,000.00          |                   | 1,000.00          |                   | 271.55            |                   |
| 1120.3130.00 |        | Prestations de service de tiers       | 15,000.00         |                   | 15,000.00         |                   | 19,291.80         |                   |
| 1120.3300.30 |        | Amortissements Autres ouvrages GC     | 23,600.00         |                   | 25,400.00         |                   | 28,000.00         |                   |
| 1120.4260.00 |        | Remboursements et particip. de tiers  |                   |                   |                   |                   |                   | 1,505.00          |
| <b>12</b>    |        | <b>Justice</b>                        | <b>443,500.00</b> | <b>32,000.00</b>  | <b>338,000.00</b> | <b>30,000.00</b>  | <b>372,618.56</b> | <b>34,947.60</b>  |
| <b>1200</b>  |        | <b>Justice commune</b>                | <b>59,500.00</b>  | <b>32,000.00</b>  | <b>56,000.00</b>  | <b>30,000.00</b>  | <b>45,721.78</b>  | <b>34,947.60</b>  |
| 1200.3000.00 |        | Salaires membres d'autorités          | 38,300.00         |                   | 32,500.00         |                   | 28,570.00         |                   |
| 1200.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC          | 2,500.00          |                   | 2,200.00          |                   | 1,879.90          |                   |
| 1200.3052.00 |        | Cotisations LPP                       | 2,300.00          |                   | 2,200.00          |                   | 2,072.65          |                   |
| 1200.3053.00 |        | Cotisations LAA                       | 800.00            |                   | 800.00            |                   | 566.25            |                   |
| 1200.3054.00 |        | Cotisations AF                        | 1,100.00          |                   | 900.00            |                   | 793.95            |                   |
| 1200.3055.00 |        | Cotisations IJM                       | 600.00            |                   | 600.00            |                   | 338.70            |                   |
| 1200.3100.00 |        | Matériel de bureau                    | 400.00            |                   | 400.00            |                   | 191.93            |                   |
| 1200.3130.00 |        | Prestations de service de tiers       | 10,500.00         |                   | 14,500.00         |                   | 9,992.05          |                   |
| 1200.3133.00 |        | Charges d'utilisation informatique    | 3,000.00          |                   | 1,900.00          |                   | 1,316.35          |                   |
| 1200.4210.00 |        | Emoluments administratifs             |                   | 32,000.00         |                   | 30,000.00         |                   | 34,947.60         |
| <b>1210</b>  |        | <b>Justice district</b>               | <b>28,000.00</b>  |                   | <b>27,000.00</b>  |                   | <b>27,539.70</b>  |                   |
| 1210.3632.11 |        | Participation au Tribunal de District | 28,000.00         |                   | 27,000.00         |                   | 27,539.70         |                   |
| <b>1220</b>  |        | <b>APEA</b>                           | <b>356,000.00</b> |                   | <b>255,000.00</b> |                   | <b>299,357.08</b> |                   |
| 1220.3631.01 |        | Participation aux frais du canton     | 80,000.00         |                   | 80,000.00         |                   | 71,985.65         |                   |
| 1220.3632.13 |        | Participation au SOC (curatelle)      | 276,000.00        |                   | 175,000.00        |                   | 227,371.43        |                   |
| <b>14</b>    |        | <b>Questions juridiques</b>           | <b>581,300.00</b> | <b>191,000.00</b> | <b>524,100.00</b> | <b>206,000.00</b> | <b>506,313.93</b> | <b>203,217.60</b> |
| <b>1400</b>  |        | <b>Cadastre</b>                       | <b>241,700.00</b> | <b>75,000.00</b>  | <b>227,700.00</b> | <b>85,000.00</b>  | <b>215,500.85</b> | <b>86,016.45</b>  |
| 1400.3000.10 |        | Salaires membres de commissions       | 500.00            |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 1400.3000.15 |        | Commission de taxe                    | 6,500.00          |                   | 6,500.00          |                   | 6,197.65          |                   |
| 1400.3010.00 |        | Salaires du personnel                 | 89,300.00         |                   | 86,500.00         |                   | 79,473.85         |                   |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                | Budget 2025       |                   | Budget 2024       |                   | Comptes 2023      |                   |
|--------------|--------|----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |        |                                        | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| 1400.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC           | 6,300.00          |                   | 6,200.00          |                   | 5,397.70          |                   |
| 1400.3052.00 |        | Cotisations LPP                        | 8,200.00          |                   | 7,700.00          |                   | 6,767.80          |                   |
| 1400.3053.00 |        | Cotisations LAA                        | 2,100.00          |                   | 2,100.00          |                   | 1,788.80          |                   |
| 1400.3054.00 |        | Cotisations AF                         | 2,700.00          |                   | 2,600.00          |                   | 2,279.65          |                   |
| 1400.3055.00 |        | Cotisations IJM                        | 2,000.00          |                   | 1,700.00          |                   | 1,089.15          |                   |
| 1400.3099.00 |        | Autres charges de personnel            | 1,000.00          |                   | 1,000.00          |                   | 480.00            |                   |
| 1400.3100.00 |        | Matériel de bureau                     |                   |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 1400.3132.05 |        | Honoraires géomètre                    | 95,000.00         |                   | 95,000.00         |                   | 95,284.25         |                   |
| 1400.3133.00 |        | Charges d'utilisation informatique     | 1,500.00          |                   | 2,100.00          |                   | 1,886.15          |                   |
| 1400.3158.01 |        | Maintenance des logiciels              | 16,800.00         |                   | 5,500.00          |                   | 5,389.85          |                   |
| 1400.3632.10 |        | Participation au Registre foncier      | 9,800.00          |                   | 9,800.00          |                   | 9,466.00          |                   |
| 1400.4210.00 |        | Emoluments administratifs              |                   | 20,000.00         |                   | 20,000.00         |                   | 27,515.00         |
| 1400.4260.13 |        | Remboursements frais de géomètre       |                   | 55,000.00         |                   | 65,000.00         |                   | 58,501.45         |
| <b>1401</b>  |        | <b>Office de la population</b>         | <b>339,600.00</b> | <b>116,000.00</b> | <b>296,400.00</b> | <b>121,000.00</b> | <b>290,813.08</b> | <b>117,201.15</b> |
| 1401.3010.00 |        | Salaires du personnel                  | 175,900.00        |                   | 172,300.00        |                   | 163,865.15        |                   |
| 1401.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC           | 11,200.00         |                   | 11,000.00         |                   | 10,613.20         |                   |
| 1401.3052.00 |        | Cotisations LPP                        | 15,100.00         |                   | 14,300.00         |                   | 13,159.45         |                   |
| 1401.3053.00 |        | Cotisations LAA                        | 3,700.00          |                   | 3,800.00          |                   | 3,704.75          |                   |
| 1401.3054.00 |        | Cotisations AF                         | 4,800.00          |                   | 4,700.00          |                   | 4,482.40          |                   |
| 1401.3055.00 |        | Cotisations IJM                        | 4,200.00          |                   | 3,700.00          |                   | 2,293.20          |                   |
| 1401.3099.00 |        | Autres charges de personnel            | 2,000.00          |                   | 3,000.00          |                   | 1,014.20          |                   |
| 1401.3100.00 |        | Matériel de bureau                     | 1,000.00          |                   | 1,000.00          |                   | 1,255.03          |                   |
| 1401.3101.10 |        | Part cantonale documents d'identité    | 20,000.00         |                   | 22,000.00         |                   | 17,609.00         |                   |
| 1401.3101.11 |        | Part cantonale permis de séjour        | 45,000.00         |                   | 40,000.00         |                   | 52,206.00         |                   |
| 1401.3110.00 |        | Meubles et appareils de bureau         | 3,000.00          |                   | 1,000.00          |                   |                   |                   |
| 1401.3130.02 |        | Frais d'envoi, affranchissement        | 3,200.00          |                   | 3,200.00          |                   | 3,199.05          |                   |
| 1401.3133.00 |        | Charges d'utilisation informatique     | 3,000.00          |                   | 3,800.00          |                   | 3,783.45          |                   |
| 1401.3150.00 |        | Entretien mobilier et appareils bureau | 1,800.00          |                   | 1,700.00          |                   | 1,791.60          |                   |
| 1401.3158.01 |        | Maintenance des logiciels              | 45,700.00         |                   | 10,900.00         |                   | 11,836.60         |                   |
| 1401.4210.00 |        | Emoluments administratifs              |                   | 110,000.00        |                   | 115,000.00        |                   | 114,551.15        |
| 1401.4210.01 |        | Emoluments naturalisations             |                   | 6,000.00          |                   | 6,000.00          |                   | 2,650.00          |
| <b>15</b>    |        | <b>Service du feu</b>                  | <b>531,800.00</b> | <b>172,200.00</b> | <b>548,600.00</b> | <b>199,000.00</b> | <b>542,022.55</b> | <b>251,289.20</b> |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                  | Budget 2025       |                   | Budget 2024       |                   | Comptes 2023      |                   |
|--------------|--------|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |        |                                          | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| <b>1500</b>  |        | <b>Service du feu</b>                    | <b>531,800.00</b> | <b>172,200.00</b> | <b>548,600.00</b> | <b>199,000.00</b> | <b>542,022.55</b> | <b>251,289.20</b> |
| 1500.3000.10 |        | Salaires membres de commissions          | 2,000.00          |                   | 2,000.00          |                   | 720.00            |                   |
| 1500.3010.01 |        | Salaires personnel d'entretien           | 6,000.00          |                   | 4,500.00          |                   | 5,000.10          |                   |
| 1500.3010.04 |        | Salaires chargé de sécurité              | 56,800.00         |                   | 25,000.00         |                   |                   |                   |
| 1500.3010.11 |        | Soldes Service du feu                    | 125,000.00        |                   | 125,000.00        |                   | 116,461.25        |                   |
| 1500.3010.49 |        | Soldes Service du feu Sinistres + Manif. | 35,000.00         |                   | 25,000.00         |                   | 51,168.65         |                   |
| 1500.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC             | 6,600.00          |                   | 4,500.00          |                   | 3,890.15          |                   |
| 1500.3052.00 |        | Cotisations LPP                          | 5,200.00          |                   | 2,200.00          |                   | 3,460.70          |                   |
| 1500.3053.00 |        | Cotisations LAA                          | 1,400.00          |                   | 700.00            |                   | 457.95            |                   |
| 1500.3054.00 |        | Cotisations AF                           | 2,900.00          |                   | 2,000.00          |                   | 1,642.95          |                   |
| 1500.3055.00 |        | Cotisations IJM                          | 1,400.00          |                   | 600.00            |                   | 63.55             |                   |
| 1500.3090.00 |        | Formation et perfectionnement            | 12,000.00         |                   | 10,000.00         |                   | 5,220.00          |                   |
| 1500.3099.00 |        | Autres charges de personnel              | 5,000.00          |                   | 5,000.00          |                   | 7,044.45          |                   |
| 1500.3100.00 |        | Matériel de bureau                       | 1,000.00          |                   | 1,000.00          |                   | 774.90            |                   |
| 1500.3101.00 |        | Matériel d'exploitation, fournitures     | 5,000.00          |                   | 5,000.00          |                   | 9,291.00          |                   |
| 1500.3101.02 |        | Carburant véhicules et machines          | 5,400.00          |                   | 4,800.00          |                   | 3,807.40          |                   |
| 1500.3102.00 |        | Imprimés, publications                   | 1,000.00          |                   | 1,000.00          |                   | 1,011.95          |                   |
| 1500.3110.00 |        | Meubles et appareils de bureau           | 1,200.00          |                   | 1,200.00          |                   | 632.80            |                   |
| 1500.3111.00 |        | Machines, appareils, véhicules, outils   | 45,000.00         |                   | 85,000.00         |                   | 39,341.03         |                   |
| 1500.3112.01 |        | Uniformes, équipement                    | 30,000.00         |                   | 30,000.00         |                   | 20,427.00         |                   |
| 1500.3113.00 |        | Matériel informatique                    | 2,800.00          |                   | 1,300.00          |                   | 2,402.25          |                   |
| 1500.3120.00 |        | Chauffage, énergie, eau                  | 8,400.00          |                   | 8,400.00          |                   | 9,566.80          |                   |
| 1500.3130.00 |        | Prestations de service de tiers          | 25,000.00         |                   | 50,000.00         |                   | 50,590.75         |                   |
| 1500.3130.04 |        | Frais de téléphone et communication      | 2,600.00          |                   | 800.00            |                   | 719.00            |                   |
| 1500.3130.05 |        | Cotisations                              | 3,500.00          |                   | 3,500.00          |                   | 2,113.10          |                   |
| 1500.3133.00 |        | Charges d'utilisation informatique       | 1,000.00          |                   | 2,300.00          |                   | 2,967.85          |                   |
| 1500.3134.00 |        | Assurances choses                        | 6,000.00          |                   | 5,800.00          |                   | 5,763.00          |                   |
| 1500.3143.10 |        | Entretien des bornes hydrantes           | 90,000.00         |                   | 50,000.00         |                   | 96,803.00         |                   |
| 1500.3144.00 |        | Entretien des bâtiments                  | 10,000.00         |                   | 10,000.00         |                   | 17,107.41         |                   |
| 1500.3150.00 |        | Entretien mobilier, appareils bureau     | 600.00            |                   | 600.00            |                   | 411.70            |                   |
| 1500.3151.02 |        | Entretien véhicules, machines, outils    | 30,000.00         |                   | 35,000.00         |                   | 33,883.71         |                   |
| 1500.3158.01 |        | Maintenance des logiciels                | 1,600.00          |                   | 1,200.00          |                   | 1,138.45          |                   |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                  | Budget 2025      |                 | Budget 2024      |                 | Comptes 2023     |                 |
|--------------|--------|------------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
|              |        |                                          | Charges          | Revenus         | Charges          | Revenus         | Charges          | Revenus         |
| 1500.3300.60 |        | Amortissements Biens mobiliers           |                  |                 | 42,800.00        |                 | 45,931.70        |                 |
| 1500.3611.10 |        | Réseau de communication et alarme        | 2,400.00         |                 | 2,400.00         |                 | 2,208.00         |                 |
| 1500.4200.01 |        | Taxes d'exemption Service du feu         |                  | 143,000.00      |                  | 141,000.00      |                  | 146,153.65      |
| 1500.4240.01 |        | Facturation à des tiers                  |                  | 20,000.00       |                  | 25,000.00       |                  | 81,637.50       |
| 1500.4631.00 |        | Subventions cantonales                   |                  | 9,200.00        |                  | 33,000.00       |                  | 23,498.05       |
| <b>16</b>    |        | <b>Défense</b>                           | <b>59,500.00</b> | <b>2,600.00</b> | <b>77,700.00</b> | <b>2,600.00</b> | <b>38,507.34</b> | <b>3,480.00</b> |
| <b>1610</b>  |        | <b>Défense militaire</b>                 | <b>13,000.00</b> |                 | <b>13,000.00</b> |                 | <b>11,660.15</b> |                 |
| 1610.3632.14 |        | Participation Stand de tir Martigny      | 13,000.00        |                 | 13,000.00        |                 | 11,660.15        |                 |
| <b>1620</b>  |        | <b>Défense civile</b>                    | <b>19,000.00</b> | <b>2,600.00</b> | <b>38,400.00</b> | <b>2,600.00</b> | <b>20,210.35</b> | <b>3,480.00</b> |
| 1620.3120.00 |        | Chauffage, énergie, eau                  | 9,000.00         |                 | 9,000.00         |                 | 7,241.90         |                 |
| 1620.3132.00 |        | Honoraires conseillers, experts, spéc.   |                  |                 | 20,000.00        |                 |                  |                 |
| 1620.3134.01 |        | Assurance choses Bâtiments               | 3,400.00         |                 | 3,000.00         |                 | 3,030.80         |                 |
| 1620.3137.00 |        | Impôts et taxes                          | 100.00           |                 | 100.00           |                 | 86.25            |                 |
| 1620.3144.00 |        | Entretien des bâtiments                  | 5,000.00         |                 | 5,000.00         |                 | 8,374.25         |                 |
| 1620.3611.10 |        | Réseau de communication et alarme        | 1,500.00         |                 | 1,300.00         |                 | 1,477.15         |                 |
| 1620.4240.00 |        | Taxes d'utilisation et prest. de service |                  | 100.00          |                  | 100.00          |                  | 930.00          |
| 1620.4631.00 |        | Subventions cantonales                   |                  | 2,500.00        |                  | 2,500.00        |                  | 2,550.00        |
| <b>1630</b>  |        | <b>EMCR</b>                              | <b>27,500.00</b> |                 | <b>26,300.00</b> |                 | <b>6,636.84</b>  |                 |
| 1630.3000.10 |        | Salaires membres de commissions          | 6,000.00         |                 | 4,000.00         |                 | 1,100.00         |                 |
| 1630.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC             | 200.00           |                 | 100.00           |                 | 19.75            |                 |
| 1630.3052.00 |        | Cotisations LPP                          | 300.00           |                 |                  |                 |                  |                 |
| 1630.3053.00 |        | Cotisations LAA                          | 100.00           |                 |                  |                 |                  |                 |
| 1630.3054.00 |        | Cotisations AF                           | 100.00           |                 |                  |                 | 8.35             |                 |
| 1630.3055.00 |        | Cotisations IJM                          | 100.00           |                 |                  |                 |                  |                 |
| 1630.3099.00 |        | Autres charges de personnel              | 5,000.00         |                 | 3,500.00         |                 | 1,726.20         |                 |
| 1630.3101.13 |        | Matériel et fournitures Commission       | 4,600.00         |                 | 4,600.00         |                 | 1,305.84         |                 |
| 1630.3111.00 |        | Machines, appareils, véhicules, outils   | 2,000.00         |                 | 6,500.00         |                 |                  |                 |
| 1630.3130.04 |        | Frais de téléphone et communication      | 500.00           |                 | 500.00           |                 | 54.00            |                 |
| 1630.3132.00 |        | Honoraires conseillers, experts, spéc.   | 5,000.00         |                 | 5,000.00         |                 |                  |                 |
| 1630.3133.00 |        | Charges d'utilisation informatique       | 1,500.00         |                 | 300.00           |                 | 838.60           |                 |
| 1630.3158.01 |        | Maintenance des logiciels                | 900.00           |                 | 700.00           |                 | 528.10           |                 |

Avec crédits complémentaires

Budget 2025 - Compte de résultats

| Compte       | Nature | Libellé                           | Budget 2025 |         | Budget 2024 |         | Comptes 2023 |         |
|--------------|--------|-----------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
|              |        |                                   | Charges     | Revenus | Charges     | Revenus | Charges      | Revenus |
| 1630.3611.10 |        | Réseau de communication et alarme | 1,200.00    |         | 1,100.00    |         | 1,056.00     |         |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                  | Budget 2025         |                     | Budget 2024         |                     | Comptes 2023        |                     |
|--------------|--------|------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |        |                                          | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>2</b>     |        | <b>FORMATION</b>                         | <b>9,857,400.00</b> | <b>1,340,300.00</b> | <b>9,478,600.00</b> | <b>1,298,800.00</b> | <b>9,329,014.28</b> | <b>1,342,788.55</b> |
| <b>21</b>    |        | <b>Scolarité obligatoire</b>             | <b>9,407,000.00</b> | <b>1,196,900.00</b> | <b>9,055,000.00</b> | <b>1,164,100.00</b> | <b>8,919,250.16</b> | <b>1,199,339.15</b> |
| <b>2120</b>  |        | <b>Degré primaire</b>                    | <b>4,194,500.00</b> | <b>118,500.00</b>   | <b>3,793,900.00</b> | <b>116,700.00</b>   | <b>3,647,514.36</b> | <b>123,978.80</b>   |
| 2120.3000.10 |        | Salaires membres de commissions          | 2,000.00            |                     | 3,000.00            |                     | 1,040.00            |                     |
| 2120.3010.00 |        | Salaires du personnel                    | 227,100.00          |                     | 206,600.00          |                     | 201,963.50          |                     |
| 2120.3020.00 |        | Salaires des enseignants                 | 54,200.00           |                     | 49,900.00           |                     | 45,828.25           |                     |
| 2120.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC             | 18,500.00           |                     | 17,100.00           |                     | 15,956.55           |                     |
| 2120.3052.00 |        | Cotisations LPP                          | 34,300.00           |                     | 35,000.00           |                     | 32,796.05           |                     |
| 2120.3053.00 |        | Cotisations LAA                          | 3,400.00            |                     | 3,300.00            |                     | 644.45-             |                     |
| 2120.3054.00 |        | Cotisations AF                           | 8,000.00            |                     | 7,300.00            |                     | 6,710.05            |                     |
| 2120.3055.00 |        | Cotisations IJM                          | 6,400.00            |                     | 5,300.00            |                     | 3,344.55            |                     |
| 2120.3064.00 |        | Rentes transitoires                      |                     |                     |                     |                     | 967.95              |                     |
| 2120.3099.00 |        | Autres charges de personnel              | 10,000.00           |                     | 10,000.00           |                     | 5,416.85            |                     |
| 2120.3104.01 |        | Matériel scolaire                        | 165,000.00          |                     | 160,000.00          |                     | 166,677.65          |                     |
| 2120.3110.10 |        | Mobilier et appareils scolaires          | 16,000.00           |                     | 16,000.00           |                     | 4,916.85            |                     |
| 2120.3113.00 |        | Matériel informatique                    | 19,000.00           |                     | 12,200.00           |                     | 37,947.00           |                     |
| 2120.3130.00 |        | Prestations de service de tiers          | 2,000.00            |                     |                     |                     | 1,120.10            |                     |
| 2120.3130.10 |        | Transports des élèves                    | 300,000.00          |                     | 205,000.00          |                     | 192,328.93          |                     |
| 2120.3130.11 |        | Activités sportives et culturelles       | 130,000.00          |                     | 105,000.00          |                     | 102,394.03          |                     |
| 2120.3130.14 |        | Prévention                               | 7,000.00            |                     | 5,000.00            |                     | 7,011.30            |                     |
| 2120.3133.00 |        | Charges d'utilisation informatique       | 49,800.00           |                     | 45,700.00           |                     | 41,057.35           |                     |
| 2120.3150.01 |        | Frais photocopieurs                      | 20,000.00           |                     | 19,700.00           |                     | 19,851.25           |                     |
| 2120.3158.01 |        | Maintenance des logiciels                | 20,000.00           |                     | 31,200.00           |                     | 30,474.75           |                     |
| 2120.3300.60 |        | Amortissements Biens mobiliers           | 31,500.00           |                     | 31,500.00           |                     |                     |                     |
| 2120.3631.01 |        | Participation aux frais du canton        | 8,300.00            |                     | 7,300.00            |                     | 6,985.55            |                     |
| 2120.3631.10 |        | Part au traitement personnel enseignant  | 3,062,000.00        |                     | 2,817,800.00        |                     | 2,723,370.30        |                     |
| 2120.4631.10 |        | Subventions cantonales - mat. scolaire   |                     | 3,500.00            |                     | 3,500.00            |                     | 3,467.00            |
| 2120.4631.11 |        | Subventions cantonales - direction école |                     | 35,000.00           |                     | 35,000.00           |                     | 33,346.30           |
| 2120.4631.12 |        | Subventions cantonales - gratuité scol.  |                     | 67,000.00           |                     | 65,700.00           |                     | 67,590.00           |
| 2120.4631.14 |        | Subventions cantonales - MITIC           |                     | 4,000.00            |                     | 3,500.00            |                     | 10,322.40           |
| 2120.4636.01 |        | Subventions Valais Snowsports            |                     | 9,000.00            |                     | 9,000.00            |                     | 9,253.10            |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                 | Budget 2025         |                  | Budget 2024         |                  | Comptes 2023        |                  |
|--------------|--------|-----------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
|              |        |                                         | Charges             | Revenus          | Charges             | Revenus          | Charges             | Revenus          |
| <b>2130</b>  |        | <b>Degré secondaire I - CO</b>          | <b>2,724,200.00</b> | <b>28,800.00</b> | <b>2,628,700.00</b> | <b>28,400.00</b> | <b>2,637,670.49</b> | <b>30,900.00</b> |
| 2130.3612.10 |        | Participation écolage hors commune      | 35,000.00           |                  | 30,000.00           |                  | 33,246.00           |                  |
| 2130.3631.10 |        | Part au traitement personnel enseignant | 1,183,700.00        |                  | 1,127,200.00        |                  | 1,143,364.40        |                  |
| 2130.3632.15 |        | Participation aux frais CO Fully-Saxon  | 1,490,000.00        |                  | 1,460,000.00        |                  | 1,445,249.54        |                  |
| 2130.3637.10 |        | Participation aux repas scolaires       | 1,500.00            |                  | 1,500.00            |                  | 1,970.50            |                  |
| 2130.3637.11 |        | Transport des élèves                    | 14,000.00           |                  | 10,000.00           |                  | 13,840.05           |                  |
| 2130.4260.12 |        | Assoc CO - refac transports élèves      |                     | 3,000.00         |                     | 3,000.00         |                     | 3,900.00         |
| 2130.4260.15 |        | Participation des parents - repas       |                     | 200.00           |                     | 200.00           |                     |                  |
| 2130.4631.12 |        | Subventions cantonales - gratuité scol. |                     | 25,600.00        |                     | 25,200.00        |                     | 27,000.00        |
| <b>2170</b>  |        | <b>Bâtiments Ecoles primaires</b>       | <b>1,457,600.00</b> |                  | <b>1,549,700.00</b> |                  | <b>1,412,374.27</b> | <b>561.95</b>    |
| 2170.3010.00 |        | Salaires du personnel                   | 293,500.00          |                  | 295,300.00          |                  | 265,140.40          |                  |
| 2170.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC            | 18,800.00           |                  | 19,500.00           |                  | 17,215.75           |                  |
| 2170.3052.00 |        | Cotisations LPP                         | 25,800.00           |                  | 25,100.00           |                  | 20,747.40           |                  |
| 2170.3053.00 |        | Cotisations LAA                         | 6,200.00            |                  | 6,500.00            |                  | 5,944.00            |                  |
| 2170.3054.00 |        | Cotisations AF                          | 8,100.00            |                  | 8,300.00            |                  | 7,270.90            |                  |
| 2170.3055.00 |        | Cotisations IJM                         | 6,700.00            |                  | 6,100.00            |                  | 3,612.95            |                  |
| 2170.3099.00 |        | Autres charges de personnel             | 4,500.00            |                  | 4,500.00            |                  |                     |                  |
| 2170.3101.01 |        | Matériel et fournitures entretien       | 45,000.00           |                  | 45,000.00           |                  | 65,330.97           |                  |
| 2170.3110.10 |        | Mobilier et appareils scolaires         | 40,000.00           |                  | 40,000.00           |                  | 48,044.50           |                  |
| 2170.3111.02 |        | Machines et outillage                   | 20,000.00           |                  | 22,000.00           |                  | 12,502.75           |                  |
| 2170.3119.00 |        | Autres immob. ne pouvant être activées  |                     |                  |                     |                  | 38,446.15           |                  |
| 2170.3120.00 |        | Chauffage, énergie, eau                 | 117,000.00          |                  | 110,000.00          |                  | 111,570.85          |                  |
| 2170.3131.01 |        | Honoraires pour projets                 | 80,000.00           |                  | 20,000.00           |                  | 10,947.85           |                  |
| 2170.3134.01 |        | Assurance choses Bâtiments              | 28,900.00           |                  | 25,900.00           |                  | 25,607.60           |                  |
| 2170.3144.00 |        | Entretien des bâtiments                 | 70,000.00           |                  | 40,000.00           |                  | 39,997.70           |                  |
| 2170.3144.01 |        | Réfection des bâtiments                 |                     |                  | 30,000.00           |                  | 48,947.55           |                  |
| 2170.3144.03 |        | Contrats de maintenance bâtiments       | 20,000.00           |                  | 10,000.00           |                  | 10,298.75           |                  |
| 2170.3151.05 |        | Entretien matériel sports et salles     | 10,000.00           |                  | 20,000.00           |                  | 17,854.45           |                  |
| 2170.3160.01 |        | Location immeubles et salles            |                     |                  | 21,300.00           |                  | 63,900.00           |                  |
| 2170.3160.11 |        | Paroisse - droit de superficie Charnot  | 20,100.00           |                  | 20,200.00           |                  | 19,052.00           |                  |
| 2170.3300.40 |        | Amortissements Bâtiments                | 605,500.00          |                  | 705,000.00          |                  | 541,942.75          |                  |
| 2170.3300.60 |        | Amortissements Biens mobiliers          | 37,500.00           |                  | 75,000.00           |                  | 37,999.00           |                  |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                             | Budget 2025       |                     | Budget 2024       |                     | Comptes 2023      |                     |
|--------------|--------|-------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|              |        |                                     | Charges           | Revenus             | Charges           | Revenus             | Charges           | Revenus             |
| 2170.4260.03 |        | Remb. assurances et tiers sinistres |                   |                     |                   |                     |                   | 561.95              |
| <b>2171</b>  |        | <b>Bâtiment CO</b>                  | <b>700,400.00</b> | <b>1,044,600.00</b> | <b>734,600.00</b> | <b>1,017,000.00</b> | <b>822,131.25</b> | <b>1,036,298.40</b> |
| 2171.3010.00 |        | Salaires du personnel               | 180,200.00        |                     | 159,300.00        |                     | 151,417.10        |                     |
| 2171.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC        | 11,800.00         |                     | 10,500.00         |                     | 9,908.30          |                     |
| 2171.3052.00 |        | Cotisations LPP                     | 11,000.00         |                     | 10,500.00         |                     | 5,239.25          |                     |
| 2171.3053.00 |        | Cotisations LAA                     | 3,800.00          |                     | 3,500.00          |                     | 3,349.85          |                     |
| 2171.3054.00 |        | Cotisations AF                      | 5,100.00          |                     | 4,500.00          |                     | 4,184.65          |                     |
| 2171.3055.00 |        | Cotisations IJM                     | 4,200.00          |                     | 3,300.00          |                     | 2,079.35          |                     |
| 2171.3099.00 |        | Autres charges de personnel         | 1,500.00          |                     | 2,400.00          |                     |                   |                     |
| 2171.3101.01 |        | Matériel et fournitures entretien   | 2,000.00          |                     | 2,000.00          |                     | 2,704.05          |                     |
| 2171.3132.01 |        | Honoraires conseils et expertises   | 5,000.00          |                     | 5,000.00          |                     | 7,500.00          |                     |
| 2171.3134.01 |        | Assurance choses Bâtiments          | 24,400.00         |                     | 23,100.00         |                     | 23,027.00         |                     |
| 2171.3144.00 |        | Entretien des bâtiments             | 30,000.00         |                     | 30,000.00         |                     | 49,097.90         |                     |
| 2171.3144.03 |        | Contrats de maintenance bâtiments   | 30,000.00         |                     | 20,000.00         |                     | 21,623.80         |                     |
| 2171.3300.40 |        | Amortissements Bâtiments            | 391,400.00        |                     | 460,500.00        |                     | 542,000.00        |                     |
| 2171.4260.10 |        | Bâtiment CO - part de Saxon         |                   | 30,000.00           |                   | 26,000.00           |                   | 32,540.55           |
| 2171.4260.11 |        | Assoc CO - refac RH et divers       |                   | 217,600.00          |                   | 194,000.00          |                   | 205,990.50          |
| 2171.4470.02 |        | Locations aux structures communales |                   | 797,000.00          |                   | 797,000.00          |                   | 797,767.35          |
| <b>2172</b>  |        | <b>Salle polyvalente</b>            | <b>330,300.00</b> | <b>5,000.00</b>     | <b>348,100.00</b> | <b>2,000.00</b>     | <b>399,559.79</b> | <b>7,600.00</b>     |
| 2172.3010.00 |        | Salaires du personnel               | 44,900.00         |                     | 45,600.00         |                     | 40,184.20         |                     |
| 2172.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC        | 2,900.00          |                     | 3,000.00          |                     | 2,644.15          |                     |
| 2172.3052.00 |        | Cotisations LPP                     | 4,100.00          |                     | 4,100.00          |                     | 3,295.50          |                     |
| 2172.3053.00 |        | Cotisations LAA                     | 1,000.00          |                     | 1,000.00          |                     | 896.50            |                     |
| 2172.3054.00 |        | Cotisations AF                      | 1,300.00          |                     | 1,300.00          |                     | 1,116.70          |                     |
| 2172.3055.00 |        | Cotisations IJM                     | 1,000.00          |                     | 900.00            |                     | 554.90            |                     |
| 2172.3101.01 |        | Matériel et fournitures entretien   | 30,000.00         |                     | 20,000.00         |                     | 29,504.64         |                     |
| 2172.3120.00 |        | Chauffage, énergie, eau             | 35,000.00         |                     | 35,000.00         |                     | 43,334.45         |                     |
| 2172.3134.01 |        | Assurance choses Bâtiments          | 10,600.00         |                     | 9,500.00          |                     | 9,461.40          |                     |
| 2172.3144.00 |        | Entretien des bâtiments             | 20,000.00         |                     | 20,000.00         |                     | 24,834.55         |                     |
| 2172.3151.05 |        | Entretien matériel sports et salles | 20,000.00         |                     | 20,000.00         |                     | 22,732.80         |                     |
| 2172.3300.40 |        | Amortissements Bâtiments            | 159,500.00        |                     | 187,700.00        |                     | 221,000.00        |                     |
| 2172.4472.01 |        | Location salles et infrastructures  |                   | 5,000.00            |                   | 2,000.00            |                   | 7,600.00            |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                   | Budget 2025       |                  | Budget 2024       |                  | Comptes 2023      |                  |
|--------------|--------|-------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|              |        |                                           | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| <b>22</b>    |        | <b>Ecoles spécialisées</b>                | <b>122,000.00</b> | <b>11,100.00</b> | <b>116,600.00</b> | <b>11,100.00</b> | <b>88,651.72</b>  | <b>10,136.00</b> |
| <b>2200</b>  |        | <b>Ecoles spécialisées</b>                | <b>122,000.00</b> | <b>11,100.00</b> | <b>116,600.00</b> | <b>11,100.00</b> | <b>88,651.72</b>  | <b>10,136.00</b> |
| 2200.3631.11 |        | Part aux charges instit. spécialisées     | 28,800.00         |                  | 27,100.00         |                  | 22,514.90         |                  |
| 2200.3631.12 |        | Transport élèves situation de handicap    | 80,200.00         |                  | 76,500.00         |                  | 54,453.97         |                  |
| 2200.3631.21 |        | Part aux frais élèves en institutions     | 13,000.00         |                  | 13,000.00         |                  | 11,682.85         |                  |
| 2200.4260.00 |        | Remboursements et participation de tiers  |                   | 10,500.00        |                   | 10,500.00        |                   | 9,506.00         |
| 2200.4631.12 |        | Subventions cantonales - gratuité scol.   |                   | 600.00           |                   | 600.00           |                   | 630.00           |
| <b>23</b>    |        | <b>Formation professionnelle initiale</b> | <b>148,700.00</b> | <b>62,300.00</b> | <b>128,600.00</b> | <b>53,600.00</b> | <b>147,736.45</b> | <b>62,470.65</b> |
| <b>2300</b>  |        | <b>Formation professionnelle initiale</b> | <b>148,700.00</b> | <b>62,300.00</b> | <b>128,600.00</b> | <b>53,600.00</b> | <b>147,736.45</b> | <b>62,470.65</b> |
| 2300.3000.10 |        | Salaires membres de commissions           | 5,000.00          |                  | 4,000.00          |                  | 4,785.00          |                  |
| 2300.3020.00 |        | Salaires des enseignants                  | 20,000.00         |                  | 15,000.00         |                  | 21,240.00         |                  |
| 2300.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC              | 700.00            |                  | 1,200.00          |                  | 1,374.30          |                  |
| 2300.3053.00 |        | Cotisations LAA                           | 200.00            |                  | 400.00            |                  | 122.55            |                  |
| 2300.3054.00 |        | Cotisations AF                            | 300.00            |                  | 500.00            |                  | 580.40            |                  |
| 2300.3199.01 |        | Mérites pour les apprentis                | 3,000.00          |                  | 3,000.00          |                  | 1,792.00          |                  |
| 2300.3612.11 |        | Participation soutien apprentis           | 500.00            |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 2300.3634.01 |        | Participation aux frais de transport      | 115,000.00        |                  | 100,000.00        |                  | 114,433.20        |                  |
| 2300.3637.00 |        | Subventions aux ménages privés            | 4,000.00          |                  | 4,000.00          |                  | 3,409.00          |                  |
| 2300.4240.11 |        | Finance d'inscription cours               |                   | 800.00           |                   | 600.00           |                   | 900.00           |
| 2300.4631.00 |        | Subventions cantonales                    |                   | 4,000.00         |                   | 3,000.00         |                   | 4,091.50         |
| 2300.4631.13 |        | Subventions cantonales - transports       |                   | 57,500.00        |                   | 50,000.00        |                   | 57,479.15        |
| <b>25</b>    |        | <b>Ecole de formation générale</b>        | <b>165,000.00</b> | <b>70,000.00</b> | <b>165,000.00</b> | <b>70,000.00</b> | <b>159,814.50</b> | <b>70,842.75</b> |
| <b>2510</b>  |        | <b>Ecole de maturité gymnasiale</b>       | <b>165,000.00</b> | <b>70,000.00</b> | <b>165,000.00</b> | <b>70,000.00</b> | <b>159,814.50</b> | <b>70,842.75</b> |
| 2510.3634.01 |        | Participation aux frais de transport      | 140,000.00        |                  | 140,000.00        |                  | 137,389.50        |                  |
| 2510.3637.00 |        | Subventions aux ménages privés            | 25,000.00         |                  | 25,000.00         |                  | 22,425.00         |                  |
| 2510.4631.13 |        | Subventions cantonales - transports       |                   | 70,000.00        |                   | 70,000.00        |                   | 70,842.75        |
| <b>29</b>    |        | <b>Autres systèmes éducatifs</b>          | <b>14,700.00</b>  |                  | <b>13,400.00</b>  |                  | <b>13,561.45</b>  |                  |
| <b>2990</b>  |        | <b>Formation non mentionnée ailleurs</b>  | <b>14,700.00</b>  |                  | <b>13,400.00</b>  |                  | <b>13,561.45</b>  |                  |
| 2990.3632.16 |        | Centre info. et orientation prof. (CIO)   | 7,600.00          |                  | 7,800.00          |                  | 8,022.65          |                  |

Avec crédits complémentaires

Budget 2025 - Compte de résultats

| Compte       | Nature | Libellé                          | Budget 2025 |         | Budget 2024 |         | Comptes 2023 |         |
|--------------|--------|----------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
|              |        |                                  | Charges     | Revenus | Charges     | Revenus | Charges      | Revenus |
| 2990.3636.16 |        | Subvention UNIPOP                | 4,500.00    |         | 3,000.00    |         | 3,000.00     |         |
| 2990.3636.20 |        | Fonds Formation continue adultes | 2,600.00    |         | 2,600.00    |         | 2,538.80     |         |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                  | Budget 2025         |                   | Budget 2024         |                   | Comptes 2023        |                   |
|--------------|--------|------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|              |        |                                          | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| <b>3</b>     |        | <b>CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE</b> | <b>2,918,000.00</b> | <b>731,600.00</b> | <b>2,897,600.00</b> | <b>772,300.00</b> | <b>2,753,031.65</b> | <b>788,519.90</b> |
| <b>31</b>    |        | <b>Héritage culturel</b>                 | <b>22,500.00</b>    |                   | <b>22,500.00</b>    |                   | <b>20,874.85</b>    |                   |
| <b>3110</b>  |        | <b>Musée de Fully</b>                    | <b>15,000.00</b>    |                   | <b>15,000.00</b>    |                   | <b>15,000.00</b>    |                   |
| 3110.3636.00 |        | Subv. entités privées à but non lucratif | 15,000.00           |                   | 15,000.00           |                   | 15,000.00           |                   |
| <b>3120</b>  |        | <b>Préservation du patrimoine</b>        | <b>7,500.00</b>     |                   | <b>7,500.00</b>     |                   | <b>5,874.85</b>     |                   |
| 3120.3636.00 |        | Subv. entités privées à but non lucratif | 1,000.00            |                   | 1,000.00            |                   | 874.85              |                   |
| 3120.3636.17 |        | Subvention CREPA                         | 5,000.00            |                   | 5,000.00            |                   | 5,000.00            |                   |
| 3120.3637.20 |        | Subventions pr préservation patrimoine   | 1,500.00            |                   | 1,500.00            |                   |                     |                   |
| <b>32</b>    |        | <b>Culture, autres</b>                   | <b>312,200.00</b>   | <b>3,500.00</b>   | <b>283,500.00</b>   | <b>3,500.00</b>   | <b>294,186.56</b>   | <b>10,937.30</b>  |
| <b>3210</b>  |        | <b>Bibliothèque</b>                      | <b>42,500.00</b>    |                   | <b>39,300.00</b>    |                   | <b>40,633.90</b>    |                   |
| 3210.3010.01 |        | Salaires personnel d'entretien           | 7,800.00            |                   | 6,000.00            |                   | 5,840.20            |                   |
| 3210.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC             | 500.00              |                   | 400.00              |                   | 375.90              |                   |
| 3210.3052.00 |        | Cotisations LPP                          | 700.00              |                   | 600.00              |                   | 482.70              |                   |
| 3210.3053.00 |        | Cotisations LAA                          | 200.00              |                   | 200.00              |                   | 130.30              |                   |
| 3210.3054.00 |        | Cotisations AF                           | 200.00              |                   | 200.00              |                   | 158.75              |                   |
| 3210.3055.00 |        | Cotisations IJM                          | 200.00              |                   | 200.00              |                   | 78.90               |                   |
| 3210.3120.00 |        | Chauffage, énergie, eau                  | 2,000.00            |                   | 2,000.00            |                   | 1,416.60            |                   |
| 3210.3133.00 |        | Charges d'utilisation informatique       | 2,000.00            |                   | 600.00              |                   | 1,681.90            |                   |
| 3210.3134.01 |        | Assurance choses Bâtiments               | 500.00              |                   | 500.00              |                   | 421.90              |                   |
| 3210.3144.00 |        | Entretien des bâtiments                  | 2,000.00            |                   | 2,000.00            |                   | 3,585.35            |                   |
| 3210.3158.01 |        | Maintenance des logiciels                | 400.00              |                   | 600.00              |                   | 461.40              |                   |
| 3210.3636.10 |        | Subvention Bibliothèque                  | 26,000.00           |                   | 26,000.00           |                   | 26,000.00           |                   |
| <b>3290</b>  |        | <b>Culture</b>                           | <b>110,500.00</b>   | <b>100.00</b>     | <b>119,100.00</b>   | <b>100.00</b>     | <b>112,067.51</b>   | <b>7,512.30</b>   |
| 3290.3000.10 |        | Salaires membres de commissions          | 3,000.00            |                   | 3,000.00            |                   | 4,770.00            |                   |
| 3290.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC             |                     |                   | 100.00              |                   |                     |                   |
| 3290.3099.00 |        | Autres charges de personnel              | 500.00              |                   |                     |                   |                     |                   |
| 3290.3101.00 |        | Matériel d'exploitation, fournitures     | 2,000.00            |                   | 2,000.00            |                   | 3,776.51            |                   |
| 3290.3130.00 |        | Prestations de service de tiers          | 10,000.00           |                   | 10,000.00           |                   | 10,017.30           |                   |
| 3290.3636.00 |        | Subv. entités privées à but non lucratif | 65,000.00           |                   | 74,000.00           |                   | 58,610.75           |                   |
| 3290.3636.22 |        | Programme Winter Time                    | 30,000.00           |                   | 30,000.00           |                   | 29,892.95           |                   |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                              | Budget 2025       |                   | Budget 2024       |                   | Comptes 2023      |                   |
|--------------|--------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |        |                                      | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| 3290.3637.00 |        | Subventions aux ménages privés       |                   |                   |                   |                   | 5,000.00          |                   |
| 3290.4240.01 |        | Facturation à des tiers              |                   | 100.00            |                   | 100.00            |                   | 7,512.30          |
| <b>3291</b>  |        | <b>Bâtiments de la culture</b>       | <b>159,200.00</b> | <b>3,400.00</b>   | <b>125,100.00</b> | <b>3,400.00</b>   | <b>141,485.15</b> | <b>3,425.00</b>   |
| 3291.3010.01 |        | Salaires personnel d'entretien       | 12,000.00         |                   | 11,000.00         |                   | 11,736.60         |                   |
| 3291.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC         | 800.00            |                   | 800.00            |                   | 772.25            |                   |
| 3291.3052.00 |        | Cotisations LPP                      | 1,100.00          |                   | 1,000.00          |                   | 943.80            |                   |
| 3291.3053.00 |        | Cotisations LAA                      | 300.00            |                   | 300.00            |                   | 261.80            |                   |
| 3291.3054.00 |        | Cotisations AF                       | 300.00            |                   | 300.00            |                   | 326.15            |                   |
| 3291.3055.00 |        | Cotisations IJM                      | 300.00            |                   | 300.00            |                   | 162.05            |                   |
| 3291.3101.00 |        | Matériel d'exploitation, fournitures | 2,000.00          |                   | 2,000.00          |                   | 12,735.10         |                   |
| 3291.3120.00 |        | Chauffage, énergie, eau              | 18,000.00         |                   | 18,000.00         |                   | 17,646.95         |                   |
| 3291.3130.00 |        | Prestations de service de tiers      | 5,000.00          |                   | 5,000.00          |                   | 6,388.65          |                   |
| 3291.3131.01 |        | Honoraires pour projets              | 40,000.00         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3291.3134.01 |        | Assurance choses Bâtiments           | 8,000.00          |                   | 7,100.00          |                   | 7,084.30          |                   |
| 3291.3144.00 |        | Entretien des bâtiments              | 10,000.00         |                   | 10,000.00         |                   | 4,027.50          |                   |
| 3291.3160.01 |        | Location immeubles et salles         | 17,400.00         |                   | 17,400.00         |                   | 17,400.00         |                   |
| 3291.3300.40 |        | Amortissements Bâtiments             | 44,000.00         |                   | 51,900.00         |                   | 62,000.00         |                   |
| 3291.4470.01 |        | Revenus d'immeubles                  |                   | 1,400.00          |                   | 1,400.00          |                   | 1,425.00          |
| 3291.4472.01 |        | Location salles et infrastructures   |                   | 2,000.00          |                   | 2,000.00          |                   | 2,000.00          |
| <b>33</b>    |        | <b>Médias</b>                        | <b>724,100.00</b> | <b>724,100.00</b> | <b>764,800.00</b> | <b>764,800.00</b> | <b>769,611.30</b> | <b>769,611.30</b> |
| <b>3320</b>  |        | <b>Mass media =&gt; téléreseau</b>   | <b>724,100.00</b> | <b>724,100.00</b> | <b>764,800.00</b> | <b>764,800.00</b> | <b>769,611.30</b> | <b>769,611.30</b> |
| 3320.3010.00 |        | Salaires du personnel                | 116,300.00        |                   | 115,000.00        |                   | 114,132.05        |                   |
| 3320.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC         | 7,600.00          |                   | 8,000.00          |                   | 7,377.45          |                   |
| 3320.3052.00 |        | Cotisations LPP                      | 10,600.00         |                   | 12,000.00         |                   | 11,007.00         |                   |
| 3320.3053.00 |        | Cotisations LAA                      | 2,500.00          |                   | 2,000.00          |                   | 1,609.70          |                   |
| 3320.3054.00 |        | Cotisations AF                       | 3,300.00          |                   | 3,200.00          |                   | 3,115.80          |                   |
| 3320.3055.00 |        | Cotisations IJM                      | 2,600.00          |                   | 1,500.00          |                   | 1,446.45          |                   |
| 3320.3090.00 |        | Formation et perfectionnement        |                   |                   | 300.00            |                   | 456.10            |                   |
| 3320.3099.00 |        | Autres charges de personnel          | 500.00            |                   | 200.00            |                   |                   |                   |
| 3320.3100.00 |        | Matériel de bureau                   | 200.00            |                   | 200.00            |                   |                   |                   |
| 3320.3101.00 |        | Matériel d'exploitation, fournitures | 30,000.00         |                   | 40,000.00         |                   | 26,303.65         |                   |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                | Budget 2025 |         | Budget 2024 |         | Comptes 2023 |          |
|--------------|--------|----------------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|----------|
|              |        |                                        | Charges     | Revenus | Charges     | Revenus | Charges      | Revenus  |
| 3320.3101.02 |        | Carburant véhicules et machines        | 1,800.00    |         | 2,000.00    |         | 1,517.70     |          |
| 3320.3103.00 |        | Littérature spécialisée, magazines     | 700.00      |         | 700.00      |         |              |          |
| 3320.3110.00 |        | Meubles et appareils de bureau         | 100.00      |         | 100.00      |         |              |          |
| 3320.3111.00 |        | Machines, appareils, véhicules, outils | 1,000.00    |         | 5,000.00    |         |              |          |
| 3320.3112.01 |        | Uniformes, équipement                  | 400.00      |         | 400.00      |         | 268.25       |          |
| 3320.3113.00 |        | Matériel informatique                  | 1,000.00    |         | 2,000.00    |         | 338.15       |          |
| 3320.3119.00 |        | Autres immob. ne pouvant être activées |             |         |             |         | 40,507.40    |          |
| 3320.3120.00 |        | Chauffage, énergie, eau                | 47,000.00   |         | 45,000.00   |         | 45,168.40    |          |
| 3320.3130.04 |        | Frais de téléphone et communication    | 800.00      |         | 1,200.00    |         | 671.35       |          |
| 3320.3130.50 |        | Redevances                             | 120,000.00  |         | 150,000.00  |         | 110,594.00   |          |
| 3320.3130.57 |        | Cotisations réseau                     | 1,600.00    |         | 1,600.00    |         | 1,506.45     |          |
| 3320.3132.02 |        | Honoraires révision et conseils        | 20,000.00   |         | 5,000.00    |         | 15,000.00    |          |
| 3320.3132.50 |        | Honoraires ingénieurs                  |             |         | 15,000.00   |         |              |          |
| 3320.3133.00 |        | Charges d'utilisation pr informatique  | 2,400.00    |         | 10,000.00   |         | 8,294.60     |          |
| 3320.3134.00 |        | Assurances choses                      | 6,000.00    |         | 1,200.00    |         | 5,790.90     |          |
| 3320.3137.00 |        | Impôts et taxes                        | 5,000.00    |         | 6,700.00    |         | 4,287.00     |          |
| 3320.3143.00 |        | Entretien autres ouvrages génie civil  | 120,000.00  |         | 120,000.00  |         | 97,638.85    |          |
| 3320.3150.00 |        | Entretien mobilier et appareils bureau | 100.00      |         | 100.00      |         |              |          |
| 3320.3151.01 |        | Entretien machines, appareils, outils  | 1,000.00    |         | 1,000.00    |         |              |          |
| 3320.3151.02 |        | Entretien véhicules, machines, outils  | 4,000.00    |         | 4,000.00    |         | 1,056.65     |          |
| 3320.3153.00 |        | Entretien de matériel informatique     | 1,000.00    |         | 1,000.00    |         |              |          |
| 3320.3158.01 |        | Maintenance des logiciels              | 6,600.00    |         | 1,000.00    |         | 1,036.00     |          |
| 3320.3170.00 |        | Frais de déplacement et autres frais   | 200.00      |         | 200.00      |         |              |          |
| 3320.3199.00 |        | Autres charges d'exploitation          | 500.00      |         | 500.00      |         |              |          |
| 3320.3300.31 |        | Amortissements Réseau                  | 48,700.00   |         | 52,800.00   |         | 27,948.90    |          |
| 3320.3300.61 |        | Amortissements Télétréseau             | 60,000.00   |         | 49,000.00   |         | 49,000.00    |          |
| 3320.3510.00 |        | Attribution au financement spécial     | 23,600.00   |         | 23,600.00   |         | 123,419.85   |          |
| 3320.3900.50 |        | Biens et services imputés              | 18,400.00   |         | 23,000.00   |         | 16,809.20    |          |
| 3320.3930.50 |        | Charges de personnel imputées          | 56,800.00   |         | 55,400.00   |         | 49,900.85    |          |
| 3320.3940.50 |        | Intérêts passifs CT imputés            |             |         | 100.00      |         | 8.60         |          |
| 3320.3940.60 |        | Intérêts passifs LT imputés            |             |         | 3,000.00    |         | 1,600.00     |          |
| 3320.3990.50 |        | Charges de transfert imputées          | 1,800.00    |         | 1,800.00    |         | 1,800.00     |          |
| 3320.4240.01 |        | Facturation à des tiers                |             | 500.00  |             | 500.00  |              | 2,000.00 |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                  | Budget 2025         |                 | Budget 2024         |                 | Comptes 2023        |                 |
|--------------|--------|------------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
|              |        |                                          | Charges             | Revenus         | Charges             | Revenus         | Charges             | Revenus         |
| 3320.4250.01 |        | Ventes matériel                          |                     | 500.00          |                     | 500.00          |                     |                 |
| 3320.4250.50 |        | Recettes téléreseau                      |                     | 430,000.00      |                     | 450,000.00      |                     | 461,772.40      |
| 3320.4250.54 |        | Recettes internet Netplus                |                     | 260,000.00      |                     | 275,000.00      |                     | 266,623.30      |
| 3320.4250.58 |        | Droits d'auteur                          |                     | 28,000.00       |                     | 29,000.00       |                     | 29,076.60       |
| 3320.4250.61 |        | Recettes installations Netplus           |                     | 800.00          |                     | 1,000.00        |                     | 800.00          |
| 3320.4250.64 |        | Recettes mād Fibres optiques             |                     | 1,000.00        |                     | 1,000.00        |                     | 1,012.00        |
| 3320.4990.50 |        | Taxes et redevances imputés              |                     | 1,400.00        |                     | 1,400.00        |                     | 1,943.80        |
| 3320.4990.60 |        | Revenus divers imputés                   |                     | 1,800.00        |                     | 6,300.00        |                     | 6,300.00        |
| 3320.4990.70 |        | Revenus de transfert imputés             |                     | 100.00          |                     | 100.00          |                     | 83.20           |
| <b>34</b>    |        | <b>Sport et loisirs</b>                  | <b>1,322,600.00</b> | <b>4,000.00</b> | <b>1,310,400.00</b> | <b>4,000.00</b> | <b>1,206,016.14</b> | <b>7,971.30</b> |
| <b>3410</b>  |        | <b>Promotion du sport</b>                | <b>70,200.00</b>    |                 | <b>53,500.00</b>    |                 | <b>47,335.75</b>    |                 |
| 3410.3000.10 |        | Salaires membres de commissions          | 1,000.00            |                 | 1,000.00            |                 | 180.00              |                 |
| 3410.3099.00 |        | Autres charges de personnel              | 200.00              |                 | 500.00              |                 |                     |                 |
| 3410.3101.00 |        | Matériel d'exploitation, fournitures     | 6,000.00            |                 | 2,000.00            |                 |                     |                 |
| 3410.3130.00 |        | Prestations de service de tiers          | 8,000.00            |                 | 3,000.00            |                 | 3,000.00            |                 |
| 3410.3130.20 |        | Mérite sportif, culturel et social       | 7,000.00            |                 | 7,000.00            |                 | 6,157.25            |                 |
| 3410.3636.00 |        | Subv. entités privées à but non lucratif | 40,000.00           |                 | 30,000.00           |                 | 31,298.50           |                 |
| 3410.3637.00 |        | Subventions aux ménages privés           | 8,000.00            |                 | 10,000.00           |                 | 6,700.00            |                 |
| <b>3411</b>  |        | <b>Infrastructures sportives</b>         | <b>480,100.00</b>   | <b>4,000.00</b> | <b>516,400.00</b>   | <b>4,000.00</b> | <b>408,365.95</b>   | <b>5,475.00</b> |
| 3411.3010.00 |        | Salaires du personnel                    | 62,000.00           |                 | 50,500.00           |                 | 56,236.40           |                 |
| 3411.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC             | 4,100.00            |                 | 3,400.00            |                 | 3,700.35            |                 |
| 3411.3052.00 |        | Cotisations LPP                          | 5,600.00            |                 | 4,400.00            |                 | 4,147.20            |                 |
| 3411.3053.00 |        | Cotisations LAA                          | 1,300.00            |                 | 1,200.00            |                 | 1,254.55            |                 |
| 3411.3054.00 |        | Cotisations AF                           | 1,800.00            |                 | 1,500.00            |                 | 1,562.80            |                 |
| 3411.3055.00 |        | Cotisations IJM                          | 1,400.00            |                 | 1,000.00            |                 | 776.55              |                 |
| 3411.3101.00 |        | Matériel d'exploitation, fournitures     | 25,000.00           |                 | 20,000.00           |                 | 16,548.50           |                 |
| 3411.3111.00 |        | Machines, appareils, véhicules, outils   | 26,000.00           |                 | 1,000.00            |                 | 6,182.00            |                 |
| 3411.3120.00 |        | Chauffage, énergie, eau                  | 35,000.00           |                 | 35,000.00           |                 | 36,360.30           |                 |
| 3411.3131.01 |        | Honoraires pour projets                  | 1,000.00            |                 | 5,000.00            |                 |                     |                 |
| 3411.3134.00 |        | Assurances choses                        | 4,300.00            |                 | 3,700.00            |                 | 3,688.40            |                 |
| 3411.3140.00 |        | Entretien des terrains                   | 20,000.00           |                 | 20,000.00           |                 | 11,384.65           |                 |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                  | Budget 2025       |          | Budget 2024       |          | Comptes 2023      |                 |
|--------------|--------|------------------------------------------|-------------------|----------|-------------------|----------|-------------------|-----------------|
|              |        |                                          | Charges           | Revenus  | Charges           | Revenus  | Charges           | Revenus         |
| 3411.3143.00 |        | Entretien autres ouvrages génie civil    | 10,000.00         |          |                   |          |                   |                 |
| 3411.3144.00 |        | Entretien des bâtiments                  | 15,000.00         |          | 15,000.00         |          | 9,282.05          |                 |
| 3411.3151.01 |        | Entretien machines, appareils, outils    | 10,000.00         |          | 10,000.00         |          | 3,792.10          |                 |
| 3411.3161.02 |        | Location de machines et appareils        | 1,000.00          |          | 1,000.00          |          |                   |                 |
| 3411.3300.30 |        | Amortissements Autres ouvrages GC        | 8,100.00          |          | 8,700.00          |          |                   |                 |
| 3411.3300.40 |        | Amortissements Bâtiments                 | 248,500.00        |          | 292,500.00        |          | 244,000.00        |                 |
| 3411.3660.20 |        | Amortissements Subv. investissement      |                   |          | 42,500.00         |          | 9,450.10          |                 |
| 3411.4472.01 |        | Location salles et infrastructures       |                   | 4,000.00 |                   | 4,000.00 |                   | 5,475.00        |
| <b>3420</b>  |        | <b>Loisirs</b>                           | <b>81,300.00</b>  |          | <b>88,300.00</b>  |          | <b>70,839.25</b>  |                 |
| 3420.3010.00 |        | Salaires du personnel                    | 3,000.00          |          | 2,500.00          |          | 2,618.20          |                 |
| 3420.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC             | 200.00            |          | 200.00            |          | 159.15            |                 |
| 3420.3052.00 |        | Cotisations LPP                          | 300.00            |          |                   |          | 204.35            |                 |
| 3420.3053.00 |        | Cotisations LAA                          | 100.00            |          | 100.00            |          |                   |                 |
| 3420.3054.00 |        | Cotisations AF                           | 100.00            |          | 100.00            |          | 67.20             |                 |
| 3420.3055.00 |        | Cotisations IJM                          | 100.00            |          | 100.00            |          |                   |                 |
| 3420.3636.00 |        | Subv. entités privées à but non lucratif | 1,000.00          |          | 1,000.00          |          | 936.00            |                 |
| 3420.3636.15 |        | Subvention Ludothèque                    | 23,000.00         |          | 23,000.00         |          | 21,854.35         |                 |
| 3420.3636.22 |        | Subvention Colonie Sorniot               | 21,000.00         |          | 23,000.00         |          |                   |                 |
| 3420.3660.20 |        | Amortissements Subv. investissement      |                   |          | 38,300.00         |          |                   |                 |
| 3420.3660.60 |        | Amortissements Subv. investissement      | 32,500.00         |          |                   |          | 45,000.00         |                 |
| <b>3421</b>  |        | <b>Parcs et espaces publics</b>          | <b>579,800.00</b> |          | <b>541,600.00</b> |          | <b>576,906.69</b> | <b>2,496.30</b> |
| 3421.3010.00 |        | Salaires du personnel                    | 299,500.00        |          | 293,500.00        |          | 291,340.40        |                 |
| 3421.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC             | 19,500.00         |          | 19,300.00         |          | 19,170.20         |                 |
| 3421.3052.00 |        | Cotisations LPP                          | 26,700.00         |          | 24,900.00         |          | 24,618.80         |                 |
| 3421.3053.00 |        | Cotisations LAA                          | 6,400.00          |          | 6,500.00          |          | 6,574.60          |                 |
| 3421.3054.00 |        | Cotisations AF                           | 8,400.00          |          | 8,300.00          |          | 8,096.35          |                 |
| 3421.3055.00 |        | Cotisations IJM                          | 6,600.00          |          | 5,700.00          |          | 4,056.50          |                 |
| 3421.3101.00 |        | Matériel d'exploitation, fournitures     | 45,000.00         |          | 45,000.00         |          | 34,807.64         |                 |
| 3421.3111.00 |        | Machines, appareils, véhicules, outils   | 2,000.00          |          | 2,000.00          |          | 150.75            |                 |
| 3421.3119.00 |        | Autres immob. ne pouvant être activées   |                   |          |                   |          | 43,865.75         |                 |
| 3421.3120.00 |        | Chauffage, énergie, eau                  | 50,000.00         |          | 50,000.00         |          | 67,183.40         |                 |
| 3421.3134.00 |        | Assurances choses                        | 500.00            |          | 500.00            |          | 418.20            |                 |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                | Budget 2025       |         | Budget 2024       |         | Comptes 2023      |          |
|--------------|--------|----------------------------------------|-------------------|---------|-------------------|---------|-------------------|----------|
|              |        |                                        | Charges           | Revenus | Charges           | Revenus | Charges           | Revenus  |
| 3421.3140.01 |        | Entretien des parcs et jardins         | 15,000.00         |         | 10,000.00         |         | 14,824.10         |          |
| 3421.3144.00 |        | Entretien des bâtiments                | 5,000.00          |         | 5,000.00          |         |                   |          |
| 3421.3159.00 |        | Entretien d'autres biens meubles       |                   |         | 5,000.00          |         |                   |          |
| 3421.3160.10 |        | Bgie - location terrain Petit-Pont     | 27,800.00         |         | 27,800.00         |         | 27,800.00         |          |
| 3421.3300.30 |        | Amortissements Autres ouvrages GC      | 32,400.00         |         | 38,100.00         |         | 34,000.00         |          |
| 3421.3300.60 |        | Amortissements Biens mobiliers         | 35,000.00         |         |                   |         |                   |          |
| 3421.4260.00 |        | Remboursements et particip. de tiers   |                   |         |                   |         |                   | 2,496.30 |
| <b>3422</b>  |        | <b>Sentiers pédestres et VTT</b>       | <b>111,200.00</b> |         | <b>110,600.00</b> |         | <b>102,568.50</b> |          |
| 3422.3010.00 |        | Salaires du personnel                  | 57,700.00         |         | 57,600.00         |         | 53,307.75         |          |
| 3422.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC           | 3,800.00          |         | 3,800.00          |         | 3,507.65          |          |
| 3422.3052.00 |        | Cotisations LPP                        | 5,200.00          |         | 5,100.00          |         | 3,834.90          |          |
| 3422.3053.00 |        | Cotisations LAA                        | 1,300.00          |         | 1,300.00          |         | 1,189.25          |          |
| 3422.3054.00 |        | Cotisations AF                         | 1,700.00          |         | 1,700.00          |         | 1,481.40          |          |
| 3422.3055.00 |        | Cotisations IJM                        | 1,300.00          |         | 1,100.00          |         | 736.10            |          |
| 3422.3131.01 |        | Honoraires pour projets                | 10,000.00         |         | 10,000.00         |         | 10,721.15         |          |
| 3422.3141.02 |        | Entretien des sentiers pédestres       | 30,000.00         |         | 30,000.00         |         | 27,790.30         |          |
| 3422.3170.00 |        | Frais de déplacement et autres frais   | 200.00            |         |                   |         |                   |          |
| <b>35</b>    |        | <b>Eglises et affaires religieuses</b> | <b>536,600.00</b> |         | <b>516,400.00</b> |         | <b>462,342.80</b> |          |
| <b>3500</b>  |        | <b>Eglise catholique romaine</b>       | <b>479,200.00</b> |         | <b>458,100.00</b> |         | <b>403,638.80</b> |          |
| 3500.3632.17 |        | Contributions à l'Eglise catholique    | 432,800.00        |         | 420,500.00        |         | 403,638.80        |          |
| 3500.3660.20 |        | Amortissements Subv. investissement    | 46,400.00         |         | 37,600.00         |         |                   |          |
| <b>3510</b>  |        | <b>Eglise réformée évangélique</b>     | <b>57,400.00</b>  |         | <b>58,300.00</b>  |         | <b>58,704.00</b>  |          |
| 3510.3632.18 |        | Contributions à l'Eglise réformée      | 57,400.00         |         | 58,300.00         |         | 58,704.00         |          |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                       | Budget 2025         |         | Budget 2024         |         | Comptes 2023        |         |
|--------------|--------|-----------------------------------------------|---------------------|---------|---------------------|---------|---------------------|---------|
|              |        |                                               | Charges             | Revenus | Charges             | Revenus | Charges             | Revenus |
| <b>4</b>     |        | <b>SANTE</b>                                  | <b>2,300,400.00</b> |         | <b>1,968,000.00</b> |         | <b>1,589,485.60</b> |         |
| <b>41</b>    |        | <b>Hôpitaux, homes médicalisés</b>            | <b>771,300.00</b>   |         | <b>717,200.00</b>   |         | <b>645,177.10</b>   |         |
| <b>4120</b>  |        | <b>Etablissements médico-sociaux (EMS)</b>    | <b>771,300.00</b>   |         | <b>717,200.00</b>   |         | <b>645,177.10</b>   |         |
| 4120.3634.11 |        | Subvention frais exploitation EMS             | 640,000.00          |         | 580,000.00          |         | 527,349.00          |         |
| 4120.3634.12 |        | Intérêts Fondation Sœur Louise Bron           | 114,000.00          |         | 114,000.00          |         | 105,128.10          |         |
| 4120.3660.40 |        | Amortissements Subv. investissement           | 17,300.00           |         | 23,200.00           |         | 12,700.00           |         |
| <b>42</b>    |        | <b>Soins ambulatoires</b>                     | <b>1,041,600.00</b> |         | <b>795,300.00</b>   |         | <b>548,270.95</b>   |         |
| <b>4210</b>  |        | <b>Soins ambulatoires</b>                     | <b>1,023,800.00</b> |         | <b>782,400.00</b>   |         | <b>540,269.35</b>   |         |
| 4210.3632.19 |        | Participation au CMS Régional                 | 1,023,000.00        |         | 781,600.00          |         | 539,333.35          |         |
| 4210.3636.00 |        | Subv. entités privées à but non lucratif      | 800.00              |         | 800.00              |         | 936.00              |         |
| <b>4220</b>  |        | <b>Services de sauvetage</b>                  | <b>17,800.00</b>    |         | <b>12,900.00</b>    |         | <b>8,001.60</b>     |         |
| 4220.3000.13 |        | Colonne de secours                            | 5,900.00            |         | 5,900.00            |         | 2,990.00            |         |
| 4220.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC                  | 100.00              |         | 200.00              |         |                     |         |
| 4220.3053.00 |        | Cotisations LAA                               | 100.00              |         | 100.00              |         | 14.10               |         |
| 4220.3054.00 |        | Cotisations AF                                | 100.00              |         | 100.00              |         |                     |         |
| 4220.3101.15 |        | Mat. et fournitures Colonne secours           | 1,800.00            |         | 1,800.00            |         | 341.50              |         |
| 4220.3116.00 |        | Appareils et instruments médicaux             | 5,000.00            |         |                     |         |                     |         |
| 4220.3161.02 |        | Location de machines et appareils             | 600.00              |         | 600.00              |         | 450.00              |         |
| 4220.3634.10 |        | Participation à l'OCVS                        | 4,200.00            |         | 4,200.00            |         | 4,206.00            |         |
| <b>43</b>    |        | <b>Prévention</b>                             | <b>348,300.00</b>   |         | <b>321,800.00</b>   |         | <b>289,057.50</b>   |         |
| <b>4330</b>  |        | <b>Service médical scolaire</b>               | <b>346,700.00</b>   |         | <b>321,700.00</b>   |         | <b>288,982.50</b>   |         |
| 4330.3631.13 |        | Participation à la santé scolaire             | 11,700.00           |         | 11,700.00           |         | 10,878.65           |         |
| 4330.3637.12 |        | Part aux frais dentaires scolaires            | 335,000.00          |         | 310,000.00          |         | 278,103.85          |         |
| <b>4340</b>  |        | <b>Contrôle des denrées alimentaires</b>      | <b>1,600.00</b>     |         | <b>100.00</b>       |         | <b>75.00</b>        |         |
| 4340.3130.05 |        | Cotisations                                   | 100.00              |         | 100.00              |         | 75.00               |         |
| 4340.3636.00 |        | Subv. entités privées à but non lucratif      | 1,500.00            |         |                     |         |                     |         |
| <b>49</b>    |        | <b>Santé publique non mentionnée ailleurs</b> | <b>139,200.00</b>   |         | <b>133,700.00</b>   |         | <b>106,980.05</b>   |         |
| <b>4900</b>  |        | <b>Santé publique</b>                         | <b>139,200.00</b>   |         | <b>133,700.00</b>   |         | <b>106,980.05</b>   |         |

Avec crédits complémentaires

Budget 2025 - Compte de résultats

| Compte       | Nature | Libellé                              | Budget 2025 |         | Budget 2024 |         | Comptes 2023 |         |
|--------------|--------|--------------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
|              |        |                                      | Charges     | Revenus | Charges     | Revenus | Charges      | Revenus |
| 4900.3132.11 |        | Label Commune en santé               | 5,000.00    |         | 5,000.00    |         | 4,770.05     |         |
| 4900.3631.14 |        | Participation aux secours sanitaires | 134,200.00  |         | 128,700.00  |         | 102,210.00   |         |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                         | Budget 2025         |                     | Budget 2024         |                     | Comptes 2023        |                     |
|--------------|--------|-------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |        |                                                 | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>5</b>     |        | <b>PREVOYANCE SOCIALE</b>                       | <b>6,000,100.00</b> | <b>1,113,000.00</b> | <b>5,842,900.00</b> | <b>1,107,600.00</b> | <b>5,481,738.92</b> | <b>1,123,502.05</b> |
| <b>52</b>    |        | <b>Invalidité</b>                               | <b>1,243,300.00</b> |                     | <b>1,238,300.00</b> |                     | <b>1,119,063.45</b> |                     |
| <b>5230</b>  |        | <b>Foyers pour invalides</b>                    | <b>1,243,300.00</b> |                     | <b>1,238,300.00</b> |                     | <b>1,119,063.45</b> |                     |
| 5230.3631.15 |        | Participation instit. handicap-sociales         | 1,235,500.00        |                     | 1,238,300.00        |                     | 1,119,063.45        |                     |
| 5230.3660.00 |        | Amortissements Subv. investissement             | 7,800.00            |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>53</b>    |        | <b>Vieillesse et survivants</b>                 | <b>736,600.00</b>   | <b>34,000.00</b>    | <b>708,900.00</b>   | <b>33,000.00</b>    | <b>666,194.05</b>   | <b>31,554.60</b>    |
| <b>5310</b>  |        | <b>Agence AVS</b>                               | <b>47,000.00</b>    | <b>34,000.00</b>    | <b>44,800.00</b>    | <b>33,000.00</b>    | <b>41,946.65</b>    | <b>31,554.60</b>    |
| 5310.3010.00 |        | Salaires du personnel                           | 34,000.00           |                     | 33,000.00           |                     | 31,554.90           |                     |
| 5310.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC                    | 2,300.00            |                     | 2,200.00            |                     | 2,076.30            |                     |
| 5310.3052.00 |        | Cotisations LPP                                 | 3,100.00            |                     | 3,000.00            |                     | 2,666.45            |                     |
| 5310.3053.00 |        | Cotisations LAA                                 | 800.00              |                     | 800.00              |                     | 782.70              |                     |
| 5310.3054.00 |        | Cotisations AF                                  | 1,000.00            |                     | 900.00              |                     | 876.90              |                     |
| 5310.3055.00 |        | Cotisations IJM                                 | 800.00              |                     | 600.00              |                     | 435.75              |                     |
| 5310.3099.00 |        | Autres charges de personnel                     | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 60.00               |                     |
| 5310.3100.00 |        | Matériel de bureau                              | 700.00              |                     | 700.00              |                     | 120.00              |                     |
| 5310.3133.00 |        | Charges d'utilisation informatique              | 900.00              |                     | 800.00              |                     | 1,580.60            |                     |
| 5310.3150.00 |        | Entretien mobilier et appareils bureau          | 600.00              |                     | 500.00              |                     | 557.20              |                     |
| 5310.3158.01 |        | Maintenance des logiciels                       | 2,300.00            |                     | 1,800.00            |                     | 1,235.85            |                     |
| 5310.4631.15 |        | Part à l'Agence AVS                             |                     | 34,000.00           |                     | 33,000.00           |                     | 31,554.60           |
| <b>5320</b>  |        | <b>Prestations complémentaires à l'AVS / AI</b> | <b>627,600.00</b>   |                     | <b>604,100.00</b>   |                     | <b>568,045.00</b>   |                     |
| 5320.3631.16 |        | Participation aux PC AVS / AI                   | 627,600.00          |                     | 604,100.00          |                     | 568,045.00          |                     |
| <b>5350</b>  |        | <b>Prestations de vieillesse</b>                | <b>62,000.00</b>    |                     | <b>60,000.00</b>    |                     | <b>56,202.40</b>    |                     |
| 5350.3130.23 |        | Service de repas à domicile                     | 12,000.00           |                     | 12,000.00           |                     | 12,000.00           |                     |
| 5350.3637.13 |        | Animation et aides aux personnes âgées          | 25,000.00           |                     | 25,000.00           |                     | 26,102.40           |                     |
| 5350.3637.23 |        | Cadeaux nonagénaires                            | 25,000.00           |                     | 23,000.00           |                     | 18,100.00           |                     |
| <b>54</b>    |        | <b>Famille et jeunesse</b>                      | <b>1,806,400.00</b> | <b>2,000.00</b>     | <b>1,681,500.00</b> | <b>2,000.00</b>     | <b>1,675,071.12</b> | <b>2,500.00</b>     |
| <b>5430</b>  |        | <b>Avance et recouvr. pensions alimentaires</b> | <b>26,200.00</b>    |                     | <b>27,900.00</b>    |                     | <b>22,011.50</b>    |                     |
| 5430.3637.14 |        | Avances pensions alimentaires                   | 26,200.00           |                     | 27,900.00           |                     | 22,011.50           |                     |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                   | Budget 2025         |                     | Budget 2024         |                     | Comptes 2023        |                     |
|--------------|--------|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |        |                                           | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>5440</b>  |        | <b>Protection de la jeunesse</b>          | <b>513,000.00</b>   | <b>2,000.00</b>     | <b>493,100.00</b>   | <b>2,000.00</b>     | <b>476,239.74</b>   | <b>2,500.00</b>     |
| 5440.3199.03 |        | Cadeaux naissances                        | 2,000.00            |                     | 2,000.00            |                     | 2,000.00            |                     |
| 5440.3631.17 |        | Participation aux curatelles éducatives   | 76,200.00           |                     | 65,400.00           |                     | 76,200.00           |                     |
| 5440.3636.14 |        | Subvention ASOFY                          | 387,800.00          |                     | 378,700.00          |                     | 352,439.74          |                     |
| 5440.3637.15 |        | Soutien enfants 0-4 ans                   | 47,000.00           |                     | 47,000.00           |                     | 45,600.00           |                     |
| 5440.4260.00 |        | Remboursements et participation de tiers  |                     | 2,000.00            |                     | 2,000.00            |                     | 2,500.00            |
| <b>5450</b>  |        | <b>Association Planète Enfants</b>        | <b>1,267,200.00</b> |                     | <b>1,160,500.00</b> |                     | <b>1,176,819.88</b> |                     |
| 5450.3010.01 |        | Salaires personnel d'entretien            | 69,900.00           |                     | 67,300.00           |                     | 60,414.30           |                     |
| 5450.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC              | 4,600.00            |                     | 4,500.00            |                     | 3,927.65            |                     |
| 5450.3052.00 |        | Cotisations LPP                           | 6,400.00            |                     | 6,000.00            |                     | 3,901.05            |                     |
| 5450.3053.00 |        | Cotisations LAA                           | 1,500.00            |                     | 1,500.00            |                     | 1,354.45            |                     |
| 5450.3054.00 |        | Cotisations AF                            | 2,000.00            |                     | 1,900.00            |                     | 1,658.80            |                     |
| 5450.3055.00 |        | Cotisations IJM                           | 1,600.00            |                     | 1,500.00            |                     | 824.25              |                     |
| 5450.3101.01 |        | Matériel et fournitures entretien         | 15,000.00           |                     | 10,000.00           |                     | 19,236.75           |                     |
| 5450.3111.00 |        | Machines, appareils, véhicules, outils    | 2,000.00            |                     | 2,000.00            |                     | 19,212.65           |                     |
| 5450.3120.00 |        | Chauffage, énergie, eau                   | 16,000.00           |                     | 10,000.00           |                     | 11,185.60           |                     |
| 5450.3131.01 |        | Honoraires pour projets                   | 40,000.00           |                     |                     |                     | 9,600.00            |                     |
| 5450.3134.01 |        | Assurance choses Bâtiments                | 3,800.00            |                     | 3,400.00            |                     | 3,362.10            |                     |
| 5450.3144.00 |        | Entretien des bâtiments                   | 10,000.00           |                     | 10,000.00           |                     | 29,370.25           |                     |
| 5450.3300.40 |        | Amortissements Bâtiments                  | 204,400.00          |                     | 152,400.00          |                     | 180,000.00          |                     |
| 5450.3636.11 |        | Subvention Planète Enfants                | 890,000.00          |                     | 890,000.00          |                     | 832,772.03          |                     |
| <b>57</b>    |        | <b>Aide sociale et domaine de l'asile</b> | <b>2,213,800.00</b> | <b>1,077,000.00</b> | <b>2,214,200.00</b> | <b>1,072,600.00</b> | <b>2,021,410.30</b> | <b>1,089,447.45</b> |
| <b>5710</b>  |        | <b>Association ADom</b>                   | <b>157,700.00</b>   | <b>143,100.00</b>   | <b>152,200.00</b>   | <b>138,200.00</b>   | <b>146,814.95</b>   | <b>133,002.15</b>   |
| 5710.3010.00 |        | Salaires du personnel                     | 117,000.00          |                     | 112,800.00          |                     | 109,842.65          |                     |
| 5710.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC              | 7,700.00            |                     | 7,500.00            |                     | 7,122.85            |                     |
| 5710.3052.00 |        | Cotisations LPP                           | 10,700.00           |                     | 10,000.00           |                     | 9,291.75            |                     |
| 5710.3053.00 |        | Cotisations LAA                           | 2,500.00            |                     | 2,500.00            |                     | 2,262.80            |                     |
| 5710.3054.00 |        | Cotisations AF                            | 3,300.00            |                     | 3,200.00            |                     | 3,008.25            |                     |
| 5710.3055.00 |        | Cotisations IJM                           | 2,500.00            |                     | 2,200.00            |                     | 1,494.80            |                     |
| 5710.3636.18 |        | Participation ADom                        | 14,000.00           |                     | 14,000.00           |                     | 13,791.85           |                     |
| 5710.4260.00 |        | Remboursements et particip. de tiers      |                     | 143,100.00          |                     | 138,200.00          |                     | 133,002.15          |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                  | Budget 2025         |                   | Budget 2024         |                   | Comptes 2023        |                   |
|--------------|--------|------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|              |        |                                          | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| <b>5720</b>  |        | <b>Aide sociale (économique)</b>         | <b>1,786,800.00</b> | <b>900,000.00</b> | <b>1,780,600.00</b> | <b>900,000.00</b> | <b>1,716,850.77</b> | <b>938,071.30</b> |
| 5720.3637.17 |        | Part à l'Aide sociale                    | 686,700.00          |                   | 680,300.00          |                   | 649,517.30          |                   |
| 5720.3637.18 |        | Avances aide sociale et assistance div.  | 1,100,000.00        |                   | 1,100,000.00        |                   | 1,067,333.47        |                   |
| 5720.3637.22 |        | Curatelle éducative non récupérée        | 100.00              |                   | 300.00              |                   |                     |                   |
| 5720.4631.16 |        | Remboursement canton - aide sociale      |                     | 900,000.00        |                     | 900,000.00        |                     | 938,071.30        |
| <b>5730</b>  |        | <b>Asile</b>                             |                     |                   |                     |                   |                     | <b>572.00</b>     |
| 5730.4631.00 |        | Subventions cantonales                   |                     |                   |                     |                   |                     | 572.00            |
| <b>5740</b>  |        | <b>Fonds cantonal pour l'emploi</b>      | <b>65,300.00</b>    |                   | <b>68,100.00</b>    |                   | <b>73,936.60</b>    |                   |
| 5740.3631.18 |        | Participation fonds cantonal pr emploi   | 65,300.00           |                   | 68,100.00           |                   | 73,936.60           |                   |
| <b>5790</b>  |        | <b>Cohésion sociale</b>                  | <b>155,000.00</b>   | <b>21,900.00</b>  | <b>159,400.00</b>   | <b>21,900.00</b>  | <b>35,761.78</b>    |                   |
| 5790.3010.00 |        | Salaires du personnel                    | 97,600.00           |                   | 96,000.00           |                   |                     |                   |
| 5790.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC             | 6,400.00            |                   | 6,400.00            |                   |                     |                   |
| 5790.3052.00 |        | Cotisations LPP                          | 8,900.00            |                   | 8,500.00            |                   |                     |                   |
| 5790.3053.00 |        | Cotisations LAA                          | 2,100.00            |                   | 2,200.00            |                   |                     |                   |
| 5790.3054.00 |        | Cotisations AF                           | 2,800.00            |                   | 2,700.00            |                   |                     |                   |
| 5790.3055.00 |        | Cotisations IJM                          | 2,200.00            |                   | 2,100.00            |                   |                     |                   |
| 5790.3099.00 |        | Autres charges de personnel              | 5,000.00            |                   | 1,500.00            |                   |                     |                   |
| 5790.3636.00 |        | Subv. entités privées à but non lucratif | 10,000.00           |                   | 10,000.00           |                   | 9,400.00            |                   |
| 5790.3637.16 |        | Fonds de soutien communal                |                     |                   | 10,000.00           |                   | 10,000.00           |                   |
| 5790.3637.19 |        | Mesures sociales relatives aux déchets   | 20,000.00           |                   | 20,000.00           |                   | 16,361.78           |                   |
| 5790.4260.02 |        | Remboursements traitements               |                     | 21,900.00         |                     | 21,900.00         |                     |                   |
| <b>5791</b>  |        | <b>Intégration</b>                       | <b>49,000.00</b>    | <b>12,000.00</b>  | <b>53,900.00</b>    | <b>12,500.00</b>  | <b>48,046.20</b>    | <b>17,802.00</b>  |
| 5791.3000.10 |        | Salaires membres de commissions          | 6,500.00            |                   | 6,500.00            |                   | 4,290.00            |                   |
| 5791.3020.00 |        | Salaires des enseignants                 | 12,500.00           |                   | 12,000.00           |                   | 12,434.35           |                   |
| 5791.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC             | 900.00              |                   | 900.00              |                   | 818.20              |                   |
| 5791.3053.00 |        | Cotisations LAA                          | 300.00              |                   | 300.00              |                   | 7.90                |                   |
| 5791.3054.00 |        | Cotisations AF                           | 400.00              |                   | 400.00              |                   | 345.55              |                   |
| 5791.3099.00 |        | Autres charges de personnel              | 800.00              |                   |                     |                   |                     |                   |
| 5791.3130.06 |        | Prestations organisées par Commission    | 11,700.00           |                   | 12,800.00           |                   | 9,389.20            |                   |
| 5791.3632.20 |        | Programme cantonal d'intégration PIC     | 15,900.00           |                   | 21,000.00           |                   | 20,761.00           |                   |
| 5791.4240.11 |        | Finance d'inscription cours              |                     | 1,800.00          |                     | 1,800.00          |                     | 2,065.00          |

Avec crédits complémentaires

Budget 2025 - Compte de résultats

| Compte       | Nature | Libellé                              | Budget 2025 |          | Budget 2024 |          | Comptes 2023 |          |
|--------------|--------|--------------------------------------|-------------|----------|-------------|----------|--------------|----------|
|              |        |                                      | Charges     | Revenus  | Charges     | Revenus  | Charges      | Revenus  |
| 5791.4250.00 |        | Ventes diverses                      |             | 500.00   |             | 500.00   |              | 3,657.00 |
| 5791.4260.00 |        | Remboursements et particip. de tiers |             | 500.00   |             | 500.00   |              | 2,500.00 |
| 5791.4631.00 |        | Subventions cantonales               |             | 9,200.00 |             | 9,700.00 |              | 9,580.00 |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                  | Budget 2025         |                  | Budget 2024         |                   | Comptes 2023        |                   |
|--------------|--------|------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|              |        |                                          | Charges             | Revenus          | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| <b>6</b>     |        | <b>TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS</b>      | <b>3,715,000.00</b> | <b>89,100.00</b> | <b>3,610,200.00</b> | <b>231,100.00</b> | <b>3,602,489.64</b> | <b>161,800.35</b> |
| <b>61</b>    |        | <b>Circulation routière</b>              | <b>3,418,400.00</b> | <b>44,100.00</b> | <b>3,331,600.00</b> | <b>194,100.00</b> | <b>3,265,684.64</b> | <b>97,015.35</b>  |
| <b>6130</b>  |        | <b>Routes cantonales</b>                 | <b>728,200.00</b>   |                  | <b>634,900.00</b>   |                   | <b>611,648.50</b>   |                   |
| 6130.3300.10 |        | Amortissements Routes, voies de communic | 33,200.00           |                  |                     |                   | 41,886.05           |                   |
| 6130.3631.19 |        | Part frais d'entretien routes cantonales | 555,000.00          |                  | 540,000.00          |                   | 466,105.55          |                   |
| 6130.3660.10 |        | Amortissements Subv. investissement      | 140,000.00          |                  | 94,900.00           |                   | 103,656.90          |                   |
| <b>6150</b>  |        | <b>Routes communales</b>                 | <b>2,690,200.00</b> | <b>44,100.00</b> | <b>2,696,700.00</b> | <b>194,100.00</b> | <b>2,654,036.14</b> | <b>97,015.35</b>  |
| 6150.3010.01 |        | Salaires personnel d'entretien           | 466,800.00          |                  | 430,800.00          |                   | 443,376.35          |                   |
| 6150.3010.02 |        | Salaires balayage des rues               | 68,900.00           |                  | 83,300.00           |                   | 66,803.50           |                   |
| 6150.3010.03 |        | Salaires déblaiement des neiges          | 52,000.00           |                  | 31,000.00           |                   | 61,305.55           |                   |
| 6150.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC             | 38,200.00           |                  | 35,900.00           |                   | 34,666.70           |                   |
| 6150.3052.00 |        | Cotisations LPP                          | 53,100.00           |                  | 47,600.00           |                   | 45,508.35           |                   |
| 6150.3053.00 |        | Cotisations LAA                          | 12,400.00           |                  | 12,000.00           |                   | 12,373.50           |                   |
| 6150.3054.00 |        | Cotisations AF                           | 16,400.00           |                  | 15,300.00           |                   | 14,645.05           |                   |
| 6150.3055.00 |        | Cotisations IJM                          | 12,900.00           |                  | 10,600.00           |                   | 7,429.55            |                   |
| 6150.3099.00 |        | Autres charges de personnel              | 20,000.00           |                  | 20,000.00           |                   | 21,665.05           |                   |
| 6150.3100.00 |        | Matériel de bureau                       | 2,000.00            |                  | 2,000.00            |                   | 1,756.80            |                   |
| 6150.3101.00 |        | Matériel d'exploitation, fournitures     | 30,000.00           |                  | 30,000.00           |                   | 33,398.45           |                   |
| 6150.3101.02 |        | Carburant véhicules et machines          | 75,000.00           |                  | 75,000.00           |                   | 72,135.53           |                   |
| 6150.3101.14 |        | Fournitures pour les routes              | 78,000.00           |                  | 78,000.00           |                   | 83,669.70           |                   |
| 6150.3111.02 |        | Machines et outillage                    | 20,000.00           |                  | 20,000.00           |                   | 18,723.75           |                   |
| 6150.3112.01 |        | Uniformes, équipement                    | 16,000.00           |                  | 12,000.00           |                   | 14,297.35           |                   |
| 6150.3120.00 |        | Chauffage, énergie, eau                  | 10,000.00           |                  | 10,000.00           |                   | 10,709.90           |                   |
| 6150.3120.10 |        | Energie éclairage public                 | 65,000.00           |                  | 78,000.00           |                   | 65,228.55           |                   |
| 6150.3130.00 |        | Prestations de service de tiers          | 50,000.00           |                  | 50,000.00           |                   | 47,894.85           |                   |
| 6150.3130.12 |        | Transports                               | 40,000.00           |                  | 40,000.00           |                   | 46,973.80           |                   |
| 6150.3132.04 |        | Honoraires exprop., servitudes           | 10,000.00           |                  | 10,000.00           |                   |                     |                   |
| 6150.3133.00 |        | Charges d'utilisation informatique       | 800.00              |                  | 1,100.00            |                   | 894.85              |                   |
| 6150.3134.00 |        | Assurances choses                        | 35,400.00           |                  | 29,400.00           |                   | 22,216.82           |                   |
| 6150.3137.00 |        | Impôts et taxes                          | 3,000.00            |                  | 3,500.00            |                   | 2,587.50            |                   |
| 6150.3141.01 |        | Entretien des routes                     |                     |                  |                     |                   | 40,872.70           |                   |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                  | Budget 2025       |                  | Budget 2024       |                  | Comptes 2023      |                  |
|--------------|--------|------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|              |        |                                          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| 6150.3141.03 |        | Entretien éclairage public               | 85,000.00         |                  | 105,000.00        |                  | 56,227.70         |                  |
| 6150.3141.10 |        | Balayage et nettoyage des routes         | 20,000.00         |                  | 10,000.00         |                  | 26,456.75         |                  |
| 6150.3141.11 |        | Déneigement                              | 25,000.00         |                  | 25,000.00         |                  | 50,324.80         |                  |
| 6150.3144.00 |        | Entretien des bâtiments                  | 5,000.00          |                  | 7,000.00          |                  | 27,605.30         |                  |
| 6150.3151.02 |        | Entretien véhicules, machines, outils    | 110,000.00        |                  | 110,000.00        |                  | 140,309.03        |                  |
| 6150.3158.01 |        | Maintenance des logiciels                | 3,600.00          |                  | 600.00            |                  | 650.65            |                  |
| 6150.3161.02 |        | Location de machines et appareils        | 15,000.00         |                  | 15,000.00         |                  | 20,252.75         |                  |
| 6150.3190.01 |        | Sinistres et franchises                  | 3,000.00          |                  | 3,000.00          |                  | 5,544.06          |                  |
| 6150.3199.48 |        | Autres charges exploitation (imput.Inv.) |                   |                  | 150,000.00        |                  |                   |                  |
| 6150.3300.10 |        | Amortissements Routes, voies de communic | 912,700.00        |                  | 810,800.00        |                  | 817,666.00        |                  |
| 6150.3300.40 |        | Amortissements Bâtiments                 | 7,500.00          |                  |                   |                  |                   |                  |
| 6150.3300.60 |        | Amortissements Biens mobiliers           | 303,500.00        |                  | 310,800.00        |                  | 311,864.95        |                  |
| 6150.3510.00 |        | Attribution au financement spécial       | 24,000.00         |                  | 24,000.00         |                  | 28,000.00         |                  |
| 6150.4200.02 |        | Contrib. remplacement - Places parc      |                   | 24,000.00        |                   | 24,000.00        |                   | 28,000.00        |
| 6150.4240.02 |        | Prestations de service                   |                   | 10,000.00        |                   | 10,000.00        |                   | 17,000.00        |
| 6150.4250.00 |        | Ventes diverses                          |                   | 100.00           |                   | 100.00           |                   |                  |
| 6150.4260.00 |        | Remboursements et particip. de tiers     |                   |                  |                   |                  |                   | 17,234.85        |
| 6150.4260.03 |        | Remb. assurances et tiers sinistres      |                   |                  |                   |                  |                   | 27,785.50        |
| 6150.4260.04 |        | Participation salage hivernal            |                   | 10,000.00        |                   | 10,000.00        |                   | 6,995.00         |
| 6150.4510.01 |        | Prélèvement sur le financement spécial   |                   |                  |                   | 150,000.00       |                   |                  |
| <b>62</b>    |        | <b>Transports publics</b>                | <b>260,100.00</b> | <b>33,000.00</b> | <b>250,600.00</b> | <b>25,000.00</b> | <b>320,130.65</b> | <b>64,785.00</b> |
| <b>6220</b>  |        | <b>Trafic régional</b>                   | <b>225,400.00</b> |                  | <b>224,200.00</b> |                  | <b>246,030.65</b> |                  |
| 6220.3631.20 |        | Part au déficit des transports publics   | 207,200.00        |                  | 207,200.00        |                  | 229,304.35        |                  |
| 6220.3634.02 |        | Participation Lunabus                    | 18,200.00         |                  | 17,000.00         |                  | 16,726.30         |                  |
| <b>6290</b>  |        | <b>Transports publics</b>                | <b>34,700.00</b>  | <b>33,000.00</b> | <b>26,400.00</b>  | <b>25,000.00</b> | <b>74,100.00</b>  | <b>64,785.00</b> |
| 6290.3130.22 |        | Cartes journalières (tunnel GSB)         | 34,700.00         |                  | 26,400.00         |                  | 74,100.00         |                  |
| 6290.4250.00 |        | Ventes diverses                          |                   | 33,000.00        |                   | 25,000.00        |                   | 64,785.00        |
| <b>63</b>    |        | <b>Trafic, autres</b>                    | <b>36,500.00</b>  | <b>12,000.00</b> | <b>28,000.00</b>  | <b>12,000.00</b> | <b>16,674.35</b>  |                  |
| <b>6330</b>  |        | <b>Autres systèmes de transport</b>      | <b>36,500.00</b>  | <b>12,000.00</b> | <b>28,000.00</b>  | <b>12,000.00</b> | <b>16,674.35</b>  |                  |
| 6330.3636.00 |        | Subv. entités privées à but non lucratif | 36,500.00         |                  | 28,000.00         |                  | 16,674.35         |                  |
| 6330.4260.00 |        | Remboursements et participation de tiers |                   | 12,000.00        |                   | 12,000.00        |                   |                  |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                        | Budget 2025         |                     | Budget 2024         |                     | Comptes 2023        |                     |
|--------------|--------|------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |        |                                                | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>7</b>     |        | <b>PROTECTION ENVIRON., AMENAG. TERRITOIRE</b> | <b>9,032,700.00</b> | <b>7,305,900.00</b> | <b>8,707,200.00</b> | <b>7,181,900.00</b> | <b>7,198,466.74</b> | <b>5,950,941.52</b> |
| <b>71</b>    |        | <b>Approvisionnement en eau</b>                | <b>3,025,600.00</b> | <b>3,025,600.00</b> | <b>3,015,800.00</b> | <b>3,015,800.00</b> | <b>2,095,074.75</b> | <b>2,095,074.75</b> |
| <b>7100</b>  |        | <b>Approvisionnement en eau</b>                | <b>3,025,600.00</b> | <b>3,025,600.00</b> | <b>3,015,800.00</b> | <b>3,015,800.00</b> | <b>2,095,074.75</b> | <b>2,095,074.75</b> |
| 7100.3010.00 |        | Salaires du personnel                          | 405,100.00          |                     | 372,000.00          |                     | 287,904.10          |                     |
| 7100.3010.50 |        | Garde des eaux                                 |                     |                     |                     |                     | 4,759.45            |                     |
| 7100.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC                   | 26,500.00           |                     | 25,000.00           |                     | 16,853.60           |                     |
| 7100.3052.00 |        | Cotisations LPP                                | 36,900.00           |                     | 22,700.00           |                     | 11,761.85           |                     |
| 7100.3053.00 |        | Cotisations LAA                                | 8,600.00            |                     | 5,500.00            |                     | 3,806.80            |                     |
| 7100.3054.00 |        | Cotisations AF                                 | 11,400.00           |                     | 10,500.00           |                     | 7,198.00            |                     |
| 7100.3055.00 |        | Cotisations IJM                                | 8,900.00            |                     | 5,000.00            |                     | 3,264.75            |                     |
| 7100.3090.00 |        | Formation et perfectionnement                  | 8,000.00            |                     | 5,000.00            |                     | 5,282.50            |                     |
| 7100.3091.00 |        | Recrutement du personnel                       | 2,500.00            |                     | 2,500.00            |                     | 11,724.00           |                     |
| 7100.3099.00 |        | Autres charges de personnel                    | 500.00              |                     | 500.00              |                     |                     |                     |
| 7100.3100.00 |        | Matériel de bureau                             | 500.00              |                     | 300.00              |                     | 646.05              |                     |
| 7100.3101.00 |        | Matériel d'exploitation, fournitures           | 110,000.00          |                     | 95,000.00           |                     | 100,429.60          |                     |
| 7100.3101.02 |        | Carburant véhicules et machines                | 7,000.00            |                     | 10,000.00           |                     | 4,540.70            |                     |
| 7100.3102.00 |        | Imprimés, publications                         | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 378.50              |                     |
| 7100.3103.00 |        | Littérature spécialisée, magazines             | 100.00              |                     | 100.00              |                     |                     |                     |
| 7100.3110.00 |        | Meubles et appareils de bureau                 | 2,000.00            |                     | 200.00              |                     | 3,002.85            |                     |
| 7100.3111.00 |        | Machines, appareils, véhicules, outils         | 19,000.00           |                     | 9,000.00            |                     | 21,357.90           |                     |
| 7100.3111.51 |        | Compteurs                                      | 15,000.00           |                     | 15,000.00           |                     | 21,567.50           |                     |
| 7100.3112.01 |        | Uniformes, équipement                          | 4,000.00            |                     | 2,000.00            |                     | 5,162.85            |                     |
| 7100.3113.00 |        | Matériel informatique                          | 4,100.00            |                     | 3,000.00            |                     | 6,336.30            |                     |
| 7100.3119.00 |        | Autres immob. ne pouvant être activées         | 40,000.00           |                     |                     |                     |                     |                     |
| 7100.3120.00 |        | Chauffage, énergie, eau                        | 190,000.00          |                     | 180,000.00          |                     | 214,379.10          |                     |
| 7100.3120.54 |        | Achat eau                                      | 14,000.00           |                     | 14,000.00           |                     | 13,336.35           |                     |
| 7100.3130.04 |        | Frais de téléphone et communication            | 4,000.00            |                     | 1,800.00            |                     | 3,942.65            |                     |
| 7100.3130.57 |        | Cotisations réseau                             | 5,200.00            |                     | 5,200.00            |                     | 4,486.10            |                     |
| 7100.3132.03 |        | Honoraires prestations juridiques              | 1,500.00            |                     | 1,500.00            |                     | 1,569.00            |                     |
| 7100.3132.50 |        | Honoraires ingénieurs                          | 10,000.00           |                     | 15,000.00           |                     | 6,497.95            |                     |
| 7100.3132.52 |        | Cadastre des conduites industrielles           | 25,000.00           |                     | 20,000.00           |                     | 21,376.20           |                     |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                               | Budget 2025  |              | Budget 2024 |              | Comptes 2023 |              |
|--------------|--------|---------------------------------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
|              |        |                                       | Charges      | Revenus      | Charges     | Revenus      | Charges      | Revenus      |
| 7100.3132.53 |        | Analyse des eaux                      | 25,000.00    |              | 17,000.00   |              | 20,515.70    |              |
| 7100.3133.00 |        | Charges d'utilisation pr informatique | 8,700.00     |              | 5,000.00    |              | 22,504.00    |              |
| 7100.3134.00 |        | Assurances choses                     | 14,000.00    |              | 3,800.00    |              | 11,937.10    |              |
| 7100.3137.00 |        | Impôts et taxes                       | 1,100.00     |              | 1,100.00    |              | 1,122.00     |              |
| 7100.3143.00 |        | Entretien autres ouvrages génie civil | 350,000.00   |              | 350,000.00  |              | 342,480.00   |              |
| 7100.3143.52 |        | Entretien du réseau vignoble          | 140,000.00   |              | 130,000.00  |              | 137,758.00   |              |
| 7100.3151.01 |        | Entretien machines, appareils, outils | 100.00       |              | 1,000.00    |              |              |              |
| 7100.3151.02 |        | Entretien véhicules, machines, outils | 7,000.00     |              | 8,000.00    |              | 4,854.75     |              |
| 7100.3151.50 |        | Entretien des compteurs d'eau         | 1,000.00     |              | 500.00      |              | 855.50       |              |
| 7100.3153.00 |        | Entretien de matériel informatique    | 1,000.00     |              | 1,000.00    |              |              |              |
| 7100.3158.01 |        | Maintenance des logiciels             | 20,000.00    |              | 20,000.00   |              | 6,425.95     |              |
| 7100.3170.00 |        | Frais de déplacement et autres frais  | 1,500.00     |              | 2,500.00    |              | 683.10       |              |
| 7100.3190.01 |        | Sinistres et franchises               | 20,000.00    |              | 10,000.00   |              | 25,639.30    |              |
| 7100.3192.00 |        | Indemnisation de droits               |              |              |             |              | 360.00       |              |
| 7100.3199.00 |        | Autres charges d'exploitation         | 1,000.00     |              | 1,000.00    |              |              |              |
| 7100.3199.04 |        | REDIP TVA                             |              |              |             |              | 63.00        |              |
| 7100.3300.31 |        | Amortissements Réseau                 | 1,179,000.00 |              | 857,300.00  |              | 554,330.40   |              |
| 7100.3300.63 |        | Amortissements Compteurs              | 59,400.00    |              | 72,500.00   |              | 47,500.00    |              |
| 7100.3320.90 |        | Amortissements immob. incorporelles   | 35,000.00    |              |             |              |              |              |
| 7100.3510.00 |        | Attribution au financement spécial    |              |              | 528,400.00  |              | 7,084.25     |              |
| 7100.3900.50 |        | Biens et services imputés             | 26,700.00    |              | 33,200.00   |              | 24,279.95    |              |
| 7100.3930.50 |        | Charges de personnel imputées         | 82,000.00    |              | 80,000.00   |              | 72,079.00    |              |
| 7100.3940.50 |        | Intérêts passifs CT imputés           |              |              | 1,100.00    |              | 163.10       |              |
| 7100.3940.60 |        | Intérêts passifs LT imputés           | 90,200.00    |              | 68,500.00   |              | 30,275.00    |              |
| 7100.3990.50 |        | Charges de transfert imputées         | 2,600.00     |              | 2,600.00    |              | 2,600.00     |              |
| 7100.4240.01 |        | Facturation à des tiers               |              | 3,000.00     |             | 3,000.00     |              | 2,000.00     |
| 7100.4240.50 |        | Taxe annuelle eau                     |              | 1,200,000.00 |             | 1,180,000.00 |              |              |
| 7100.4240.51 |        | Recettes eau avec compteur bâtiment   |              | 1,260,000.00 |             | 1,240,000.00 |              | 1,643,170.20 |
| 7100.4240.55 |        | Recettes eau sans compteur bâtiment   |              | 110,000.00   |             | 110,000.00   |              | 79,448.70    |
| 7100.4240.59 |        | Recettes irrigation plaine            |              | 102,000.00   |             | 102,000.00   |              | 57,100.05    |
| 7100.4240.62 |        | Recettes irrigation vignoble          |              | 278,000.00   |             | 278,000.00   |              | 194,538.25   |
| 7100.4250.01 |        | Ventes matériel                       |              | 1,500.00     |             | 1,500.00     |              | 1,352.00     |
| 7100.4250.65 |        | Recettes bornes hydrantes             |              | 10,000.00    |             | 10,000.00    |              | 10,000.00    |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                  | Budget 2025         |                     | Budget 2024         |                     | Comptes 2023        |                     |
|--------------|--------|------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |        |                                          | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| 7100.4260.01 |        | Indemnités perte de gain                 |                     |                     |                     |                     |                     | 45,437.65           |
| 7100.4310.50 |        | Prestations propres immob corp. activées |                     |                     |                     | 80,000.00           |                     | 50,000.00           |
| 7100.4510.01 |        | Prélèvement sur le financement spécial   |                     | 56,200.00           |                     |                     |                     |                     |
| 7100.4990.50 |        | Taxes et redevances imputés              |                     | 2,100.00            |                     | 2,100.00            |                     | 2,807.70            |
| 7100.4990.60 |        | Revenus divers imputés                   |                     | 2,600.00            |                     | 9,100.00            |                     | 9,100.00            |
| 7100.4990.70 |        | Revenus de transfert imputés             |                     | 200.00              |                     | 100.00              |                     | 120.20              |
| <b>72</b>    |        | <b>Traitement des eaux usées</b>         | <b>2,836,300.00</b> | <b>2,450,600.00</b> | <b>2,634,900.00</b> | <b>2,290,100.00</b> | <b>2,216,004.35</b> | <b>1,932,900.85</b> |
| <b>7200</b>  |        | <b>Traitement des eaux usées</b>         | <b>2,450,600.00</b> | <b>2,450,600.00</b> | <b>2,428,100.00</b> | <b>2,278,100.00</b> | <b>2,082,900.85</b> | <b>1,932,900.85</b> |
| 7200.3010.00 |        | Salaires du personnel                    | 147,800.00          |                     | 180,000.00          |                     | 144,491.40          |                     |
| 7200.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC             | 9,700.00            |                     | 12,100.00           |                     | 9,167.95            |                     |
| 7200.3052.00 |        | Cotisations LPP                          | 13,500.00           |                     | 15,200.00           |                     | 12,676.50           |                     |
| 7200.3053.00 |        | Cotisations LAA                          | 3,200.00            |                     | 2,600.00            |                     | 2,000.20            |                     |
| 7200.3054.00 |        | Cotisations AF                           | 4,200.00            |                     | 5,000.00            |                     | 3,872.00            |                     |
| 7200.3055.00 |        | Cotisations IJM                          | 3,200.00            |                     | 2,500.00            |                     | 1,797.35            |                     |
| 7200.3090.00 |        | Formation et perfectionnement            | 3,000.00            |                     | 3,000.00            |                     | 2,687.50            |                     |
| 7200.3099.00 |        | Autres charges de personnel              | 200.00              |                     | 200.00              |                     | 222.95              |                     |
| 7200.3100.00 |        | Matériel de bureau                       | 100.00              |                     | 100.00              |                     |                     |                     |
| 7200.3101.00 |        | Matériel d'exploitation, fournitures     | 29,000.00           |                     | 25,000.00           |                     | 9,285.10            |                     |
| 7200.3101.02 |        | Carburant véhicules et machines          | 3,500.00            |                     | 3,500.00            |                     | 2,874.45            |                     |
| 7200.3111.00 |        | Machines, appareils, véhicules, outils   | 20,000.00           |                     | 20,000.00           |                     | 19,166.30           |                     |
| 7200.3112.01 |        | Uniformes, équipement                    | 1,500.00            |                     | 1,500.00            |                     | 1,138.55            |                     |
| 7200.3113.00 |        | Matériel informatique                    | 500.00              |                     | 2,000.00            |                     | 151.40              |                     |
| 7200.3119.00 |        | Autres immob. ne pouvant être activées   | 40,000.00           |                     |                     |                     |                     |                     |
| 7200.3120.00 |        | Chauffage, énergie, eau                  | 85,000.00           |                     | 80,000.00           |                     | 62,494.15           |                     |
| 7200.3130.04 |        | Frais de téléphone et communication      | 700.00              |                     | 300.00              |                     | 601.50              |                     |
| 7200.3130.57 |        | Cotisations réseau                       | 800.00              |                     |                     |                     | 760.00              |                     |
| 7200.3132.50 |        | Honoraires ingénieurs                    | 10,000.00           |                     | 15,000.00           |                     | 5,347.95            |                     |
| 7200.3132.52 |        | Cadastre des conduites industrielles     | 35,000.00           |                     | 40,000.00           |                     | 19,589.05           |                     |
| 7200.3133.00 |        | Charges d'utilisation pr informatique    | 600.00              |                     | 18,000.00           |                     | 18,949.80           |                     |
| 7200.3134.00 |        | Assurances choses                        | 4,000.00            |                     | 1,600.00            |                     | 3,753.88            |                     |
| 7200.3137.00 |        | Impôts et taxes                          | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 309.00              |                     |
| 7200.3137.50 |        | Taxe sur les micropolluants              | 71,000.00           |                     | 71,000.00           |                     | 70,230.60           |                     |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                | Budget 2025       |              | Budget 2024       |                  | Comptes 2023      |              |
|--------------|--------|----------------------------------------|-------------------|--------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------|
|              |        |                                        | Charges           | Revenus      | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus      |
| 7200.3143.00 |        | Entretien autres ouvrages génie civil  | 360,000.00        |              | 380,000.00        |                  | 282,511.10        |              |
| 7200.3151.01 |        | Entretien machines, appareils, outils  | 35,000.00         |              | 38,000.00         |                  | 26,912.50         |              |
| 7200.3151.02 |        | Entretien véhicules, machines, outils  | 3,500.00          |              | 3,500.00          |                  | 6,163.70          |              |
| 7200.3153.00 |        | Entretien de matériel informatique     | 1,000.00          |              | 1,000.00          |                  |                   |              |
| 7200.3158.01 |        | Maintenance des logiciels              | 16,000.00         |              | 500.00            |                  | 498.00            |              |
| 7200.3170.00 |        | Frais de déplacement et autres frais   | 200.00            |              | 200.00            |                  |                   |              |
| 7200.3190.01 |        | Sinistres et franchises                |                   |              |                   |                  | 4,309.95          |              |
| 7200.3199.00 |        | Autres charges d'exploitation          | 500.00            |              | 500.00            |                  |                   |              |
| 7200.3199.04 |        | REDIP TVA                              | 4,400.00          |              | 4,400.00          |                  | 3,812.00          |              |
| 7200.3300.31 |        | Amortissements Réseau                  | 449,200.00        |              | 471,000.00        |                  | 324,918.40        |              |
| 7200.3510.00 |        | Attribution au financement spécial     | 213,300.00        |              | 10,300.00         |                  | 198,082.92        |              |
| 7200.3612.50 |        | Participation STEP intercom. Martigny  | 490,000.00        |              | 540,000.00        |                  | 528,086.20        |              |
| 7200.3660.21 |        | Amortissements STEP Martigny           | 246,800.00        |              | 334,400.00        |                  | 209,672.75        |              |
| 7200.3900.50 |        | Biens et services imputés              | 22,600.00         |              | 28,100.00         |                  | 20,544.60         |              |
| 7200.3930.50 |        | Charges de personnel imputées          | 69,400.00         |              | 67,700.00         |                  | 60,989.90         |              |
| 7200.3940.50 |        | Intérêts passifs CT imputés            |                   |              | 700.00            |                  | 121.25            |              |
| 7200.3940.60 |        | Intérêts passifs LT imputés            | 49,500.00         |              | 46,500.00         |                  | 22,510.00         |              |
| 7200.3990.50 |        | Charges de transfert imputées          | 2,200.00          |              | 2,200.00          |                  | 2,200.00          |              |
| 7200.4240.01 |        | Facturation à des tiers                |                   | 5,000.00     |                   | 5,000.00         |                   | 10,600.00    |
| 7200.4240.52 |        | Recettes eaux usées (M³)               |                   | 600,000.00   |                   | 610,000.00       |                   | 474,016.20   |
| 7200.4240.53 |        | Recettes micropolluants                |                   | 71,000.00    |                   | 73,000.00        |                   | 71,241.40    |
| 7200.4240.56 |        | Recettes eaux usées (val. fiscale)     |                   | 1,620,000.00 |                   | 1,580,000.00     |                   | 1,366,865.85 |
| 7200.4250.01 |        | Ventes matériel                        |                   | 500.00       |                   | 500.00           |                   |              |
| 7200.4260.54 |        | Contribution administration communale  |                   | 150,000.00   |                   | 150,000.00       |                   | 150,000.00   |
| 7200.4260.99 |        | Contribution admin Com - ajust. Conso. |                   |              |                   | 150,000.00-      |                   | 150,000.00-  |
| 7200.4990.50 |        | Taxes et redevances imputés            |                   | 1,800.00     |                   | 1,800.00         |                   | 2,375.70     |
| 7200.4990.60 |        | Revenus divers imputés                 |                   | 2,200.00     |                   | 7,700.00         |                   | 7,700.00     |
| 7200.4990.70 |        | Revenus de transfert imputés           |                   | 100.00       |                   | 100.00           |                   | 101.70       |
| <b>7209</b>  |        | <b>Traitement des eaux de surface</b>  | <b>385,700.00</b> |              | <b>206,800.00</b> | <b>12,000.00</b> | <b>133,103.50</b> |              |
| 7209.3131.01 |        | Honoraires pour projets                | 40,000.00         |              | 55,000.00         |                  |                   |              |
| 7209.3143.00 |        | Entretien autres ouvrages génie civil  | 35,000.00         |              | 10,000.00         |                  | 38,514.10         |              |
| 7209.3300.30 |        | Amortissements Autres ouvrages GC      | 145,700.00        |              | 126,800.00        |                  | 79,589.40         |              |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                  | Budget 2025         |                     | Budget 2024         |                     | Comptes 2023        |                     |
|--------------|--------|------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |        |                                          | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| 7209.3614.10 |        | Part aux SIF eaux de surface             | 165,000.00          |                     | 165,000.00          |                     | 165,000.00          |                     |
| 7209.3614.99 |        | Part aux SIF eaux surface - ajust. Conso |                     |                     | 150,000.00-         |                     | 150,000.00-         |                     |
| 7209.4631.00 |        | Subventions cantonales                   |                     |                     |                     | 12,000.00           |                     |                     |
| <b>73</b>    |        | <b>Gestion des déchets</b>               | <b>1,205,500.00</b> | <b>1,205,500.00</b> | <b>1,210,300.00</b> | <b>1,210,300.00</b> | <b>1,144,217.72</b> | <b>1,144,217.72</b> |
| <b>7300</b>  |        | <b>Gestion des déchets</b>               | <b>1,205,500.00</b> | <b>1,205,500.00</b> | <b>1,210,300.00</b> | <b>1,210,300.00</b> | <b>1,144,217.72</b> | <b>1,144,217.72</b> |
| 7300.3010.00 |        | Salaires du personnel                    | 106,400.00          |                     | 104,900.00          |                     | 98,794.85           |                     |
| 7300.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC             | 7,000.00            |                     | 6,900.00            |                     | 6,500.70            |                     |
| 7300.3052.00 |        | Cotisations LPP                          | 9,700.00            |                     | 9,200.00            |                     | 8,348.35            |                     |
| 7300.3053.00 |        | Cotisations LAA                          | 2,300.00            |                     | 2,300.00            |                     | 2,204.00            |                     |
| 7300.3054.00 |        | Cotisations AF                           | 3,000.00            |                     | 3,000.00            |                     | 2,745.50            |                     |
| 7300.3055.00 |        | Cotisations IJM                          | 2,400.00            |                     | 2,100.00            |                     | 1,364.25            |                     |
| 7300.3101.00 |        | Matériel d'exploitation, fournitures     | 2,000.00            |                     | 2,000.00            |                     | 1,426.55            |                     |
| 7300.3102.00 |        | Imprimés, publications                   | 10,000.00           |                     | 10,000.00           |                     | 1,428.30            |                     |
| 7300.3111.30 |        | Achats infrastructures déchets           | 20,000.00           |                     | 30,000.00           |                     | 61,361.25           |                     |
| 7300.3113.00 |        | Matériel informatique                    | 500.00              |                     | 1,000.00            |                     | 631.40              |                     |
| 7300.3130.02 |        | Frais d'envoi, affranchissement          | 5,000.00            |                     | 6,300.00            |                     | 2,226.35            |                     |
| 7300.3130.05 |        | Cotisations                              | 1,000.00            |                     | 1,000.00            |                     | 1,000.00            |                     |
| 7300.3130.12 |        | Transports                               | 230,000.00          |                     | 230,000.00          |                     | 197,447.90          |                     |
| 7300.3130.30 |        | Frais d'élimination déchets              | 500,000.00          |                     | 500,000.00          |                     | 493,448.60          |                     |
| 7300.3132.06 |        | Etudes améliorations, dévelop.           | 5,000.00            |                     | 5,000.00            |                     |                     |                     |
| 7300.3133.00 |        | Charges d'utilisation informatique       | 900.00              |                     | 900.00              |                     | 871.80              |                     |
| 7300.3134.00 |        | Assurances choses                        | 800.00              |                     | 1,200.00            |                     | 769.70              |                     |
| 7300.3143.30 |        | Entretien infrastructures déchets        | 10,000.00           |                     | 10,000.00           |                     | 2,422.50            |                     |
| 7300.3151.30 |        | Entretien conteneurs déchets             | 30,000.00           |                     | 30,000.00           |                     | 8,500.00            |                     |
| 7300.3158.01 |        | Maintenance des logiciels                | 5,500.00            |                     | 5,100.00            |                     | 5,714.00            |                     |
| 7300.3161.00 |        | Location de biens mobiliers              | 2,000.00            |                     | 2,000.00            |                     | 1,938.60            |                     |
| 7300.3181.00 |        | Pertes sur créances effectives           | 2,000.00            |                     | 3,000.00            |                     | 1,607.99            |                     |
| 7300.3300.30 |        | Amortissements Autres ouvrages GC        | 59,900.00           |                     | 64,400.00           |                     |                     |                     |
| 7300.3510.00 |        | Attribution au financement spécial       |                     |                     |                     |                     | 71,878.48           |                     |
| 7300.3612.30 |        | Traitement des déchets                   | 185,000.00          |                     | 180,000.00          |                     | 171,586.65          |                     |
| 7300.3940.60 |        | Intérêts passifs LT imputés              | 5,100.00            |                     |                     |                     |                     |                     |
| 7300.4240.30 |        | Déchets - Taxe de base Particuliers      |                     | 635,000.00          |                     | 630,000.00          |                     | 625,738.30          |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                  | Budget 2025       |                   | Budget 2024       |                   | Comptes 2023      |                   |
|--------------|--------|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |        |                                          | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| 7300.4240.31 |        | Déchets - Taxe de base Entreprises       |                   | 47,000.00         |                   | 47,000.00         |                   | 47,184.00         |
| 7300.4240.32 |        | Déchets - Rétrocession taxe au sac       |                   | 375,000.00        |                   | 390,000.00        |                   | 373,341.77        |
| 7300.4240.33 |        | Déchets - Taxe au poids Entreprises      |                   | 60,000.00         |                   | 60,000.00         |                   | 60,184.05         |
| 7300.4250.30 |        | Rétrocession collecte verres             |                   | 24,000.00         |                   | 24,000.00         |                   | 24,519.60         |
| 7300.4270.00 |        | Amendes                                  |                   | 10,000.00         |                   | 10,000.00         |                   | 13,250.00         |
| 7300.4510.01 |        | Prélèvement sur le financement spécial   |                   | 54,500.00         |                   | 49,300.00         |                   |                   |
| <b>74</b>    |        | <b>Aménagements</b>                      | <b>692,100.00</b> | <b>342,000.00</b> | <b>646,900.00</b> | <b>368,500.00</b> | <b>612,821.15</b> | <b>456,456.35</b> |
| <b>7410</b>  |        | <b>Rhône</b>                             | <b>50,300.00</b>  | <b>30,000.00</b>  | <b>47,200.00</b>  | <b>35,000.00</b>  | <b>32,933.30</b>  | <b>61,143.80</b>  |
| 7410.3010.00 |        | Salaires du personnel                    | 16,400.00         |                   | 22,000.00         |                   | 15,852.50         |                   |
| 7410.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC             | 1,100.00          |                   | 1,500.00          |                   | 1,043.10          |                   |
| 7410.3052.00 |        | Cotisations LPP                          | 1,500.00          |                   | 2,000.00          |                   | 1,339.55          |                   |
| 7410.3053.00 |        | Cotisations LAA                          | 400.00            |                   | 500.00            |                   | 353.65            |                   |
| 7410.3054.00 |        | Cotisations AF                           | 500.00            |                   | 700.00            |                   | 440.55            |                   |
| 7410.3055.00 |        | Cotisations IJM                          | 400.00            |                   | 500.00            |                   | 218.90            |                   |
| 7410.3142.01 |        | Entretien des cours d'eau                | 20,000.00         |                   | 20,000.00         |                   | 13,685.05         |                   |
| 7410.3660.10 |        | Amortissements Subv. investissement      | 10,000.00         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 7410.4631.00 |        | Subventions cantonales                   |                   | 30,000.00         |                   | 35,000.00         |                   | 61,143.80         |
| <b>7411</b>  |        | <b>Canaux d'infiltration</b>             | <b>84,700.00</b>  | <b>35,000.00</b>  | <b>112,900.00</b> | <b>48,000.00</b>  | <b>78,093.10</b>  | <b>88,363.40</b>  |
| 7411.3010.00 |        | Salaires du personnel                    | 36,300.00         |                   | 59,500.00         |                   | 34,144.90         |                   |
| 7411.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC             | 2,400.00          |                   | 4,000.00          |                   | 2,246.75          |                   |
| 7411.3052.00 |        | Cotisations LPP                          | 3,300.00          |                   | 5,200.00          |                   | 2,885.30          |                   |
| 7411.3053.00 |        | Cotisations LAA                          | 800.00            |                   | 1,300.00          |                   | 761.75            |                   |
| 7411.3054.00 |        | Cotisations AF                           | 1,100.00          |                   | 1,700.00          |                   | 948.90            |                   |
| 7411.3055.00 |        | Cotisations IJM                          | 800.00            |                   | 1,200.00          |                   | 471.50            |                   |
| 7411.3142.01 |        | Entretien des cours d'eau                | 30,000.00         |                   | 30,000.00         |                   | 27,489.05         |                   |
| 7411.3612.14 |        | Part à l'entretien canal du Syndicat     | 10,000.00         |                   | 10,000.00         |                   | 9,144.95          |                   |
| 7411.4631.00 |        | Subventions cantonales                   |                   | 35,000.00         |                   | 48,000.00         |                   | 88,363.40         |
| <b>7412</b>  |        | <b>Canal Leytron-Saillon-Fully (LSF)</b> | <b>245,200.00</b> | <b>146,500.00</b> | <b>218,400.00</b> | <b>161,500.00</b> | <b>234,631.35</b> | <b>161,857.65</b> |
| 7412.3010.00 |        | Salaires du personnel                    | 24,200.00         |                   | 41,700.00         |                   | 21,858.85         |                   |
| 7412.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC             | 1,600.00          |                   | 2,800.00          |                   | 1,438.30          |                   |
| 7412.3052.00 |        | Cotisations LPP                          | 2,200.00          |                   | 3,700.00          |                   | 1,847.10          |                   |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                  | Budget 2025       |                  | Budget 2024       |                  | Comptes 2023      |                  |
|--------------|--------|------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|              |        |                                          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| 7412.3053.00 |        | Cotisations LAA                          | 500.00            |                  | 1,000.00          |                  | 487.65            |                  |
| 7412.3054.00 |        | Cotisations AF                           | 700.00            |                  | 1,200.00          |                  | 607.45            |                  |
| 7412.3055.00 |        | Cotisations IJM                          | 600.00            |                  | 800.00            |                  | 301.85            |                  |
| 7412.3120.13 |        | Energie Pompage Gd-Blettay               | 100,000.00        |                  | 100,000.00        |                  | 121,581.05        |                  |
| 7412.3134.10 |        | Assurance Pompage Gd-Blettay             | 2,900.00          |                  | 2,200.00          |                  | 2,190.60          |                  |
| 7412.3142.10 |        | Entretien canal LSF                      | 50,000.00         |                  | 50,000.00         |                  | 66,526.20         |                  |
| 7412.3143.11 |        | Entretien station pompage Gd-Blettay     | 10,000.00         |                  | 10,000.00         |                  | 13,079.45         |                  |
| 7412.3300.60 |        | Amortissements Biens mobiliers           | 42,500.00         |                  |                   |                  |                   |                  |
| 7412.3612.13 |        | Entretien canal LSF Saillon et Leytron   | 10,000.00         |                  | 5,000.00          |                  | 4,712.85          |                  |
| 7412.4240.00 |        | Taxes d'utilisation et prest. de service |                   | 6,500.00         |                   | 6,500.00         |                   | 6,500.00         |
| 7412.4612.11 |        | Part autres communes - canal LSF         |                   | 45,000.00        |                   | 50,000.00        |                   | 39,142.40        |
| 7412.4631.00 |        | Subventions cantonales                   |                   | 95,000.00        |                   | 105,000.00       |                   | 116,215.25       |
| <b>7413</b>  |        | <b>Torrents</b>                          | <b>171,100.00</b> | <b>45,000.00</b> | <b>131,400.00</b> | <b>45,000.00</b> | <b>133,843.05</b> | <b>69,377.15</b> |
| 7413.3010.00 |        | Salaires du personnel                    | 33,900.00         |                  | 29,800.00         |                  | 31,360.60         |                  |
| 7413.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC             | 2,200.00          |                  | 2,000.00          |                  | 2,063.50          |                  |
| 7413.3052.00 |        | Cotisations LPP                          | 3,100.00          |                  | 2,600.00          |                  | 2,650.05          |                  |
| 7413.3053.00 |        | Cotisations LAA                          | 800.00            |                  | 700.00            |                  | 699.65            |                  |
| 7413.3054.00 |        | Cotisations AF                           | 1,000.00          |                  | 900.00            |                  | 871.50            |                  |
| 7413.3055.00 |        | Cotisations IJM                          | 800.00            |                  | 600.00            |                  | 433.05            |                  |
| 7413.3142.04 |        | Entretien des torrents                   | 60,000.00         |                  | 60,000.00         |                  | 72,325.45         |                  |
| 7413.3300.20 |        | Amortissements Aménag. cours d'eau       | 69,300.00         |                  | 34,800.00         |                  | 23,439.25         |                  |
| 7413.4631.00 |        | Subventions cantonales                   |                   | 45,000.00        |                   | 45,000.00        |                   | 69,377.15        |
| <b>7420</b>  |        | <b>Ouvrages protection autres</b>        | <b>50,100.00</b>  | <b>9,000.00</b>  | <b>54,100.00</b>  | <b>9,000.00</b>  | <b>43,042.95</b>  | <b>4,000.00</b>  |
| 7420.3143.01 |        | Entretien ouvrages de protection         | 15,000.00         |                  | 15,000.00         |                  | 5,042.95          |                  |
| 7420.3300.20 |        | Amortissements Aménag. cours d'eau       | 35,100.00         |                  | 39,100.00         |                  | 38,000.00         |                  |
| 7420.4631.00 |        | Subventions cantonales                   |                   | 9,000.00         |                   | 9,000.00         |                   | 4,000.00         |
| <b>7450</b>  |        | <b>Dangers naturels</b>                  | <b>90,700.00</b>  | <b>76,500.00</b> | <b>82,900.00</b>  | <b>70,000.00</b> | <b>90,277.40</b>  | <b>71,714.35</b> |
| 7450.3010.00 |        | Salaires du personnel                    | 64,000.00         |                  | 55,000.00         |                  | 57,054.00         |                  |
| 7450.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC             | 4,200.00          |                  | 3,700.00          |                  | 3,754.15          |                  |
| 7450.3052.00 |        | Cotisations LPP                          | 5,800.00          |                  | 4,600.00          |                  | 3,936.50          |                  |
| 7450.3053.00 |        | Cotisations LAA                          | 1,400.00          |                  | 1,300.00          |                  | 1,088.55          |                  |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                     | Budget 2025       |                   | Budget 2024       |                   | Comptes 2023      |                   |
|--------------|--------|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |        |                                             | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| 7450.3054.00 |        | Cotisations AF                              | 1,800.00          |                   | 1,600.00          |                   | 1,585.55          |                   |
| 7450.3055.00 |        | Cotisations IJM                             | 1,400.00          |                   | 1,000.00          |                   | 787.85            |                   |
| 7450.3130.00 |        | Prestations de service de tiers             | 3,000.00          |                   | 3,000.00          |                   | 2,946.65          |                   |
| 7450.3132.00 |        | Honoraires conseillers, experts, spéc.      | 5,000.00          |                   | 10,000.00         |                   | 15,042.45         |                   |
| 7450.3134.00 |        | Assurances choses                           | 1,100.00          |                   | 1,100.00          |                   | 1,085.60          |                   |
| 7450.3170.00 |        | Frais de déplacement et autres frais        | 3,000.00          |                   | 1,600.00          |                   | 2,996.10          |                   |
| 7450.4612.12 |        | Part autres communes - DaNa                 |                   | 25,000.00         |                   | 25,000.00         |                   | 20,324.15         |
| 7450.4614.00 |        | Dédommag. des entreprises publiques         |                   | 6,500.00          |                   | 5,000.00          |                   | 10,461.30         |
| 7450.4631.00 |        | Subventions cantonales                      |                   | 45,000.00         |                   | 40,000.00         |                   | 40,928.90         |
| <b>75</b>    |        | <b>Protection des espèces et du paysage</b> | <b>150,500.00</b> | <b>108,700.00</b> | <b>140,500.00</b> | <b>102,200.00</b> | <b>136,814.05</b> | <b>120,259.15</b> |
| <b>7500</b>  |        | <b>Protection de la nature</b>              | <b>83,300.00</b>  | <b>64,200.00</b>  | <b>78,600.00</b>  | <b>62,200.00</b>  | <b>79,432.55</b>  | <b>68,287.90</b>  |
| 7500.3000.10 |        | Salaires membres de commissions             | 2,000.00          |                   | 3,000.00          |                   | 780.00            |                   |
| 7500.3010.00 |        | Salaires du personnel                       | 2,700.00          |                   | 2,100.00          |                   | 2,440.90          |                   |
| 7500.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC                | 200.00            |                   | 200.00            |                   | 169.20            |                   |
| 7500.3052.00 |        | Cotisations LPP                             | 100.00            |                   | 100.00            |                   |                   |                   |
| 7500.3053.00 |        | Cotisations LAA                             | 100.00            |                   | 100.00            |                   |                   |                   |
| 7500.3054.00 |        | Cotisations AF                              | 100.00            |                   | 100.00            |                   | 71.45             |                   |
| 7500.3055.00 |        | Cotisations IJM                             | 100.00            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 7500.3099.00 |        | Autres charges de personnel                 | 400.00            |                   | 400.00            |                   | 567.75            |                   |
| 7500.3130.00 |        | Prestations de service de tiers             | 45,000.00         |                   | 40,000.00         |                   | 44,223.25         |                   |
| 7500.3160.02 |        | Location terrains                           | 600.00            |                   | 600.00            |                   | 600.00            |                   |
| 7500.3612.12 |        | Bourgeoisie - part entret. Châtaigneraie    | 30,000.00         |                   | 30,000.00         |                   | 30,000.00         |                   |
| 7500.3636.00 |        | Subv. entités privées à but non lucratif    | 2,000.00          |                   | 2,000.00          |                   | 580.00            |                   |
| 7500.4470.00 |        | Loyers et fermages, immeubles PA            |                   | 1,200.00          |                   | 1,200.00          |                   | 1,200.00          |
| 7500.4631.00 |        | Subventions cantonales                      |                   | 28,000.00         |                   | 26,000.00         |                   | 32,087.90         |
| 7500.4894.00 |        | Prélèvement Réserve politique budgétaire    |                   | 35,000.00         |                   | 35,000.00         |                   | 35,000.00         |
| <b>7501</b>  |        | <b>Protection des Follatères</b>            | <b>67,200.00</b>  | <b>44,500.00</b>  | <b>61,900.00</b>  | <b>40,000.00</b>  | <b>57,381.50</b>  | <b>51,971.25</b>  |
| 7501.3000.10 |        | Salaires membres de commissions             | 2,500.00          |                   | 1,500.00          |                   | 2,500.00          |                   |
| 7501.3010.00 |        | Salaires du personnel                       | 1,700.00          |                   | 2,600.00          |                   | 1,046.10          |                   |
| 7501.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC                | 200.00            |                   | 200.00            |                   | 70.50             |                   |
| 7501.3052.00 |        | Cotisations LPP                             | 100.00            |                   |                   |                   |                   |                   |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                      | Budget 2025       |                  | Budget 2024       |                  | Comptes 2023      |                  |
|--------------|--------|----------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|              |        |                                              | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| 7501.3053.00 |        | Cotisations LAA                              | 100.00            |                  | 100.00            |                  |                   |                  |
| 7501.3054.00 |        | Cotisations AF                               | 100.00            |                  | 100.00            |                  | 29.75             |                  |
| 7501.3055.00 |        | Cotisations IJM                              | 100.00            |                  |                   |                  |                   |                  |
| 7501.3099.00 |        | Autres charges de personnel                  | 400.00            |                  | 400.00            |                  | 925.50            |                  |
| 7501.3130.00 |        | Prestations de service de tiers              | 25,000.00         |                  | 20,000.00         |                  | 15,976.30         |                  |
| 7501.3140.10 |        | Entretien des Follatères                     | 35,000.00         |                  | 35,000.00         |                  | 36,833.35         |                  |
| 7501.3637.20 |        | Subventions pr préservation patrimoine       | 2,000.00          |                  | 2,000.00          |                  |                   |                  |
| 7501.4612.00 |        | Dédommagements des Communes                  |                   | 4,500.00         |                   | 5,000.00         |                   | 20,516.05        |
| 7501.4631.00 |        | Subventions cantonales                       |                   | 40,000.00        |                   | 35,000.00        |                   | 31,455.20        |
| <b>76</b>    |        | <b>Lutte contre pollution environnement</b>  | <b>131,700.00</b> |                  | <b>173,000.00</b> |                  | <b>178,479.16</b> | <b>3,164.00</b>  |
| <b>7610</b>  |        | <b>Protection de l'air et du climat</b>      | <b>85,000.00</b>  |                  | <b>90,000.00</b>  |                  | <b>99,139.00</b>  |                  |
| 7610.3637.21 |        | Subventions mesures économie énergie         | 85,000.00         |                  | 90,000.00         |                  | 99,139.00         |                  |
| <b>7690</b>  |        | <b>Lutte contre pollution environnement</b>  | <b>46,700.00</b>  |                  | <b>83,000.00</b>  |                  | <b>79,340.16</b>  | <b>3,164.00</b>  |
| 7690.3120.00 |        | Chauffage, énergie, eau                      | 6,000.00          |                  | 6,000.00          |                  | 5,179.45          |                  |
| 7690.3131.01 |        | Honoraires pour projets                      | 10,000.00         |                  | 10,000.00         |                  | 12,342.10         |                  |
| 7690.3132.10 |        | Investig. aire stockage Barillet             | 10,000.00         |                  |                   |                  | 18,938.76         |                  |
| 7690.3134.00 |        | Assurances choses                            | 700.00            |                  | 500.00            |                  | 483.40            |                  |
| 7690.3143.12 |        | Entretien station traitement agricole        | 20,000.00         |                  | 20,000.00         |                  | 42,396.45         |                  |
| 7690.3300.30 |        | Amortissements Autres ouvrages GC            |                   |                  | 46,500.00         |                  |                   |                  |
| 7690.4631.00 |        | Subventions cantonales                       |                   |                  |                   |                  |                   | 3,164.00         |
| <b>77</b>    |        | <b>Protection de l'environnement, autres</b> | <b>123,100.00</b> | <b>23,500.00</b> | <b>102,200.00</b> | <b>25,000.00</b> | <b>79,357.84</b>  | <b>25,652.70</b> |
| <b>7710</b>  |        | <b>Cimetières, crypte</b>                    | <b>52,900.00</b>  | <b>23,500.00</b> | <b>65,300.00</b>  | <b>25,000.00</b> | <b>47,506.84</b>  | <b>22,550.00</b> |
| 7710.3010.00 |        | Salaires du personnel                        | 21,800.00         |                  | 31,000.00         |                  | 19,332.60         |                  |
| 7710.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC                 | 1,500.00          |                  | 2,100.00          |                  | 1,272.10          |                  |
| 7710.3052.00 |        | Cotisations LPP                              | 2,000.00          |                  | 2,700.00          |                  | 1,633.65          |                  |
| 7710.3053.00 |        | Cotisations LAA                              | 500.00            |                  | 700.00            |                  | 431.30            |                  |
| 7710.3054.00 |        | Cotisations AF                               | 600.00            |                  | 900.00            |                  | 537.25            |                  |
| 7710.3055.00 |        | Cotisations IJM                              | 500.00            |                  | 600.00            |                  | 266.95            |                  |
| 7710.3134.00 |        | Assurances choses                            | 400.00            |                  | 400.00            |                  | 362.80            |                  |
| 7710.3143.13 |        | Entretien cimetière                          | 8,000.00          |                  | 8,000.00          |                  | 3,951.65          |                  |
| 7710.3144.11 |        | Entretien crypte                             | 2,000.00          |                  | 2,000.00          |                  | 1,248.50          |                  |

Avec crédits complémentaires

Budget 2025 - Compte de résultats

| Compte       | Nature | Libellé                              | Budget 2025       |                   | Budget 2024       |                   | Comptes 2023      |                   |
|--------------|--------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |        |                                      | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| 7710.3300.30 |        | Amortissements Autres ouvrages GC    | 15,600.00         |                   | 16,900.00         |                   | 18,470.04         |                   |
| 7710.4240.10 |        | Taxe de location crypte              |                   | 3,500.00          |                   | 5,000.00          |                   | 3,200.00          |
| 7710.4470.11 |        | Concessions du cimetière             |                   | 20,000.00         |                   | 20,000.00         |                   | 19,350.00         |
| <b>7790</b>  |        | <b>Protection de l'environnement</b> | <b>6,300.00</b>   |                   | <b>6,400.00</b>   |                   | <b>6,678.75</b>   |                   |
| 7790.3000.10 |        | Salaires membres de commissions      | 1,000.00          |                   | 1,000.00          |                   | 550.00            |                   |
| 7790.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC         |                   |                   | 100.00            |                   |                   |                   |
| 7790.3099.00 |        | Autres charges de personnel          | 300.00            |                   | 300.00            |                   |                   |                   |
| 7790.3101.16 |        | Sacs pour chiens                     | 4,000.00          |                   | 4,000.00          |                   | 5,648.75          |                   |
| 7790.3612.32 |        | Incinération dépouilles animales     | 1,000.00          |                   | 1,000.00          |                   | 480.00            |                   |
| <b>7791</b>  |        | <b>Toilettes publiques</b>           | <b>63,900.00</b>  |                   | <b>30,500.00</b>  |                   | <b>25,172.25</b>  | <b>3,102.70</b>   |
| 7791.3010.00 |        | Salaires du personnel                | 9,000.00          |                   | 10,100.00         |                   | 5,595.80          |                   |
| 7791.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC         | 600.00            |                   | 700.00            |                   | 368.20            |                   |
| 7791.3052.00 |        | Cotisations LPP                      | 900.00            |                   | 900.00            |                   | 472.85            |                   |
| 7791.3053.00 |        | Cotisations LAA                      | 200.00            |                   | 300.00            |                   | 127.45            |                   |
| 7791.3054.00 |        | Cotisations AF                       | 300.00            |                   | 300.00            |                   | 155.50            |                   |
| 7791.3055.00 |        | Cotisations IJM                      | 200.00            |                   | 300.00            |                   | 77.25             |                   |
| 7791.3120.00 |        | Chauffage, énergie, eau              | 3,000.00          |                   | 3,000.00          |                   | 3,701.75          |                   |
| 7791.3134.01 |        | Assurance choses Bâtiments           | 500.00            |                   | 400.00            |                   | 382.90            |                   |
| 7791.3144.00 |        | Entretien des bâtiments              | 4,500.00          |                   | 4,500.00          |                   | 13,263.25         |                   |
| 7791.3161.00 |        | Location de biens mobiliers          | 700.00            |                   | 700.00            |                   |                   |                   |
| 7791.3170.00 |        | Frais de déplacement et autres frais | 1,500.00          |                   | 1,800.00          |                   | 1,027.30          |                   |
| 7791.3300.40 |        | Amortissements Bâtiments             | 42,500.00         |                   | 7,500.00          |                   |                   |                   |
| 7791.4260.03 |        | Remb. assurances et tiers sinistres  |                   |                   |                   |                   |                   | 3,102.70          |
| <b>79</b>    |        | <b>Aménagement du territoire</b>     | <b>867,900.00</b> | <b>150,000.00</b> | <b>783,600.00</b> | <b>170,000.00</b> | <b>735,697.72</b> | <b>173,216.00</b> |
| <b>7900</b>  |        | <b>Aménagement du territoire</b>     | <b>867,900.00</b> | <b>150,000.00</b> | <b>783,600.00</b> | <b>170,000.00</b> | <b>735,697.72</b> | <b>173,216.00</b> |
| 7900.3010.00 |        | Salaires du personnel                | 369,100.00        |                   | 330,300.00        |                   | 312,999.00        |                   |
| 7900.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC         | 24,100.00         |                   | 21,800.00         |                   | 20,720.35         |                   |
| 7900.3052.00 |        | Cotisations LPP                      | 33,600.00         |                   | 29,100.00         |                   | 26,609.55         |                   |
| 7900.3053.00 |        | Cotisations LAA                      | 7,800.00          |                   | 7,300.00          |                   | 7,025.05          |                   |
| 7900.3054.00 |        | Cotisations AF                       | 10,400.00         |                   | 9,300.00          |                   | 8,751.05          |                   |
| 7900.3055.00 |        | Cotisations IJM                      | 8,400.00          |                   | 6,800.00          |                   | 4,348.40          |                   |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                  | Budget 2025 |            | Budget 2024 |            | Comptes 2023 |            |
|--------------|--------|------------------------------------------|-------------|------------|-------------|------------|--------------|------------|
|              |        |                                          | Charges     | Revenus    | Charges     | Revenus    | Charges      | Revenus    |
| 7900.3099.00 |        | Autres charges de personnel              | 3,000.00    |            | 4,000.00    |            | 1,601.05     |            |
| 7900.3100.00 |        | Matériel de bureau                       | 1,000.00    |            | 1,000.00    |            |              |            |
| 7900.3101.00 |        | Matériel d'exploitation, fournitures     | 25,000.00   |            | 25,000.00   |            | 24,830.45    |            |
| 7900.3102.00 |        | Imprimés, publications                   | 8,000.00    |            | 8,000.00    |            | 5,123.17     |            |
| 7900.3130.02 |        | Frais d'envoi, affranchissement          | 2,700.00    |            | 2,700.00    |            | 2,439.15     |            |
| 7900.3130.05 |        | Cotisations                              | 1,500.00    |            | 1,500.00    |            | 1,395.35     |            |
| 7900.3130.13 |        | Autorisations de construire (Etat Vs)    | 55,000.00   |            | 55,000.00   |            | 52,995.85    |            |
| 7900.3132.01 |        | Honoraires conseils et expertises        | 50,000.00   |            | 50,000.00   |            | 36,654.15    |            |
| 7900.3132.07 |        | Honoraires aménag. territoire            | 100,000.00  |            |             |            |              |            |
| 7900.3133.00 |        | Charges d'utilisation pr informatique    | 10,900.00   |            | 12,900.00   |            | 11,685.95    |            |
| 7900.3150.00 |        | Entretien mobilier et appareils bureau   | 1,500.00    |            | 1,500.00    |            | 1,098.95     |            |
| 7900.3158.01 |        | Maintenance des logiciels                | 14,300.00   |            | 13,700.00   |            | 14,576.50    |            |
| 7900.3158.10 |        | SIT Communal                             | 12,000.00   |            | 12,000.00   |            | 5,417.30     |            |
| 7900.3300.10 |        | Amortissements Routes, voies de communic |             |            |             |            | 1,751.50     |            |
| 7900.3320.90 |        | Amortissements Immob. incorporelles      | 57,000.00   |            | 119,500.00  |            | 139,973.05   |            |
| 7900.3632.21 |        | Projet Agglo "Coude du Rhône"            | 45,000.00   |            | 45,000.00   |            | 28,788.90    |            |
| 7900.3632.23 |        | Association Région Valais Romand         | 27,600.00   |            | 27,200.00   |            | 26,913.00    |            |
| 7900.4200.03 |        | Contrib. remplacement - Places jeux      |             |            |             |            |              | 10,000.00  |
| 7900.4210.10 |        | Autorisations de construire, émoluments  |             | 140,000.00 |             | 160,000.00 |              | 142,866.00 |
| 7900.4270.00 |        | Amendes                                  |             | 10,000.00  |             | 10,000.00  |              | 20,350.00  |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                        | Budget 2025          |                      | Budget 2024          |                      | Comptes 2023         |                     |
|--------------|--------|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
|              |        |                                                | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus             |
| <b>8</b>     |        | <b>ECONOMIE PUBLIQUE</b>                       | <b>10,961,400.00</b> | <b>10,329,600.00</b> | <b>11,250,000.00</b> | <b>10,601,200.00</b> | <b>10,340,833.04</b> | <b>9,848,876.89</b> |
| <b>81</b>    |        | <b>Agriculture</b>                             | <b>245,200.00</b>    |                      | <b>248,100.00</b>    | <b>5,000.00</b>      | <b>127,072.60</b>    | <b>11,585.70</b>    |
| <b>8110</b>  |        | <b>Administration, exécution et contrôle</b>   | <b>18,500.00</b>     |                      | <b>17,100.00</b>     |                      | <b>5,066.30</b>      |                     |
| 8110.3000.10 |        | Salaires membres de commissions                | 2,000.00             |                      | 2,000.00             |                      | 440.00               |                     |
| 8110.3000.12 |        | Commission Grand Cru                           | 5,000.00             |                      | 8,000.00             |                      | 3,750.00             |                     |
| 8110.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC                   |                      |                      | 200.00               |                      |                      |                     |
| 8110.3053.00 |        | Cotisations LAA                                | 100.00               |                      | 100.00               |                      |                      |                     |
| 8110.3054.00 |        | Cotisations AF                                 |                      |                      | 100.00               |                      |                      |                     |
| 8110.3099.00 |        | Autres charges de personnel                    | 400.00               |                      | 400.00               |                      |                      |                     |
| 8110.3102.00 |        | Imprimés, publications                         | 500.00               |                      | 800.00               |                      | 256.00               |                     |
| 8110.3130.00 |        | Prestations de service de tiers                | 10,000.00            |                      | 5,000.00             |                      | 172.10               |                     |
| 8110.3137.01 |        | Redevances agricoles                           | 500.00               |                      | 500.00               |                      | 448.20               |                     |
| <b>8120</b>  |        | <b>Améliorations structurelles</b>             | <b>2,000.00</b>      |                      | <b>16,000.00</b>     |                      |                      |                     |
| 8120.3320.90 |        | Amortissements Immob. incorporelles            |                      |                      | 14,000.00            |                      |                      |                     |
| 8120.3635.16 |        | Subventions développement rural (LADr)         | 2,000.00             |                      | 2,000.00             |                      |                      |                     |
| <b>8130</b>  |        | <b>Améliorations de l'élevage</b>              | <b>23,600.00</b>     |                      | <b>27,800.00</b>     |                      | <b>15,000.00</b>     |                     |
| 8130.3660.20 |        | Amortissements Subv. investissement            | 23,600.00            |                      | 27,800.00            |                      | 15,000.00            |                     |
| <b>8140</b>  |        | <b>Améliorations de la production végétale</b> | <b>201,100.00</b>    |                      | <b>187,200.00</b>    | <b>5,000.00</b>      | <b>107,006.30</b>    | <b>11,585.70</b>    |
| 8140.3132.00 |        | Honoraires conseillers, experts, spéc.         | 20,000.00            |                      | 20,000.00            |                      |                      |                     |
| 8140.3635.13 |        | Réseau Agro-Environnemental                    | 2,000.00             |                      |                      |                      | 1,738.20             |                     |
| 8140.3635.14 |        | Lutte contre maladies de quarantaine           | 50,000.00            |                      | 55,000.00            |                      | 26,966.25            |                     |
| 8140.3635.15 |        | Lutte par confusion carpocapse                 | 6,000.00             |                      | 6,000.00             |                      | 5,521.85             |                     |
| 8140.3636.13 |        | Subvention Fully Grand Cru                     | 50,000.00            |                      | 50,000.00            |                      | 50,000.00            |                     |
| 8140.3660.50 |        | Amortissements Subv. investissement            | 73,100.00            |                      | 56,200.00            |                      | 22,780.00            |                     |
| 8140.4260.00 |        | Remboursements et particip. de tiers           |                      |                      |                      | 5,000.00             |                      | 8,585.95            |
| 8140.4631.49 |        | Subv. cant. - réseau agro environ. (RAE)       |                      |                      |                      |                      |                      | 2,999.75            |
| <b>82</b>    |        | <b>Sylviculture</b>                            | <b>19,600.00</b>     |                      | <b>24,000.00</b>     |                      | <b>21,954.00</b>     |                     |
| <b>8200</b>  |        | <b>Sylviculture</b>                            | <b>19,600.00</b>     |                      | <b>24,000.00</b>     |                      | <b>21,954.00</b>     |                     |
| 8200.3612.15 |        | Part au soin des forêts protectrices           | 100.00               |                      | 3,000.00             |                      | 3,000.00             |                     |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                  | Budget 2025          |                      | Budget 2024          |                      | Comptes 2023        |                     |
|--------------|--------|------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
|              |        |                                          | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              | Charges             | Revenus             |
| 8200.3632.01 |        | Participation garde forestière           | 19,500.00            |                      | 21,000.00            |                      | 18,954.00           |                     |
| <b>84</b>    |        | <b>Tourisme</b>                          | <b>315,000.00</b>    |                      | <b>326,700.00</b>    |                      | <b>303,354.80</b>   |                     |
| <b>8400</b>  |        | <b>Tourisme</b>                          | <b>315,000.00</b>    |                      | <b>326,700.00</b>    |                      | <b>303,354.80</b>   |                     |
| 8400.3102.00 |        | Imprimés, publications                   | 8,500.00             |                      | 8,500.00             |                      | 4,952.30            |                     |
| 8400.3120.00 |        | Chauffage, énergie, eau                  | 1,500.00             |                      | 1,200.00             |                      | 1,488.30            |                     |
| 8400.3130.00 |        | Prestations de service de tiers          | 10,000.00            |                      | 10,000.00            |                      | 8,560.15            |                     |
| 8400.3130.05 |        | Cotisations                              | 2,000.00             |                      | 2,000.00             |                      | 1,950.00            |                     |
| 8400.3632.24 |        | Participation Martigny Région            | 5,000.00             |                      | 5,000.00             |                      | 5,000.00            |                     |
| 8400.3635.17 |        | Subventions charte promotion Commune     | 3,000.00             |                      | 3,000.00             |                      | 2,404.05            |                     |
| 8400.3636.00 |        | Subv. entités privées à but non lucratif |                      |                      | 15,000.00            |                      |                     |                     |
| 8400.3636.12 |        | Subvention Sté Développement             | 285,000.00           |                      | 282,000.00           |                      | 279,000.00          |                     |
| <b>85</b>    |        | <b>Industrie, artisanat et commerce</b>  | <b>52,000.00</b>     |                      | <b>55,000.00</b>     |                      | <b>51,160.45</b>    |                     |
| <b>8500</b>  |        | <b>Industrie, artisanat et commerce</b>  | <b>52,000.00</b>     |                      | <b>55,000.00</b>     |                      | <b>51,160.45</b>    |                     |
| 8500.3132.06 |        | Etudes améliorations, dévelop.           | 2,000.00             |                      | 5,000.00             |                      | 1,160.45            |                     |
| 8500.3636.00 |        | Subv. entités privées à but non lucratif | 50,000.00            |                      | 50,000.00            |                      | 50,000.00           |                     |
| <b>87</b>    |        | <b>Combustibles et énergie</b>           | <b>10,329,600.00</b> | <b>10,329,600.00</b> | <b>10,596,200.00</b> | <b>10,596,200.00</b> | <b>9,837,291.19</b> | <b>9,837,291.19</b> |
| <b>8710</b>  |        | <b>Electricité</b>                       | <b>10,329,600.00</b> | <b>10,329,600.00</b> | <b>10,596,200.00</b> | <b>10,596,200.00</b> | <b>9,837,291.19</b> | <b>9,837,291.19</b> |
| 8710.3010.00 |        | Salaires du personnel                    | 179,200.00           |                      | 517,000.00           |                      | 431,069.20          |                     |
| 8710.3050.00 |        | Cotisations AVS, AI, APG, AC             | 11,700.00            |                      | 35,000.00            |                      | 26,269.90           |                     |
| 8710.3052.00 |        | Cotisations LPP                          | 16,300.00            |                      | 40,000.00            |                      | 30,301.85           |                     |
| 8710.3053.00 |        | Cotisations LAA                          | 3,800.00             |                      | 7,500.00             |                      | 5,900.70            |                     |
| 8710.3054.00 |        | Cotisations AF                           | 5,100.00             |                      | 14,500.00            |                      | 11,149.35           |                     |
| 8710.3055.00 |        | Cotisations IJM                          | 3,500.00             |                      | 6,700.00             |                      | 5,077.35            |                     |
| 8710.3090.00 |        | Formation et perfectionnement            | 2,000.00             |                      | 5,000.00             |                      | 10,569.00           |                     |
| 8710.3091.00 |        | Recrutement du personnel                 |                      |                      | 1,000.00             |                      | 1,942.85            |                     |
| 8710.3099.00 |        | Autres charges de personnel              | 500.00               |                      | 3,000.00             |                      | 560.75              |                     |
| 8710.3100.00 |        | Matériel de bureau                       | 500.00               |                      | 800.00               |                      | 228.60              |                     |
| 8710.3101.00 |        | Matériel d'exploitation, fournitures     | 240,000.00           |                      | 240,000.00           |                      | 214,396.90          |                     |
| 8710.3101.02 |        | Carburant véhicules et machines          | 3,000.00             |                      | 6,500.00             |                      | 5,241.40            |                     |
| 8710.3102.00 |        | Imprimés, publications                   |                      |                      | 700.00               |                      |                     |                     |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                 | Budget 2025  |         | Budget 2024  |         | Comptes 2023 |         |
|--------------|--------|-----------------------------------------|--------------|---------|--------------|---------|--------------|---------|
|              |        |                                         | Charges      | Revenus | Charges      | Revenus | Charges      | Revenus |
| 8710.3103.00 |        | Littérature spécialisée, magazines      | 1,700.00     |         | 200.00       |         | 1,761.15     |         |
| 8710.3110.00 |        | Meubles et appareils de bureau          | 1,000.00     |         | 1,000.00     |         | 3,002.85     |         |
| 8710.3111.00 |        | Machines, appareils, véhicules, outils  |              |         | 45,000.00    |         | 2,400.00     |         |
| 8710.3111.50 |        | Bornes de recharge                      | 15,000.00    |         | 15,000.00    |         |              |         |
| 8710.3111.51 |        | Compteurs                               | 20,000.00    |         | 20,000.00    |         | 48,233.15    |         |
| 8710.3111.52 |        | Télécommandes                           | 30,000.00    |         |              |         | 28,248.50    |         |
| 8710.3112.01 |        | Uniformes, équipement                   | 2,000.00     |         | 5,500.00     |         | 6,187.30     |         |
| 8710.3113.00 |        | Matériel informatique                   | 700.00       |         | 5,000.00     |         | 2,563.35     |         |
| 8710.3119.00 |        | Autres immob. ne pouvant être activées  | 30,000.00    |         | 40,000.00    |         | 14,530.00    |         |
| 8710.3120.50 |        | Achat énergie                           | 3,743,300.00 |         | 4,035,000.00 |         | 4,277,727.30 |         |
| 8710.3120.51 |        | Achat énergie renouvelable              | 720,000.00   |         | 429,000.00   |         | 531,188.15   |         |
| 8710.3120.52 |        | Achat certificat électrique             | 186,000.00   |         | 196,000.00   |         | 89,999.95    |         |
| 8710.3120.53 |        | Energie borne de recharge               | 6,500.00     |         | 6,500.00     |         | 4,674.55     |         |
| 8710.3130.00 |        | Prestations de service de tiers         | 310,000.00   |         |              |         | 12,620.00    |         |
| 8710.3130.04 |        | Frais de téléphone et communication     | 3,000.00     |         | 3,000.00     |         | 3,668.65     |         |
| 8710.3130.51 |        | Services-système (Swissgrid)            | 195,000.00   |         | 266,600.00   |         | 154,456.40   |         |
| 8710.3130.52 |        | Timbres niv. tension 2 à 4 (Valgrid)    | 955,000.00   |         | 995,000.00   |         | 802,678.76   |         |
| 8710.3130.53 |        | Timbres niv. tension 5 (Genedis)        | 250,000.00   |         | 240,000.00   |         | 240,000.00   |         |
| 8710.3130.55 |        | Financement RPC                         | 815,000.00   |         | 820,000.00   |         | 779,610.50   |         |
| 8710.3130.56 |        | Prestations collectivités publiques PCP | 327,000.00   |         | 340,000.00   |         | 326,059.30   |         |
| 8710.3130.57 |        | Cotisations réseau                      | 20,000.00    |         | 18,000.00    |         | 27,647.70    |         |
| 8710.3130.58 |        | Cotisations autres                      | 9,500.00     |         | 8,600.00     |         | 9,210.00     |         |
| 8710.3130.59 |        | Community                               | 20,000.00    |         | 50,000.00    |         | 10,836.65    |         |
| 8710.3130.99 |        | SIF PCP - ajust. Conso.                 |              |         | 340,000.00-  |         | 326,059.30-  |         |
| 8710.3131.50 |        | Développement énergie                   | 35,000.00    |         | 20,000.00    |         | 17,749.45    |         |
| 8710.3132.02 |        | Honoraires révision et conseils         | 70,000.00    |         | 30,000.00    |         | 40,496.75    |         |
| 8710.3132.03 |        | Honoraires prestations juridiques       | 10,000.00    |         |              |         | 211.90       |         |
| 8710.3132.50 |        | Honoraires ingénieurs                   | 5,000.00     |         | 5,000.00     |         | 625.00       |         |
| 8710.3132.52 |        | Cadastre des conduites industrielles    | 60,000.00    |         | 60,000.00    |         | 33,353.90    |         |
| 8710.3132.54 |        | Calcul du timbre (Genedis)              | 15,000.00    |         | 15,000.00    |         | 15,000.00    |         |
| 8710.3132.55 |        | Frais gestion comptage                  | 135,000.00   |         | 135,000.00   |         | 105,000.00   |         |
| 8710.3132.56 |        | Trait. contrôle instal. élect.          | 1,000.00     |         |              |         | 1,050.00     |         |
| 8710.3132.58 |        | Frais de commercialisation              | 59,000.00    |         | 59,000.00    |         | 51,000.00    |         |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                  | Budget 2025 |         | Budget 2024 |         | Comptes 2023 |         |
|--------------|--------|------------------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
|              |        |                                          | Charges     | Revenus | Charges     | Revenus | Charges      | Revenus |
| 8710.3132.59 |        | Horizon                                  | 20,000.00   |         | 10,000.00   |         | 19,554.65    |         |
| 8710.3133.00 |        | Charges d'utilisation pr informatique    | 2,000.00    |         | 10,000.00   |         | 65,745.10    |         |
| 8710.3133.50 |        | Système informatique de comptage         | 70,000.00   |         | 70,000.00   |         | 16,000.00    |         |
| 8710.3134.00 |        | Assurances choses                        | 26,000.00   |         | 7,800.00    |         | 25,330.72    |         |
| 8710.3134.50 |        | Assurances installations photovoltaïques | 2,700.00    |         | 2,400.00    |         | 2,042.60     |         |
| 8710.3137.00 |        | Impôts et taxes                          | 60,000.00   |         | 60,000.00   |         | 42,679.65    |         |
| 8710.3137.51 |        | Impôts photovoltaïque                    | 2,000.00    |         | 3,000.00    |         | 1,754.00     |         |
| 8710.3143.00 |        | Entretien autres ouvrages génie civil    | 320,000.00  |         | 330,000.00  |         | 273,832.35   |         |
| 8710.3144.01 |        | Réfection des bâtiments                  |             |         | 500.00      |         |              |         |
| 8710.3150.00 |        | Entretien mobilier et appareils bureau   | 500.00      |         | 500.00      |         |              |         |
| 8710.3151.01 |        | Entretien machines, appareils, outils    | 400.00      |         | 400.00      |         | 227.50       |         |
| 8710.3151.02 |        | Entretien véhicules, machines, outils    | 4,000.00    |         | 9,000.00    |         | 7,701.40     |         |
| 8710.3151.51 |        | Entretien installations photovoltaïques  | 5,000.00    |         | 17,000.00   |         | 3,503.35     |         |
| 8710.3153.00 |        | Entretien de matériel informatique       |             |         | 1,000.00    |         |              |         |
| 8710.3158.01 |        | Maintenance des logiciels                | 63,000.00   |         | 70,000.00   |         | 25,123.95    |         |
| 8710.3159.51 |        | Entretien des compteurs + télécommandes  | 5,000.00    |         | 5,000.00    |         | 3,178.00     |         |
| 8710.3170.00 |        | Frais de déplacement et autres frais     | 500.00      |         | 3,000.00    |         | 885.75       |         |
| 8710.3190.01 |        | Sinistres et franchises                  | 500.00      |         | 500.00      |         | 6,945.15     |         |
| 8710.3192.00 |        | Indemnisation de droits                  | 1,500.00    |         | 1,500.00    |         | 640.00       |         |
| 8710.3199.00 |        | Autres charges d'exploitation            | 2,000.00    |         | 2,000.00    |         | 100.00       |         |
| 8710.3199.04 |        | REDIP TVA                                |             |         | 2,500.00    |         |              |         |
| 8710.3300.31 |        | Amortissements Réseau                    | 262,500.00  |         | 162,000.00  |         | 127,016.15   |         |
| 8710.3300.62 |        | Amortissements Véhicules                 |             |         | 35,400.00   |         | 35,399.00    |         |
| 8710.3300.63 |        | Amortissements Compteurs                 | 85,000.00   |         | 74,000.00   |         | 48,000.00    |         |
| 8710.3300.64 |        | Amortissements Panneaux solaires         | 51,700.00   |         | 22,400.00   |         | 63,109.35    |         |
| 8710.3300.65 |        | Amortissements Relais télécommande       |             |         | 48,000.00   |         | 48,000.00    |         |
| 8710.3409.50 |        | Intérêts installations photovoltaïques   | 15,000.00   |         | 17,200.00   |         | 13,343.30    |         |
| 8710.3510.00 |        | Attribution au financement spécial       | 151,300.00  |         | 193,700.00  |         | 432,471.83   |         |
| 8710.3699.50 |        | Taxes réserves hivernales                | 81,000.00   |         | 427,000.00  |         |              |         |
| 8710.3900.50 |        | Biens et services imputés                | 137,500.00  |         | 171,500.00  |         | 125,135.15   |         |
| 8710.3930.50 |        | Charges de personnel imputées            | 422,600.00  |         | 412,200.00  |         | 371,484.00   |         |
| 8710.3940.50 |        | Intérêts passifs CT imputés              |             |         | 200.00      |         | 33.48        |         |
| 8710.3940.60 |        | Intérêts passifs LT imputés              | 8,200.00    |         | 12,000.00   |         | 6,215.00     |         |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                  | Budget 2025 |              | Budget 2024 |              | Comptes 2023 |              |
|--------------|--------|------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
|              |        |                                          | Charges     | Revenus      | Charges     | Revenus      | Charges      | Revenus      |
| 8710.3990.50 |        | Charges de transfert imputées            | 13,400.00   |              | 13,400.00   |              | 13,400.00    |              |
| 8710.4240.01 |        | Facturation à des tiers                  |             | 12,000.00    |             | 2,000.00     |              | 24,760.00    |
| 8710.4240.63 |        | Recettes taxes réserves hivernales       |             | 81,000.00    |             | 427,000.00   |              |              |
| 8710.4250.01 |        | Ventes matériel                          |             | 500.00       |             | 500.00       |              |              |
| 8710.4250.53 |        | Recettes énergie élect. avec compteur    |             | 4,020,000.00 |             | 4,221,000.00 |              | 4,406,324.30 |
| 8710.4250.57 |        | Recettes énergie élect. sans compteur    |             | 6,800.00     |             | 6,500.00     |              | 6,839.00     |
| 8710.4250.66 |        | Energie abonnement                       |             | 195,000.00   |             | 195,000.00   |              | 192,457.75   |
| 8710.4250.67 |        | Energie recettes GreenElec               |             | 1,700.00     |             | 2,000.00     |              | 1,668.35     |
| 8710.4250.68 |        | Recettes solaires photovolt. Commune     |             | 90,000.00    |             | 102,800.00   |              | 64,341.74    |
| 8710.4250.69 |        | Recettes risque (FMdF)                   |             | 2,800.00     |             | 2,800.00     |              | 3,938.30     |
| 8710.4250.72 |        | Recettes Community                       |             | 50,000.00    |             | 50,000.00    |              | 46,880.70    |
| 8710.4250.73 |        | Recettes Valt                            |             | 13,000.00    |             | 6,000.00     |              | 11,612.30    |
| 8710.4250.74 |        | Acheminement KWh                         |             | 3,250,000.00 |             | 3,310,000.00 |              | 2,903,140.30 |
| 8710.4250.75 |        | Acheminement abonnement                  |             | 590,000.00   |             | 600,000.00   |              | 597,016.95   |
| 8710.4250.76 |        | Services-système réseau de transport     |             | 190,000.00   |             | 260,000.00   |              | 155,200.90   |
| 8710.4250.77 |        | Recettes RPC                             |             | 824,000.00   |             | 844,000.00   |              | 792,971.65   |
| 8710.4250.78 |        | Recettes éclairage public                |             | 30,000.00    |             | 30,000.00    |              | 14,550.00    |
| 8710.4250.80 |        | Recettes solaires photovolt. privés      |             | 610,000.00   |             | 429,000.00   |              | 507,545.00   |
| 8710.4260.01 |        | Indemnités perte de gain                 |             |              |             |              |              | 17,082.55    |
| 8710.4260.52 |        | Remboursement honoraires FMdF            |             | 1,000.00     |             | 1,200.00     |              | 1,500.00     |
| 8710.4260.55 |        | Remboursements formations                |             |              |             |              |              | 14,400.00    |
| 8710.4290.50 |        | Prestations collectivités publiques PCP  |             | 327,000.00   |             | 340,000.00   |              | 326,059.30   |
| 8710.4290.99 |        | SIF PCP - ajust. Conso.                  |             |              |             | 340,000.00-  |              | 326,059.30-  |
| 8710.4310.50 |        | Prestations propres immob corp. activées |             |              |             | 40,000.00    |              |              |
| 8710.4463.50 |        | Dividende FMV SA                         |             | 10,000.00    |             | 8,000.00     |              | 13,071.65    |
| 8710.4990.50 |        | Taxes et redevances imputés              |             | 10,700.00    |             | 10,700.00    |              | 14,470.35    |
| 8710.4990.60 |        | Revenus divers imputés                   |             | 13,400.00    |             | 46,900.00    |              | 46,900.00    |
| 8710.4990.70 |        | Revenus de transfert imputés             |             | 700.00       |             | 800.00       |              | 619.40       |

Avec crédits complémentaires

Budget 2025 - Compte de résultats

| Compte       | Nature | Libellé                                  | Budget 2025 |               | Budget 2024  |               | Comptes 2023 |               |
|--------------|--------|------------------------------------------|-------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|              |        |                                          | Charges     | Revenus       | Charges      | Revenus       | Charges      | Revenus       |
| 9            |        | FINANCES ET IMPOTS                       | 981,900.00  | 29,968,000.00 | 1,425,300.00 | 28,516,400.00 | 5,327,107.46 | 30,357,109.26 |
| 91           |        | Impôts                                   | 632,500.00  | 25,001,000.00 | 672,000.00   | 24,313,000.00 | 721,642.34   | 25,904,059.27 |
| 9100         |        | Impôts personnes physiques               | 627,500.00  | 23,541,000.00 | 667,000.00   | 23,123,000.00 | 690,697.89   | 24,320,631.32 |
| 9100.3180.01 |        | Réévaluation provision sur créances      |             |               |              |               | 220,000.00   |               |
| 9100.3181.00 |        | Pertes sur créances effectives           | 2,500.00    |               | 2,000.00     |               | 1,580.00     |               |
| 9100.3181.01 |        | Pertes sur créances fiscales             | 350,000.00  |               | 400,000.00   |               | 215,249.61   |               |
| 9100.3181.02 |        | Remises d'impôts                         | 10,000.00   |               | 10,000.00    |               | 8,351.00     |               |
| 9100.3602.01 |        | Impôts sur immeubles bâtis (art. 188 LF) | 265,000.00  |               | 255,000.00   |               | 245,517.28   |               |
| 9100.4000.00 |        | Impôts sur le revenu                     |             | 17,700,000.00 |              | 17,300,000.00 |              | 17,946,900.20 |
| 9100.4001.00 |        | Impôts sur la fortune                    |             | 2,630,000.00  |              | 2,580,000.00  |              | 2,792,409.20  |
| 9100.4002.00 |        | Impôts à la source                       |             | 500,000.00    |              | 600,000.00    |              | 534,212.67    |
| 9100.4008.01 |        | Impôt personnel                          |             | 100,000.00    |              | 97,000.00     |              | 102,580.45    |
| 9100.4021.01 |        | Impôt foncier PP                         |             | 850,000.00    |              | 825,000.00    |              | 853,734.70    |
| 9100.4022.01 |        | Impôt sur les gains immobiliers          |             | 400,000.00    |              | 400,000.00    |              | 483,459.95    |
| 9100.4022.02 |        | Impôts sur les BN de liquidation         |             | 20,000.00     |              | 20,000.00     |              | 37,973.40     |
| 9100.4022.03 |        | Impôts sur les prestations en capital    |             | 520,000.00    |              | 470,000.00    |              | 726,836.40    |
| 9100.4022.04 |        | Impôts sur les gains de loterie          |             | 2,000.00      |              | 2,000.00      |              | 1,793.45      |
| 9100.4023.01 |        | Droits de mutation additionnels          |             | 440,000.00    |              | 440,000.00    |              | 470,723.35    |
| 9100.4024.00 |        | Impôts sur les successions et donations  |             | 110,000.00    |              | 130,000.00    |              | 106,066.85    |
| 9100.4033.00 |        | Impôts sur les chiens                    |             | 89,000.00     |              | 84,000.00     |              | 89,180.00     |
| 9100.4602.10 |        | Impôts sur immeubles bâtis (art. 188 LF) |             | 180,000.00    |              | 175,000.00    |              | 174,760.70    |
| 9110         |        | Impôts personnes morales                 | 5,000.00    | 1,460,000.00  | 5,000.00     | 1,190,000.00  | 30,944.45    | 1,583,427.95  |
| 9110.3180.01 |        | Réévaluation provision sur créances      |             |               |              |               | 29,000.00    |               |
| 9110.3181.01 |        | Pertes sur créances fiscales             | 5,000.00    |               | 5,000.00     |               | 1,944.45     |               |
| 9110.4010.00 |        | Impôts sur le bénéfice                   |             | 850,000.00    |              | 650,000.00    |              | 980,918.20    |
| 9110.4011.00 |        | Impôts sur le capital                    |             | 360,000.00    |              | 310,000.00    |              | 355,579.60    |
| 9110.4021.02 |        | Impôt foncier PM                         |             | 250,000.00    |              | 230,000.00    |              | 246,930.15    |
| 93           |        | Péréquation financière +compens. charges |             | 3,551,500.00  |              | 3,514,000.00  |              | 3,509,720.00  |
| 9300         |        | Péréquation financière +compens. charges |             | 3,551,500.00  |              | 3,514,000.00  |              | 3,509,720.00  |
| 9300.4621.10 |        | Péréquation financière des ressources    |             | 3,551,500.00  |              | 3,514,000.00  |              | 3,509,720.00  |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte de résultats**

| Compte       | Nature | Libellé                                         | Budget 2025       |                   | Budget 2024       |                   | Comptes 2023      |                   |
|--------------|--------|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |        |                                                 | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| <b>95</b>    |        | <b>Part aux recettes, autres</b>                | <b>500.00</b>     | <b>373,000.00</b> | <b>700.00</b>     | <b>386,500.00</b> | <b>437.75</b>     | <b>378,306.78</b> |
| <b>9500</b>  |        | <b>Quotes-parts, autres</b>                     | <b>500.00</b>     | <b>373,000.00</b> | <b>700.00</b>     | <b>386,500.00</b> | <b>437.75</b>     | <b>378,306.78</b> |
| 9500.3611.11 |        | Participation au franc du paysage               | 500.00            |                   | 700.00            |                   | 437.75            |                   |
| 9500.4120.11 |        | Redevances d'utilisation du sol (PCP)           |                   | 327,000.00        |                   | 340,000.00        |                   | 326,059.30        |
| 9500.4120.12 |        | Redevances hydrauliques                         |                   | 40,000.00         |                   | 40,000.00         |                   | 46,272.35         |
| 9500.4601.10 |        | Parts aux patentes cantonales                   |                   | 6,000.00          |                   | 6,500.00          |                   | 5,975.13          |
| <b>96</b>    |        | <b>Administration fortune et dette</b>          | <b>348,900.00</b> | <b>489,500.00</b> | <b>302,600.00</b> | <b>299,900.00</b> | <b>270,027.37</b> | <b>562,067.01</b> |
| <b>9610</b>  |        | <b>Intérêts</b>                                 | <b>348,000.00</b> | <b>453,000.00</b> | <b>302,200.00</b> | <b>268,500.00</b> | <b>269,680.82</b> | <b>500,397.55</b> |
| 9610.3401.01 |        | Intérêts comptes à court terme                  | 5,000.00          |                   | 5,000.00          |                   |                   |                   |
| 9610.3406.01 |        | Intérêts comptes à moyen et long terme          | 153,000.00        |                   | 137,200.00        |                   | 93,503.52         |                   |
| 9610.3499.01 |        | Intérêts rémunérateurs                          | 190,000.00        |                   | 160,000.00        |                   | 176,177.30        |                   |
| 9610.4400.00 |        | Intérêts des liquidités                         |                   |                   |                   |                   |                   | 68,883.48         |
| 9610.4401.01 |        | Intérêts moratoires et compensatoires           |                   | 240,000.00        |                   | 210,000.00        |                   | 255,728.60        |
| 9610.4401.02 |        | Intérêts et frais récupérés                     |                   | 30,000.00         |                   | 30,000.00         |                   | 32,192.96         |
| 9610.4402.00 |        | Intérêts des placements financiers              |                   |                   |                   |                   |                   | 112,697.81        |
| 9610.4409.10 |        | Intérêts sur créance SIF                        |                   |                   |                   | 118,800.00        |                   | 41,400.00         |
| 9610.4409.99 |        | Autres intérêts PF - ajust. Conso.              |                   |                   |                   | 118,800.00-       |                   | 41,400.00-        |
| 9610.4451.00 |        | Revenus de participations PA                    |                   | 30,000.00         |                   | 28,500.00         |                   | 30,894.70         |
| 9610.4940.10 |        | Int. passifs imputés LT                         |                   | 153,000.00        |                   |                   |                   |                   |
| <b>9630</b>  |        | <b>Immeubles et titres patrimoine financier</b> | <b>900.00</b>     | <b>21,000.00</b>  | <b>400.00</b>     | <b>20,400.00</b>  | <b>346.55</b>     | <b>20,588.35</b>  |
| 9630.3120.00 |        | Chauffage, énergie, eau                         | 400.00            |                   | 400.00            |                   | 346.55            |                   |
| 9630.3137.01 |        | Redevances agricoles                            | 500.00            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 9630.4430.01 |        | Revenus d'immeubles PF                          |                   | 3,000.00          |                   | 3,000.00          |                   | 2,974.70          |
| 9630.4430.10 |        | Rentes droits de superficie                     |                   | 18,000.00         |                   | 17,400.00         |                   | 17,613.65         |
| <b>9690</b>  |        | <b>Patrimoine financier non ment. ailleurs</b>  |                   | <b>15,500.00</b>  |                   | <b>11,000.00</b>  |                   | <b>41,081.11</b>  |
| 9690.4290.01 |        | Pertes taxes et divers récupérées               |                   | 500.00            |                   | 1,000.00          |                   | 197.75            |
| 9690.4411.00 |        | Gains ventes immob. corporelles PF              |                   |                   |                   |                   |                   | 14,311.20         |
| 9690.4419.00 |        | Pertes fiscales récupérées                      |                   | 15,000.00         |                   | 10,000.00         |                   | 26,572.16         |
| <b>97</b>    |        | <b>Redistributions</b>                          |                   | <b>3,000.00</b>   |                   | <b>3,000.00</b>   |                   | <b>2,956.20</b>   |

Avec crédits complémentaires

Budget 2025 - Compte de résultats

| Compte       | Nature | Libellé                                  | Budget 2025 |            | Budget 2024 |          | Comptes 2023 |          |
|--------------|--------|------------------------------------------|-------------|------------|-------------|----------|--------------|----------|
|              |        |                                          | Charges     | Revenus    | Charges     | Revenus  | Charges      | Revenus  |
| 9710         |        | Redistributions liées à la taxe CO2      |             | 3,000.00   |             | 3,000.00 |              | 2,956.20 |
| 9710.4699.00 |        | Redistribution Taxe sur le CO2           |             | 3,000.00   |             | 3,000.00 |              | 2,956.20 |
| 99           |        | Postes non ventilables                   |             | 550,000.00 | 450,000.00  |          | 4,335,000.00 |          |
| 9900         |        | Postes non ventilables                   |             | 550,000.00 | 450,000.00  |          | 4,335,000.00 |          |
| 9900.3894.00 |        | Attribution Réserve politique budgétaire |             |            | 450,000.00  |          | 4,335,000.00 |          |
| 9900.4894.00 |        | Prélèvement Réserve politique budgétaire |             | 550,000.00 |             |          |              |          |

Avec crédits complémentaires

Budget 2025 - Compte de résultats

| Récapitulation |                                         | Budget 2025                 |                              | Budget 2024                   |                              | Comptes 2023                  |                              |
|----------------|-----------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
|                |                                         | Charges                     | Revenus                      | Charges                       | Revenus                      | Charges                       | Revenus                      |
| 0              | ADMINSTRATION GENERALE                  | 3,839,000.00                | 1,013,300.00<br>2,825,700.00 | 3,625,400.00                  | 1,240,700.00<br>2,384,700.00 | 3,152,555.96                  | 1,090,056.37<br>2,062,499.59 |
| 1              | ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE      | 2,740,100.00                | 484,800.00<br>2,255,300.00   | 2,618,900.00                  | 527,600.00<br>2,091,300.00   | 2,520,653.04                  | 682,200.98<br>1,838,452.06   |
| 2              | FORMATION                               | 9,857,400.00                | 1,340,300.00<br>8,517,100.00 | 9,478,600.00                  | 1,298,800.00<br>8,179,800.00 | 9,329,014.28                  | 1,342,788.55<br>7,986,225.73 |
| 3              | CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE       | 2,918,000.00                | 731,600.00<br>2,186,400.00   | 2,897,600.00                  | 772,300.00<br>2,125,300.00   | 2,753,031.65                  | 788,519.90<br>1,964,511.75   |
| 4              | SANTE                                   | 2,300,400.00                | <br>2,300,400.00             | 1,968,000.00                  | <br>1,968,000.00             | 1,589,485.60                  | <br>1,589,485.60             |
| 5              | PREVOYANCE SOCIALE                      | 6,000,100.00                | 1,113,000.00<br>4,887,100.00 | 5,842,900.00                  | 1,107,600.00<br>4,735,300.00 | 5,481,738.92                  | 1,123,502.05<br>4,358,236.87 |
| 6              | TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS            | 3,715,000.00                | 89,100.00<br>3,625,900.00    | 3,610,200.00                  | 231,100.00<br>3,379,100.00   | 3,602,489.64                  | 161,800.35<br>3,440,689.29   |
| 7              | PROTECTION ENVIRON., AMENAG. TERRITOIRE | 9,032,700.00                | 7,305,900.00<br>1,726,800.00 | 8,707,200.00                  | 7,181,900.00<br>1,525,300.00 | 7,198,466.74                  | 5,950,941.52<br>1,247,525.22 |
| 8              | ECONOMIE PUBLIQUE                       | 10,961,400.00               | 10,329,600.00<br>631,800.00  | 11,250,000.00                 | 10,601,200.00<br>648,800.00  | 10,340,833.04                 | 9,848,876.89<br>491,956.15   |
| 9              | FINANCES ET IMPOTS                      | 981,900.00<br>28,986,100.00 | 29,968,000.00                | 1,425,300.00<br>27,091,100.00 | 28,516,400.00                | 5,327,107.46<br>25,030,001.80 | 30,357,109.26                |
| Total          |                                         | 52,346,000.00<br>29,600.00  | 52,375,600.00                | 51,424,100.00<br>53,500.00    | 51,477,600.00                | 51,295,376.33<br>50,419.54    | 51,345,795.87                |

Avec crédits complémentaires

Budget 2025 - Compte des investissements

| Compte       | Nature | Libellé                  | Budget 2025 |         | Budget 2024 |         | Comptes 2023 |         |
|--------------|--------|--------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
|              |        |                          | Charges     | Revenus | Charges     | Revenus | Charges      | Revenus |
| 0            |        | ADMINISTRATION GENERALE  | 130,000.00  |         | 320,000.00  |         |              |         |
| 02           |        | Services généraux        | 130,000.00  |         | 320,000.00  |         |              |         |
| 0220         |        | Services généraux        | 130,000.00  |         | 170,000.00  |         |              |         |
| 0220.5200.00 |        | Logiciels                | 130,000.00  |         | 170,000.00  |         |              |         |
| 0290         |        | Immeubles administratifs |             |         | 150,000.00  |         |              |         |
| 0290.5040.01 |        | Bâtiment administratif   |             |         | 150,000.00  |         |              |         |

Avec crédits complémentaires

Budget 2025 - Compte des investissements

| Compte       | Nature | Libellé                            | Budget 2025 |         | Budget 2024 |         | Comptes 2023 |           |
|--------------|--------|------------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|-----------|
|              |        |                                    | Charges     | Revenus | Charges     | Revenus | Charges      | Revenus   |
| 1            |        | ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE |             |         | 80,000.00   |         | 80,583.65    | 34,650.95 |
| 11           |        | Sécurité publique                  |             |         | 80,000.00   |         |              |           |
| 1110         |        | Police                             |             |         | 80,000.00   |         |              |           |
| 1110.5060.14 |        | Véhicules                          |             |         | 80,000.00   |         |              |           |
| 15           |        | Service du feu                     |             |         |             |         | 80,583.65    | 34,650.95 |
| 1500         |        | Service du feu                     |             |         |             |         | 80,583.65    | 34,650.95 |
| 1500.5060.01 |        | Véhicules, machines et appareils   |             |         |             |         | 80,583.65    |           |
| 1500.6310.00 |        | Subventions cantonales             |             |         |             |         |              | 34,650.95 |

Avec crédits complémentaires

Budget 2025 - Compte des investissements

| Compte       | Nature | Libellé                                  | Budget 2025 |           | Budget 2024  |            | Comptes 2023 |            |
|--------------|--------|------------------------------------------|-------------|-----------|--------------|------------|--------------|------------|
|              |        |                                          | Charges     | Revenus   | Charges      | Revenus    | Charges      | Revenus    |
| 2            |        | FORMATION                                | 100,000.00  | 20,000.00 | 2,240,000.00 | 427,000.00 | 2,011,213.75 | 440,271.00 |
| 21           |        | Scolarité obligatoire                    | 100,000.00  | 20,000.00 | 2,240,000.00 | 427,000.00 | 2,011,213.75 | 440,271.00 |
| 2120         |        | Degré primaire                           |             |           | 90,000.00    | 27,000.00  |              |            |
| 2120.5060.10 |        | Equipements informatiques                |             |           | 90,000.00    |            |              |            |
| 2120.6310.10 |        | Subventions cantonales - matériel MITIC  |             |           |              | 27,000.00  |              |            |
| 2170         |        | Bâtiments Ecoles primaires               | 100,000.00  | 20,000.00 | 2,150,000.00 | 400,000.00 | 2,011,213.75 | 440,271.00 |
| 2170.5040.11 |        | Ecole du Village                         |             |           | 2,000,000.00 |            | 2,011,213.75 |            |
| 2170.5040.12 |        | Collège de Saxé                          | 100,000.00  |           |              |            |              |            |
| 2170.5060.12 |        | Mobilier                                 |             |           | 150,000.00   |            |              |            |
| 2170.6310.11 |        | Subventions cantonales- école du Village |             |           |              | 400,000.00 |              | 420,000.00 |
| 2170.6310.12 |        | Subventions cantonales - écoles Saxé     |             | 20,000.00 |              |            |              | 20,271.00  |

Avec crédits complémentaires

Budget 2025 - Compte des investissements

| Compte       | Nature | Libellé                                 | Budget 2025 |            | Budget 2024  |            | Comptes 2023 |            |
|--------------|--------|-----------------------------------------|-------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
|              |        |                                         | Charges     | Revenus    | Charges      | Revenus    | Charges      | Revenus    |
| 3            |        | CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE       | 680,000.00  | 140,000.00 | 1,410,000.00 | 275,000.00 | 822,599.00   | 375,900.00 |
| 33           |        | Médias                                  | 300,000.00  | 20,000.00  | 270,000.00   | 20,000.00  | 164,148.90   | 25,900.00  |
| 3320         |        | Mass media => téléréseau                | 300,000.00  | 20,000.00  | 270,000.00   | 20,000.00  | 164,148.90   | 25,900.00  |
| 3320.5030.00 |        | Autres travaux de génie civil           | 180,000.00  |            | 160,000.00   |            | 147,062.90   |            |
| 3320.5030.10 |        | Rue de l'Eglise                         | 20,000.00   |            | 20,000.00    |            |              |            |
| 3320.5030.12 |        | Route cantonale Louye-Branson           |             |            |              |            | 8,930.95     |            |
| 3320.5030.51 |        | Route de la Forêt                       |             |            | 10,000.00    |            | 8,155.05     |            |
| 3320.5030.52 |        | Liaison Hauts - Plaine                  | 20,000.00   |            |              |            |              |            |
| 3320.5060.53 |        | Equipement téléréseau                   | 80,000.00   |            | 80,000.00    |            |              |            |
| 3320.6370.50 |        | Taxes de raccordement                   |             | 20,000.00  |              | 20,000.00  |              | 25,900.00  |
| 34           |        | Sport et loisirs                        | 190,000.00  | 120,000.00 | 1,000,000.00 | 255,000.00 | 658,450.10   | 350,000.00 |
| 3411         |        | Infrastructures sportives               |             |            | 770,000.00   | 75,000.00  | 358,450.10   | 350,000.00 |
| 3411.5030.08 |        | Infrastructures sportives               |             |            | 150,000.00   |            |              |            |
| 3411.5040.27 |        | Vestiaires FC - Tennis                  |             |            | 620,000.00   |            |              |            |
| 3411.5620.13 |        | Stand de tir Botzache + Balltrap        |             |            |              |            | 358,450.10   |            |
| 3411.6300.00 |        | Subventions fédérales                   |             |            |              |            |              | 180,000.00 |
| 3411.6310.00 |        | Subventions cantonales                  |             |            |              | 75,000.00  |              | 40,000.00  |
| 3411.6320.01 |        | Subventions Bourgeoisie                 |             |            |              |            |              | 40,000.00  |
| 3411.6360.00 |        | Subv. organis. privées but non lucratif |             |            |              |            |              | 90,000.00  |
| 3420         |        | Loisirs                                 |             |            |              |            | 300,000.00   |            |
| 3420.5660.11 |        | Association Colonie de Sorniot          |             |            |              |            | 300,000.00   |            |
| 3421         |        | Parcs et espaces publics                | 70,000.00   |            | 50,000.00    |            |              |            |
| 3421.5030.01 |        | Aménagements urbains et places          |             |            | 50,000.00    |            |              |            |
| 3421.5060.06 |        | Arborisation, Nature en villages        | 70,000.00   |            |              |            |              |            |
| 3422         |        | Sentiers pédestres et VTT               | 120,000.00  | 120,000.00 | 180,000.00   | 180,000.00 |              |            |
| 3422.5010.04 |        | Chemins pédestres, randonnée, VTT       | 120,000.00  |            | 180,000.00   |            |              |            |
| 3422.6310.00 |        | Subventions cantonales                  |             | 120,000.00 |              | 180,000.00 |              |            |
| 35           |        | Eglises et affaires religieuses         | 190,000.00  |            | 140,000.00   |            |              |            |

Avec crédits complémentaires

Budget 2025 - Compte des investissements

| Compte       | Nature | Libellé                     | Budget 2025 |         | Budget 2024 |         | Comptes 2023 |         |
|--------------|--------|-----------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
|              |        |                             | Charges     | Revenus | Charges     | Revenus | Charges      | Revenus |
| 3500         |        | Eglise catholique romaine   | 190,000.00  |         | 140,000.00  |         |              |         |
| 3500.5620.14 |        | Paroisse de Fully - cure    | 130,000.00  |         | 140,000.00  |         |              |         |
| 3500.5620.15 |        | Paroisse de Fully - Clocher | 60,000.00   |         |             |         |              |         |

Avec crédits complémentaires

Budget 2025 - Compte des investissements

| Compte       | Nature | Libellé                             | Budget 2025 |         | Budget 2024 |         | Comptes 2023 |         |
|--------------|--------|-------------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
|              |        |                                     | Charges     | Revenus | Charges     | Revenus | Charges      | Revenus |
| 4            |        | SANTE                               | 20,000.00   |         | 43,100.00   |         | 30,700.00    |         |
| 41           |        | Hôpitaux, homes médicalisés         | 20,000.00   |         | 43,100.00   |         | 30,700.00    |         |
| 4120         |        | Etablissements médico-sociaux (EMS) | 20,000.00   |         | 43,100.00   |         | 30,700.00    |         |
| 4120.5640.10 |        | EMS Sœur Louise Bron                | 20,000.00   |         | 43,100.00   |         | 30,700.00    |         |

Avec crédits complémentaires

Budget 2025 - Compte des investissements

| Compte       | Nature | Libellé                             | Budget 2025 |         | Budget 2024 |         | Comptes 2023 |         |
|--------------|--------|-------------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
|              |        |                                     | Charges     | Revenus | Charges     | Revenus | Charges      | Revenus |
| 5            |        | PREVOYANCE SOCIALE                  | 552,300.00  |         |             |         |              |         |
| 52           |        | Invalidité                          | 52,300.00   |         |             |         |              |         |
| 5230         |        | Foyers pour invalides               | 52,300.00   |         |             |         |              |         |
| 5230.5610.02 |        | Institutions handicap - sociales    | 52,300.00   |         |             |         |              |         |
| 54           |        | Famille et jeunesse                 | 500,000.00  |         |             |         |              |         |
| 5450         |        | Association Planète Enfants         | 500,000.00  |         |             |         |              |         |
| 5450.5040.05 |        | Structure d'accueil Planète Enfants | 500,000.00  |         |             |         |              |         |

Avec crédits complémentaires

Budget 2025 - Compte des investissements

| Compte       | Nature | Libellé                                 | Budget 2025  |           | Budget 2024  |              | Comptes 2023 |            |
|--------------|--------|-----------------------------------------|--------------|-----------|--------------|--------------|--------------|------------|
|              |        |                                         | Charges      | Revenus   | Charges      | Revenus      | Charges      | Revenus    |
| 6            |        | TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS            | 2,535,000.00 | 80,000.00 | 2,625,000.00 | 1,370,000.00 | 3,064,700.90 | 107,627.00 |
| 61           |        | Circulation routière                    | 2,535,000.00 | 80,000.00 | 2,625,000.00 | 1,370,000.00 | 3,064,700.90 | 107,627.00 |
| 6130         |        | Routes cantonales                       | 385,000.00   |           | 60,000.00    |              | 915,542.95   |            |
| 6130.5010.13 |        | Travaux communaux sur route cantonale   |              |           |              |              | 410,886.05   |            |
| 6130.5610.01 |        | Routes cantonales                       | 385,000.00   |           | 60,000.00    |              | 504,656.90   |            |
| 6150         |        | Routes communales                       | 2,150,000.00 | 80,000.00 | 2,565,000.00 | 1,370,000.00 | 2,149,157.95 | 107,627.00 |
| 6150.5010.01 |        | Routes communales                       | 800,000.00   |           | 600,000.00   |              | 633,338.70   |            |
| 6150.5010.02 |        | Chemins agricoles                       | 200,000.00   |           | 300,000.00   |              | 320,402.40   |            |
| 6150.5010.03 |        | Parkings, places de parc                |              |           | 150,000.00   |              |              |            |
| 6150.5010.05 |        | Amélioration sécurité et mobilité douce | 50,000.00    |           | 50,000.00    |              |              |            |
| 6150.5010.06 |        | Ponts et passerelles                    | 250,000.00   |           | 50,000.00    |              | 593,482.55   |            |
| 6150.5010.10 |        | Rue de la Poste                         |              |           |              |              | 11,700.00    |            |
| 6150.5010.15 |        | Rue de l'Eglise                         | 225,000.00   |           | 400,000.00   |              |              |            |
| 6150.5010.16 |        | Route de la Forêt                       | 270,000.00   |           | 270,000.00   |              | 212,369.35   |            |
| 6150.5010.17 |        | Route Branson - La Croix                |              |           | 400,000.00   |              |              |            |
| 6150.5040.22 |        | Bâtiments TP                            | 50,000.00    |           |              |              |              |            |
| 6150.5060.01 |        | Véhicules, machines et appareils        | 100,000.00   |           | 100,000.00   |              | 233,484.25   |            |
| 6150.5060.02 |        | Eclairage public et infrastructures     | 205,000.00   |           | 245,000.00   |              | 144,380.70   |            |
| 6150.6300.01 |        | Subventions fédérales - routes          |              |           |              |              |              | 154,438.00 |
| 6150.6310.01 |        | Subventions cantonales - routes         |              | 80,000.00 |              | 170,000.00   |              | 81,811.00- |
| 6150.6310.07 |        | Subv. cantonales - éclairage public     |              |           |              | 50,000.00    |              |            |
| 6150.6310.21 |        | Subventions cantonales - déclas. routes |              |           |              | 1,000,000.00 |              |            |
| 6150.6360.00 |        | Subv. entrep. privées but non lucratif  |              |           |              |              |              | 35,000.00  |
| 6150.6370.03 |        | Subventions - Fonds places de parc      |              |           |              | 150,000.00   |              |            |

Avec crédits complémentaires

**Budget 2025 - Compte des investissements**

| Compte       | Nature | Libellé                                             | Budget 2025          |                     | Budget 2024         |                   | Comptes 2023        |                     |
|--------------|--------|-----------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|              |        |                                                     | Charges              | Revenus             | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus             |
| <b>7</b>     |        | <b>PROTECTION ENVIRON. &amp; AMENAG. TERRITOIRE</b> | <b>10,026,600.00</b> | <b>1,565,000.00</b> | <b>9,093,000.00</b> | <b>915,000.00</b> | <b>4,443,312.29</b> | <b>1,344,167.50</b> |
| <b>71</b>    |        | <b>Approvisionnement en eau</b>                     | <b>6,030,000.00</b>  | <b>360,000.00</b>   | <b>5,120,000.00</b> | <b>270,000.00</b> | <b>2,487,090.40</b> | <b>253,760.00</b>   |
| <b>7100</b>  |        | <b>Approvisionnement en eau</b>                     | <b>6,030,000.00</b>  | <b>360,000.00</b>   | <b>5,120,000.00</b> | <b>270,000.00</b> | <b>2,487,090.40</b> | <b>253,760.00</b>   |
| 7100.5030.00 |        | Autres travaux de génie civil                       | 590,000.00           |                     | 270,000.00          |                   | 616,660.80          |                     |
| 7100.5030.10 |        | Rue de l'Eglise                                     | 50,000.00            |                     | 120,000.00          |                   |                     |                     |
| 7100.5030.12 |        | Route cantonale Louye-Branson                       |                      |                     |                     |                   | 38,990.45           |                     |
| 7100.5030.50 |        | Projet Eau potable                                  | 4,940,000.00         |                     | 4,300,000.00        |                   | 1,683,662.00        |                     |
| 7100.5030.51 |        | Route de la Forêt                                   |                      |                     | 140,000.00          |                   | 147,777.15          |                     |
| 7100.5030.52 |        | Liaison Hauts - Plaine                              | 50,000.00            |                     |                     |                   |                     |                     |
| 7100.5030.53 |        | Télécommande du réseau                              |                      |                     | 60,000.00           |                   |                     |                     |
| 7100.5030.76 |        | Irrigation                                          | 260,000.00           |                     | 180,000.00          |                   |                     |                     |
| 7100.5060.00 |        | Biens meubles                                       | 70,000.00            |                     | 50,000.00           |                   |                     |                     |
| 7100.5290.50 |        | Etudes Irrigation                                   | 70,000.00            |                     |                     |                   |                     |                     |
| 7100.6310.00 |        | Subventions cantonales                              |                      | 90,000.00           |                     |                   |                     |                     |
| 7100.6370.02 |        | Participation de tiers                              |                      | 20,000.00           |                     | 20,000.00         |                     | 39,000.00           |
| 7100.6370.50 |        | Taxes de raccordement                               |                      | 250,000.00          |                     | 250,000.00        |                     | 214,760.00          |
| <b>72</b>    |        | <b>Traitement des eaux usées</b>                    | <b>2,580,000.00</b>  | <b>340,000.00</b>   | <b>2,353,000.00</b> | <b>260,000.00</b> | <b>903,588.05</b>   | <b>215,407.50</b>   |
| <b>7200</b>  |        | <b>Traitement des eaux usées</b>                    | <b>1,990,000.00</b>  | <b>330,000.00</b>   | <b>1,763,000.00</b> | <b>240,000.00</b> | <b>684,998.65</b>   | <b>215,407.50</b>   |
| 7200.5030.00 |        | Autres travaux de génie civil                       | 690,000.00           |                     | 290,000.00          |                   | 170,068.65          |                     |
| 7200.5030.10 |        | Rue de l'Eglise                                     | 60,000.00            |                     | 130,000.00          |                   |                     |                     |
| 7200.5030.12 |        | Route cantonale Louye-Branson                       |                      |                     |                     |                   | 227,898.85          |                     |
| 7200.5030.51 |        | Route de la Forêt                                   |                      |                     | 750,000.00          |                   | 131,358.40          |                     |
| 7200.5030.52 |        | Liaison Hauts - Plaine                              | 820,000.00           |                     |                     |                   |                     |                     |
| 7200.5030.53 |        | Télécommande du réseau                              |                      |                     | 60,000.00           |                   |                     |                     |
| 7200.5030.56 |        | Station de pompage                                  | 150,000.00           |                     | 100,000.00          |                   |                     |                     |
| 7200.5620.50 |        | Part investissement STEP Martigny                   | 270,000.00           |                     | 433,000.00          |                   | 155,672.75          |                     |
| 7200.6310.00 |        | Subventions cantonales                              |                      |                     |                     | 10,000.00         |                     |                     |
| 7200.6360.00 |        | Subv. organis. privées but non lucratif             |                      | 100,000.00          |                     |                   |                     |                     |
| 7200.6370.02 |        | Participation de tiers                              |                      | 10,000.00           |                     | 10,000.00         |                     | 16,800.00           |
| 7200.6370.50 |        | Taxes de raccordement                               |                      | 220,000.00          |                     | 220,000.00        |                     | 198,607.50          |

Avec crédits complémentaires

Budget 2025 - Compte des investissements

| Compte       | Nature | Libellé                                | Budget 2025  |            | Budget 2024 |            | Comptes 2023 |            |
|--------------|--------|----------------------------------------|--------------|------------|-------------|------------|--------------|------------|
|              |        |                                        | Charges      | Revenus    | Charges     | Revenus    | Charges      | Revenus    |
| 7209         |        | Traitement des eaux de surface         | 590,000.00   | 10,000.00  | 590,000.00  | 20,000.00  | 218,589.40   |            |
| 7209.5030.04 |        | Infrastructures eaux claires           | 420,000.00   |            | 480,000.00  |            | 218,589.40   |            |
| 7209.5030.05 |        | Séparatifs Hauts de Fully              | 20,000.00    |            | 10,000.00   |            |              |            |
| 7209.5030.10 |        | Rue de l'Eglise (EC)                   | 50,000.00    |            | 100,000.00  |            |              |            |
| 7209.5030.51 |        | Route de la Forêt                      | 100,000.00   |            |             |            |              |            |
| 7209.6370.02 |        | Participation de tiers                 |              | 10,000.00  |             | 20,000.00  |              |            |
| 73           |        | Gestion des déchets                    |              |            | 920,000.00  |            |              |            |
| 7300         |        | Gestion des déchets                    |              |            | 920,000.00  |            |              |            |
| 7300.5030.32 |        | Nouvelle recyclerie                    |              |            | 920,000.00  |            |              |            |
| 74           |        | Aménagements                           | 1,416,600.00 | 865,000.00 | 560,000.00  | 385,000.00 | 26,439.25    |            |
| 7410         |        | Rhône                                  | 66,600.00    |            |             |            |              |            |
| 7410.5610.03 |        | Part 3ème correction du Rhône          | 66,600.00    |            |             |            |              |            |
| 7412         |        | Canal Leytron-Saillon-Fully (LSF)      | 350,000.00   | 265,000.00 |             |            |              |            |
| 7412.5060.13 |        | Machines d'exploitation (Gd-Blettay)   | 350,000.00   |            |             |            |              |            |
| 7412.6310.00 |        | Subventions cantonales                 |              | 175,000.00 |             |            |              |            |
| 7412.6320.00 |        | Subventions des communes               |              | 90,000.00  |             |            |              |            |
| 7413         |        | Torrents                               | 1,000,000.00 | 600,000.00 | 300,000.00  | 180,000.00 | 26,439.25    |            |
| 7413.5020.11 |        | Torrent du Métin                       | 1,000,000.00 |            | 300,000.00  |            | 26,439.25    |            |
| 7413.6310.46 |        | Subv. cant. - Torrent Métin            |              | 600,000.00 |             | 180,000.00 |              |            |
| 7420         |        | Ouvrages protection autres             |              |            | 260,000.00  | 205,000.00 |              |            |
| 7420.5020.13 |        | Digue de Tassonières                   |              |            | 260,000.00  |            |              |            |
| 7420.6310.06 |        | Subv. cantonales - ouvrages protection |              |            |             | 205,000.00 |              |            |
| 77           |        | Protection de l'environnement, autres  |              |            | 50,000.00   |            | 79,470.04    |            |
| 7710         |        | Cimetières, crypte                     |              |            |             |            | 79,470.04    |            |
| 7710.5030.07 |        | Aménagements cimetière                 |              |            |             |            | 79,470.04    |            |
| 7791         |        | Toilettes publiques                    |              |            | 50,000.00   |            |              |            |
| 7791.5040.00 |        | Bâtiments                              |              |            | 50,000.00   |            |              |            |
| 79           |        | Aménagement du territoire              |              |            | 90,000.00   |            | 946,724.55   | 875,000.00 |

Avec crédits complémentaires

Budget 2025 - Compte des investissements

| Compte       | Nature | Libellé                                | Budget 2025 |         | Budget 2024 |         | Comptes 2023 |            |
|--------------|--------|----------------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|------------|
|              |        |                                        | Charges     | Revenus | Charges     | Revenus | Charges      | Revenus    |
| 7900         |        | Aménagement du territoire              |             |         | 90,000.00   |         | 946,724.55   | 875,000.00 |
| 7900.5010.12 |        | RPU + PAD Châtaignier Ouest            |             |         |             |         | 876,751.50   |            |
| 7900.5290.01 |        | Aménagement du territoire              |             |         | 90,000.00   |         | 69,973.05    |            |
| 7900.6370.11 |        | Appel à PV - PAD/RPU Châtaignier Ouest |             |         |             |         |              | 875,000.00 |

Avec crédits complémentaires

Budget 2025 - Compte des investissements

| Compte       | Nature | Libellé                                 | Budget 2025  |            | Budget 2024  |            | Comptes 2023 |            |
|--------------|--------|-----------------------------------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
|              |        |                                         | Charges      | Revenus    | Charges      | Revenus    | Charges      | Revenus    |
| 8            |        | ECONOMIE PUBLIQUE                       | 1,890,000.00 | 180,000.00 | 1,165,000.00 | 246,000.00 | 864,235.50   | 204,830.00 |
| 81           |        | Agriculture                             | 300,000.00   |            | 255,000.00   | 46,000.00  | 168,780.00   |            |
| 8120         |        | Améliorations structurelles             |              |            | 60,000.00    | 46,000.00  |              |            |
| 8120.5290.04 |        | Planification agricole                  |              |            | 60,000.00    |            |              |            |
| 8120.6300.00 |        | Subventions fédérales                   |              |            |              | 16,000.00  |              |            |
| 8120.6310.00 |        | Subventions cantonales                  |              |            |              | 30,000.00  |              |            |
| 8130         |        | Améliorations de l'élevage              |              |            | 100,000.00   |            | 100,000.00   |            |
| 8130.5620.12 |        | Alpage de Randonnaz                     |              |            | 100,000.00   |            | 100,000.00   |            |
| 8140         |        | Améliorations de la production végétale | 300,000.00   |            | 95,000.00    |            | 68,780.00    |            |
| 8140.5650.10 |        | PDR Destination Petite Arvine           | 300,000.00   |            | 95,000.00    |            | 68,780.00    |            |
| 87           |        | Combustibles et énergie                 | 1,590,000.00 | 180,000.00 | 910,000.00   | 200,000.00 | 695,455.50   | 204,830.00 |
| 8710         |        | Electricité                             | 1,590,000.00 | 180,000.00 | 910,000.00   | 200,000.00 | 695,455.50   | 204,830.00 |
| 8710.5030.00 |        | Autres travaux de génie civil           | 490,000.00   |            | 100,000.00   |            | 417,364.60   |            |
| 8710.5030.10 |        | Rue de l'Eglise                         | 80,000.00    |            | 60,000.00    |            |              |            |
| 8710.5030.12 |        | Route cantonale Louye-Branson           |              |            |              |            | 143,602.15   |            |
| 8710.5030.51 |        | Route de la Forêt                       |              |            | 100,000.00   |            | 49,379.40    |            |
| 8710.5030.52 |        | Liaison Hauts - Plaine                  | 220,000.00   |            |              |            |              |            |
| 8710.5030.57 |        | Renforcement MT                         | 200,000.00   |            | 100,000.00   |            |              |            |
| 8710.5030.75 |        | Stations transformatrices               | 480,000.00   |            | 350,000.00   |            |              |            |
| 8710.5060.00 |        | Biens meubles                           | 120,000.00   |            | 100,000.00   |            |              |            |
| 8710.5060.55 |        | Instal. solaires photovolt. Commune     |              |            | 100,000.00   |            | 85,109.35    |            |
| 8710.6310.00 |        | Subventions cantonales                  |              |            |              | 20,000.00  |              |            |
| 8710.6370.50 |        | Taxes de raccordement                   |              | 180,000.00 |              | 180,000.00 |              | 204,830.00 |

Avec crédits complémentaires

Budget 2025 - Compte des investissements

| Récapitulation |                                          | Budget 2025   |               | Budget 2024   |               | Comptes 2023  |              |
|----------------|------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                |                                          | Charges       | Revenus       | Charges       | Revenus       | Charges       | Revenus      |
| 0              | ADMINSTRATION GENERALE                   | 130,000.00    |               | 320,000.00    |               |               |              |
|                |                                          |               | 130,000.00    |               | 320,000.00    |               |              |
| 1              | ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE       |               |               | 80,000.00     |               | 80,583.65     | 34,650.95    |
|                |                                          |               |               |               | 80,000.00     |               | 45,932.70    |
| 2              | FORMATION                                | 100,000.00    | 20,000.00     | 2,240,000.00  | 427,000.00    | 2,011,213.75  | 440,271.00   |
|                |                                          |               | 80,000.00     |               | 1,813,000.00  |               | 1,570,942.75 |
| 3              | CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE        | 680,000.00    | 140,000.00    | 1,410,000.00  | 275,000.00    | 822,599.00    | 375,900.00   |
|                |                                          |               | 540,000.00    |               | 1,135,000.00  |               | 446,699.00   |
| 4              | SANTE                                    | 20,000.00     |               | 43,100.00     |               | 30,700.00     |              |
|                |                                          |               | 20,000.00     |               | 43,100.00     |               | 30,700.00    |
| 5              | PREVOYANCE SOCIALE                       | 552,300.00    |               |               |               |               |              |
|                |                                          |               | 552,300.00    |               |               |               |              |
| 6              | TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS             | 2,535,000.00  | 80,000.00     | 2,625,000.00  | 1,370,000.00  | 3,064,700.90  | 107,627.00   |
|                |                                          |               | 2,455,000.00  |               | 1,255,000.00  |               | 2,957,073.90 |
| 7              | PROTECTION ENVIRON. & AMENAG. TERRITOIRE | 10,026,600.00 | 1,565,000.00  | 9,093,000.00  | 915,000.00    | 4,443,312.29  | 1,344,167.50 |
|                |                                          |               | 8,461,600.00  |               | 8,178,000.00  |               | 3,099,144.79 |
| 8              | ECONOMIE PUBLIQUE                        | 1,890,000.00  | 180,000.00    | 1,165,000.00  | 246,000.00    | 864,235.50    | 204,830.00   |
|                |                                          |               | 1,710,000.00  |               | 919,000.00    |               | 659,405.50   |
| Total          |                                          | 15,933,900.00 | 1,985,000.00  | 16,976,100.00 | 3,233,000.00  | 11,317,345.09 | 2,507,446.45 |
|                |                                          |               | 13,948,900.00 |               | 13,743,100.00 |               | 8,809,898.64 |

## Plan financier

| Résultat | Compte | Budget |      | Plan financier | Plan financier | Plan financier |
|----------|--------|--------|------|----------------|----------------|----------------|
|          | 2023   | 2024   | 2025 | 2026           | 2027           | 2028           |

### Prévisions compte de résultats

|                                                     |                   |                  |                  |                  |                  |                  |
|-----------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Total des charges financières                       | 40'793'443        | 43'755'000       | 45'283'100       | 45'352'800       | 46'721'400       | 47'991'600       |
| Total des revenus financiers                        | 51'310'796        | 51'243'300       | 51'679'900       | 50'932'600       | 51'743'600       | 52'414'600       |
| <b>Marge d'autofinancement</b>                      | <b>10'517'353</b> | <b>7'488'300</b> | <b>6'396'800</b> | <b>5'579'800</b> | <b>5'022'200</b> | <b>4'423'000</b> |
| Amortissements planifiés                            | 5'305'996         | 6'439'100        | 6'650'700        | 7'232'500        | 7'752'100        | 8'372'000        |
| Attributions aux fonds et financements spéciaux     | 860'937           | 780'000          | 412'200          | 22'200           | 7'300            | 19'500           |
| Dont fonds et financements spéciaux capital propre  | 860'937           | 780'000          | 412'200          | 22'200           | 7'300            | 19'500           |
| Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux | -                 | 199'300          | 110'700          | 294'100          | 744'600          | 1'209'500        |
| Dont fonds et financements spéciaux capital propre  | -                 | 199'300          | 110'700          | 294'100          | 744'600          | 1'209'500        |
| Réévaluations des prêts du PA                       | -                 | -                | -                | -                | -                | -                |
| Réévaluations des participations du PA              | -                 | -                | -                | -                | -                | -                |
| Attributions au capital propre                      | 4'335'000         | 450'000          | -                | -                | -                | -                |
| Réévaluations PA                                    | -                 | -                | -                | -                | -                | -                |
| Prélèvements sur le capital propre                  | 35'000            | 35'000           | 585'000          | 1'400'000        | 2'000'000        | 2'800'000        |
| <b>Excédent revenus (+) charges (-)</b>             | <b>50'420</b>     | <b>53'500</b>    | <b>29'600</b>    | <b>19'200</b>    | <b>7'400</b>     | <b>41'000</b>    |

### Prévision du compte des investissements

|                             |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|-----------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Total des dépenses          | 11'317'345       | 16'976'100        | 15'933'900        | 13'696'600        | 14'926'600        | 16'026'600        |
| Total des recettes          | 2'507'446        | 3'233'000         | 1'985'000         | 1'392'000         | 2'390'000         | 2'230'000         |
| <b>Investissements nets</b> | <b>8'809'899</b> | <b>13'743'100</b> | <b>13'948'900</b> | <b>12'304'600</b> | <b>12'536'600</b> | <b>13'796'600</b> |

### Financement des investissements

|                                                  |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|--------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Report des investissements nets                  | 8'809'899        | 13'743'100        | 13'948'900        | 12'304'600        | 12'536'600        | 13'796'600        |
| Marge d'autofinancement                          | 10'517'353       | 7'488'300         | 6'396'800         | 5'579'800         | 5'022'200         | 4'423'000         |
| <b>Excédent (+) découvert (-) de financement</b> | <b>1'707'454</b> | <b>-6'254'800</b> | <b>-7'552'100</b> | <b>-6'724'800</b> | <b>-7'514'400</b> | <b>-9'373'600</b> |

### Modification de la fortune/découvert

|                                     |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Excédent revenus (+) charges (-)    | 50'420            | 53'500            | 29'600            | 19'200            | 7'400             | 41'000            |
| <b>Excédent /Découvert du bilan</b> | <b>24'376'760</b> | <b>24'430'260</b> | <b>24'459'860</b> | <b>24'479'060</b> | <b>24'486'460</b> | <b>24'527'460</b> |

### Modification des engagements

|                             |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Variation capitaux de tiers | -1'707'454        | 6'254'800         | 7'552'100         | 6'724'800         | 7'514'400         | 9'373'600         |
| <b>Capitaux de tiers</b>    | <b>37'255'181</b> | <b>43'509'981</b> | <b>51'062'081</b> | <b>57'786'881</b> | <b>65'301'281</b> | <b>74'674'881</b> |