



COLLOMBEY
MURAZ

COMMUNE DE COLLOMBEY-MURAZ

COMPTES 2025

MESSAGE DU CONSEIL MUNICIPAL	PAGE	3
APERCU DES PRINCIPAUX ELEMENTS DU COMPTE ANNUEL	PAGE	15
COMPTES DE FONCTIONNEMENT	PAGE	27
COMPTES D'INVESTISSEMENTS	PAGE	85
BILAN AU 31.12.2025	PAGE	95
RAPPORT DE L'ORGANE DE REVISION	PAGE	99
ANNEXES AUX COMPTES	PAGE	103

L'exécutif communal a approuvé les comptes 2025 lors de sa séance du 04 mai 2026

En application de la loi sur les communes, les présents comptes ont été acceptés
par le Conseil Général, le 22 juin 2026

COMMUNE DE COLLOMBEY-MURAZ

LE PRESIDENT :

O. Turin



LE SECRETAIRE :

L. Monnet

Collombey-Muraz, le 24 juin 2026

CHIFFRES CLES	
44,10 millions	Revenus financiers
37,91 millions	Charges financières
6,18 millions	Marge d'autofinancement
1,37 millions	Excédent de revenus
3,13 millions	Investissements nets

Message du Conseil municipal aux membres du Conseil général concernant les comptes 2025 de la Commune de Collombey-Muraz

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les Conseillers généraux,

Conformément aux dispositions de la loi sur les communes et du règlement du Conseil général, nous avons le plaisir de soumettre à votre examen et à votre approbation les comptes 2025 arrêtés par le Conseil municipal.

Ceux-ci font l'objet de commentaires chaque fois qu'il a paru opportun au Conseil municipal d'expliquer particulièrement un résultat ou de mettre en lumière un chiffre. Plusieurs tableaux comparatifs ou graphiques explicatifs viennent en outre, nous l'espérons, faciliter la lecture des nombreux chiffres présentés dans le cadre des comptes.

Les comptes ont été audités par la fiduciaire Fidag SA, organe de révision de la commune de Collombey-Muraz et le rapport de révision succinct, présenté au Conseil municipal, est intégré au rapport annuel 2025.

L'exécutif communal a approuvé les comptes 2025 lors de sa séance du 4 mai 2026.

1. APERCU GENERAL

Avec un total de revenus financiers de CHF 44'108'827.22 et un total de charges financières de CHF 37'918'927.36, le compte de résultat dégage une marge d'autofinancement de CHF 6'189'899.86.

L'exercice 2025 se clôture sur un excédent de revenus de CHF 1'371'478.87, alors qu'un déficit de CHF 1'559'300.00 était prévu au budget. À titre de comparaison, l'exercice 2024 présentait un excédent de CHF 2'852'417.06.

		Compte 2025	Budget 2025	Compte 2024	Ecart C25/B25	en %
Compte de résultat						
Résultat avant amortissements comptables						
Charges financières	-	37'918'927.36	40'121'000.00	35'966'951.42	-2'202'072.64	-5.49%
Revenus financiers	+	44'108'827.22	43'112'000.00	42'834'062.80	996'827.22	2.31%
Marge d'autofinancement	=	6'189'899.86	2'991'000.00	6'867'111.38	3'198'899.86	106.95%
Résultat après amortissements comptables						
Marge d'autofinancement	+	6'189'899.86	2'991'000.00	6'867'111.38	3'198'899.86	106.95%
Amortissements planifiés	-	3'962'499.03	4'946'400.00	4'054'422.30	-983'900.97	-19.89%
Attributions aux fonds et financements spéciaux	-	228'126.54	221'700.00	-	6'426.54	
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+	372'204.58	617'800.00	843'327.98	-245'595.42	-39.75%
Réévaluations des participations du PA	-	-	-	3'600.00	-	
Attribution au Capital propre	-	1'000'000.00	-	800'000.00	1'000'000.00	
Excédent de charges	=	-	-1'559'300.00	-	1'559'300.00	
Excédent de revenus	=	1'371'478.87	-	2'852'417.06	1'371'478.87	

Avec un total de dépenses de CHF 4'440'477.68 et un total de recettes de CHF 1'305'838.65, le compte d'investissement présente un résultat net de CHF 3'134'639.03.

		Compte 2025	Budget 2025	Compte 2024	Ecart C25/B25	en %
Compte des investissements						
Dépenses	+	4'440'477.68	5'981'700.00	3'304'174.80	-1'541'222.32	-25.77%
Recettes	-	1'305'838.65	1'070'200.00	1'308'642.50	235'638.65	22.02%
Investissements nets	=	3'134'639.03	4'911'500.00	1'995'532.30	-1'776'860.97	-36.18%

2. EVOLUTION DE LA FORTUNE ET DES ENGAGEMENTS

La marge d'autofinancement de CHF 6'189'899.86 couvre les investissements nets à hauteur de 197.46%. Le compte de financement présente un excédent de CHF 3'055'260.83.

		Compte 2025	Budget 2025	Compte 2024	Ecart C25/B25	en %
Financement						
Marge d'autofinancement	+	6'189'899.86	2'991'000.00	6'867'111.38	3'198'899.86	106.95%
Investissements nets	-	3'134'639.03	4'911'500.00	1'995'532.30	-1'776'860.97	-36.18%
Excédent de financement (+)	=	3'055'260.83	-1'920'500.00	4'871'579.08	4'975'760.83	-259.09%
Découvert de financement (-)						

La fortune passe de CHF 39'058'402.97 au 31.12.2024 à CHF 40'429'881.84 au 31.12.2025.

	Compte 2025	Budget 2025	Compte 2024	Ecart C25/B25	en %
Modification de la fortune/découvert					
Excédent de revenus (+)/Charges(-)	1'371'478.87	-1'559'300.00	2'852'417.06	2'930'778.87	-187.95%
Excédent/découvert du bilan =	40'429'881.84	34'072'186.00	39'058'402.97	6'357'695.84	18.66%

Les capitaux de tiers de CHF 50'295'371.19 au 31.12.2024 passent à CHF 43'886'983.04 au 31.12.2025.

	Compte 2025	Budget 2025	Compte 2024	Ecart C25/B25	en %
Modification des engagements					
Variation capitaux de tiers	-6'408'388.15	1'920'500.00	-1'683'385.01	-8'328'888.15	-433.68%
Capitaux de tiers =	43'886'983.04	55'274'456.00	50'295'371.19	-11'387'472.96	-20.60%

3. COMPTE DE RESULTAT ECHELONNE

En regard du budget, les charges d'exploitation sont inférieures de CHF 2'819'799.41 (-6,60%), tandis que les revenus d'exploitation progressent de CHF 893'084.25 (+2,17%). Le résultat provenant de l'activité d'exploitation (R1) présente ainsi un excédent de CHF 2'193'683.66, en nette amélioration par rapport aux prévisions.

Le résultat de l'activité de financement (R2) s'établit à CHF 177'795.21, également supérieur au budget.

Le compte 2025 intègre par ailleurs une attribution à la réserve de politique budgétaire de CHF 1'000'000.00 au titre de l'activité extraordinaire.

Au final, le résultat provenant de l'activité opérationnelle de l'exercice s'inscrit en amélioration de CHF 3'930'778.87 par rapport au budget.

	Compte 2025	Budget 2025	Compte 2024	Ecarts C25/B25	en %
Compte de résultat échelonné					
Charges d'exploitation					
30 Charges de personnel	10'075'495.09	10'459'500.00	9'356'191.55	-384'004.91	-3.67%
31 Charges de biens et services	7'436'254.22	8'328'000.00	8'192'246.64	-891'745.78	-10.71%
33 Amortissement du patrimoine administratif	3'614'120.81	3'911'000.00	3'666'444.40	-296'879.19	-7.59%
35 Attribution aux fonds spéciaux	228'126.54	221'700.00	-	6'426.54	
36 Charges de transferts	18'528'303.93	19'781'900.00	17'820'726.78	-1'253'596.07	-6.34%
37 Subventions redistribuées	-	-	-	-	
Total des charges d'exploitation	39'882'300.59	42'702'100.00	39'035'609.37	-2'819'799.41	-6.60%
Revenu d'exploitation					
40 Revenus fiscaux	28'750'438.82	28'097'000.00	29'425'185.17	653'438.82	2.33%
41 Patentes et concessions	343'296.90	300'900.00	330'629.85	42'396.90	14.09%
42 Taxes	6'833'117.52	6'638'700.00	6'463'035.51	194'417.52	2.93%
43 Revenus divers	-	-	-	-	
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	372'204.58	617'800.00	843'327.98	-245'595.42	-39.75%
46 Revenus de transferts	5'776'926.43	5'528'500.00	5'553'604.23	248'426.43	4.49%
47 Subventions à redistribuer	-	-	-	-	
Total des revenus d'exploitation	42'075'984.25	41'182'900.00	42'615'782.74	893'084.25	2.17%
R1 Résultat provenant de l'activité d'exploitation	2'193'683.66	-1'519'200.00	3'580'173.37	3'712'883.66	-244%
34 Charges financières	649'377.74	797'400.00	714'710.90	-148'022.26	-18.56%
44 Revenus financiers	827'172.95	757'300.00	786'954.59	69'872.95	9.23%
R2 Résultat provenant de l'activité de financement	177'795.21	-40'100.00	72'243.69	217'895.21	-543%
O1 Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1+R2)	2'371'478.87	-1'559'300.00	3'652'417.06	3'930'778.87	-252%
38 Charges extraordinaires	1'000'000.00	-	800'000.00	1'000'000.00	
48 Revenus extraordinaires	-	-	-	-	
E1 Résultat provenant de l'activité extraordinaire	-1'000'000.00	-	-800'000.00	-1'000'000.00	
Résultat total du compte de résultat (O1+E1)	1'371'478.87	-1'559'300.00	2'852'417.06	2'930'778.87	-188%

3.1 CHARGES D'EXPLOITATION PAR NATURE

Les charges de fonctionnement par nature s'élèvent à CHF 43'109'552.93, soit un montant inférieur de CHF 2'179'547.07 au budget 2025 (-4,81%).

	Comptes 2025	Budget 2025	Comptes 2024	Ecarts C25/B25	en %
Total des charges	43'109'552.93	45'289'100.00	40'824'973.72	-2'179'547.07	-4.81%
30 Charges de personnel	10'075'495.09	10'459'500.00	9'356'191.55	-384'004.91	-3.67%
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	7'436'254.22	8'328'000.00	8'192'246.64	-891'745.78	-10.71%
33 Amortissement du patrimoine administratif	3'614'120.81	3'911'000.00	3'666'444.40	-296'879.19	-7.59%
34 Charges financières	649'377.74	797'400.00	714'710.90	-148'022.26	-18.56%
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	228'126.54	221'700.00	-	6'426.54	2.90%
36 Charges de transferts	18'528'303.93	19'781'900.00	17'820'726.78	-1'253'596.07	-6.34%
37 Subventions redistribuées	-	-	-	-	-
38 Charges extraordinaires	1'000'000.00	-	800'000.00	1'000'000.00	-
39 Imputations internes	1'577'874.60	1'789'600.00	274'653.45	-211'725.40	-11.83%

Charges de personnel (30)

Les charges de personnel s'élèvent à CHF 10'075'495.09, soit un montant inférieur de CHF 383'004.91 au budget de CHF 10'459'500.00.

Cet écart s'explique principalement par l'encaissement d'indemnités journalières (maladie, accident et maternité), par des décalages dans le calendrier des engagements, certains postes ayant été pourvus plus tardivement que prévu, ainsi que par les effets liés au taux de rotation du personnel observé durant l'exercice.

Biens et services (31)

Les charges de biens et services s'élèvent à CHF 7'436'254.22, soit un montant inférieur de CHF 891'745.78 au budget de CHF 8'328'000.00.

Cet écart reflète globalement une gestion attentive des dépenses et une politique d'achat prudente. Il s'explique en particulier par le report ou la mise en attente de plusieurs études confiées à des mandataires externes (mobilité, traitement des eaux usées, aménagement du territoire), ainsi que par des variations sur les coûts liés à l'énergie et à l'entretien courant.

Amortissements du patrimoine administratif (33)

Les amortissements du patrimoine administratif s'élèvent à CHF 3'614'120.81, soit un montant inférieur de CHF 296'879.19 au budget de CHF 3'911'000.00.

Cet écart s'explique par un volume d'investissements réalisé plus faible que prévu. Les amortissements sont conformes aux dispositions légales en vigueur et aux principes adoptés par le Conseil municipal.

Charges financières (34)

Les charges financières s'élèvent à CHF 649'377.74, soit un montant inférieur de CHF 148'022.26 au budget de CHF 797'400.00. Cet écart s'explique principalement par la poursuite du reflux des taux d'intérêt, par le remboursement de certains emprunts grâce aux liquidités disponibles, ainsi que par des renouvellements d'emprunts à court terme à des conditions favorables.

Attribution aux fonds et financements spéciaux (35)

L'attribution aux fonds et financements spéciaux s'élève à CHF 228'126.54, soit un montant supérieur de CHF 6'426.54 au budget de CHF 221'700.00.

Elle provient principalement du résultat bénéficiaire du service de l'eau potable, complété dans une moindre mesure par celui du service des déchets, contribuant ainsi à la reconstitution des fonds concernés.

Charges de transferts (36)

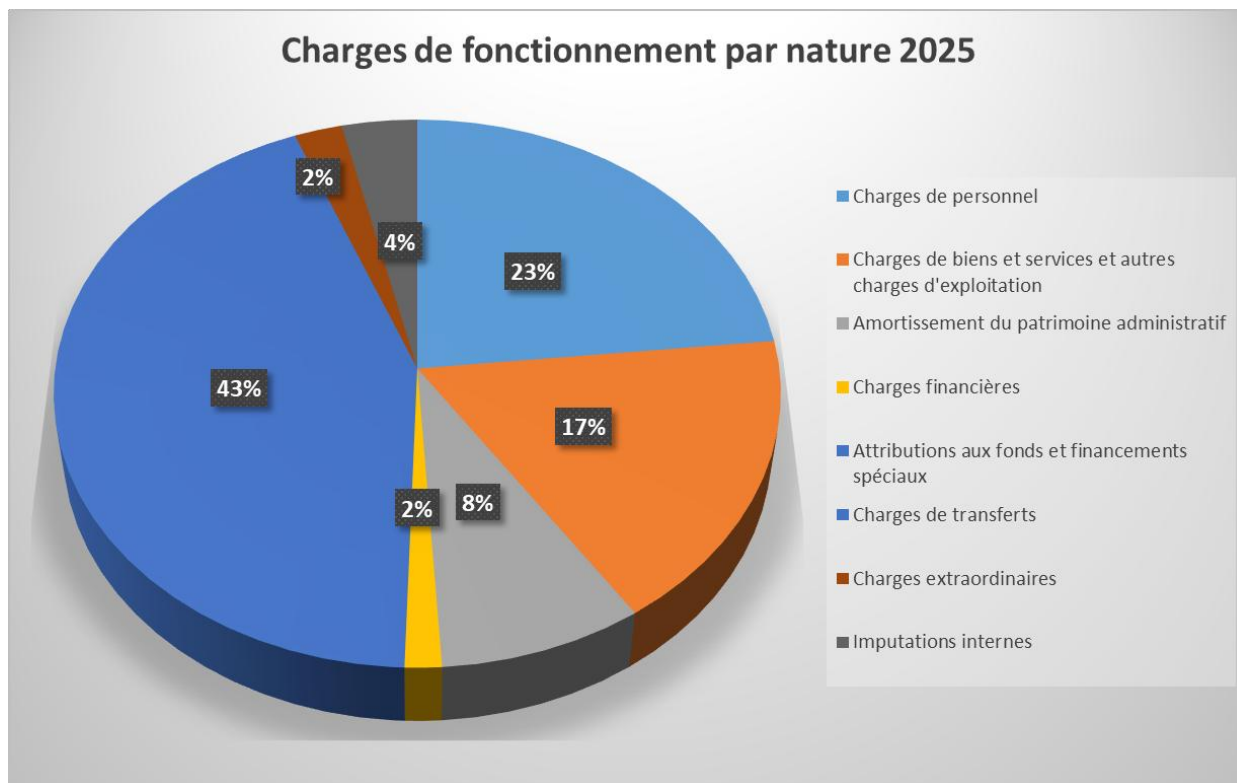
Les charges de transferts s'élèvent à CHF 18'528'303.93, soit un montant inférieur de CHF 1'253'596.07 au budget de CHF 19'781'900.00. Cet écart s'explique principalement par des charges globalement inférieures aux prévisions, malgré une augmentation par rapport à l'exercice 2024, en particulier en lien avec la contribution communale pour les élèves de l'école enfantine et primaire ainsi que la participation aux coûts de l'EMS La Charmaie.

Charges extraordinaires (38)

Les charges extraordinaires s'élèvent à CHF 1'000'000.00 et correspondent à une attribution à la réserve de politique budgétaire, rendue possible par le résultat favorable de l'exercice. Cette attribution est conforme aux dispositions en vigueur et à la directive adoptée par le Conseil municipal.

Imputations internes (39)

Les imputations internes s'élèvent à CHF 1'577'874.60, soit un montant inférieur de CHF 211'725.40 au budget de CHF 1'789'600.00. Elles n'ont pas d'incidence sur le résultat global de l'exercice.



3.2 REVENUS D'EXPLOITATION PAR NATURE

Les revenus du compte de fonctionnement de CHF 44'481'031.80, affichent une augmentation de CHF 751'231.80 ou 1.72 % par rapport au budget 2025 de CHF 43'729'800.00.

	Comptes 2025	Budget 2025	Comptes 2024	Ecarts C25/B25	en %
Total des revenus	44'481'031.80	43'729'800.00	43'677'390.78	751'231.80	1.72%
40 Revenus fiscaux	28'750'438.82	28'097'000.00	29'425'185.17	653'438.82	2.33%
41 Patentes et concessions	343'296.90	300'900.00	330'629.85	42'396.90	14.09%
42 Taxes	6'833'117.52	6'638'700.00	6'463'035.51	194'417.52	2.93%
43 Revenus divers	-	-	-	-	
44 Revenus financiers	827'172.95	757'300.00	786'954.59	69'872.95	9.23%
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	372'204.58	617'800.00	843'327.98	-245'595.42	-39.75%
46 Revenus de transferts	5'776'926.43	5'528'500.00	5'553'604.23	248'426.43	4.49%
47 Subventions à redistribuer	-	-	-	-	
48 Revenus extraordinaires	-	-	-	-	
49 Imputations internes	1'577'874.60	1'789'600.00	274'653.45	-211'725.40	-11.83%
Excédents de charges/revenus (-)	-1'371'478.87	1'559'300.00	-2'852'417.06	-2'930'778.87	-187.95%

Impôts (40)

Les revenus fiscaux s'élèvent à CHF 28'750'438.82, soit un montant supérieur de CHF 653'438.82 au budget de CHF 28'097'000.00. Ils sont en baisse par rapport à l'exercice 2024 (-CHF 674'746.35). Ils constituent la principale source de revenus de la commune, dont une part prépondérante provient de l'imposition des personnes physiques.

Patentes et concessions (41)

Les revenus liés aux patentes et concessions s'élèvent à CHF 343'296.90, soit un montant supérieur de CHF 42'396.90 au budget de CHF 300'900.00. Ils demeurent globalement en ligne avec les prévisions.

Taxes (42)

Les revenus des taxes s'élèvent à CHF 6'833'117.52, soit un montant supérieur de CHF 194'417 au budget de CHF 6'638'700.00. Ils demeurent globalement en ligne avec les prévisions.

Revenus financiers (44)

Les revenus financiers s'élèvent à CHF 827'172.95, soit un montant supérieur de CHF 69'872.95 au budget de CHF 757'300.00. Cette évolution s'explique principalement par des revenus financiers globalement supérieurs aux prévisions.

Prélèvement sur les fonds et financements spéciaux (45)

Le prélèvement sur les fonds spéciaux s'élève à CHF 372'204.58, soit un montant inférieur de CHF 245'595.42 au budget de CHF 617'800.00. Il reflète les résultats du service autofinancé des eaux usées.

Les trois services autofinancés, soit eau potable, eaux usées et déchets doivent prélever, respectivement attribuer les montants indiqués ci-dessous sur les fonds dédiés.

		solde au 01.01.	Attributions	Prélèvements	Solde au 31.12.
2090	Engagements envers financements spéciaux	1'985'304.20	-	-	1'985'304.20
2090.00	Abri PC, contributions	1'985'304.20	-	-	1'985'304.20
2900	Financements spéciaux s/capitaux propres	-420'095.34	228'126.54	372'204.58	-564'173.38
2910.71	Eau potable, solde fonctionnement	-616'146.56	216'620.08	-	-399'526.48
2910.72	Eaux usées, solde fonctionnement	202'639.73	-	372'204.58	-169'564.85
2910.73	Déchets, solde fonctionnement	-6'588.51	11'506.46	-	4'917.95

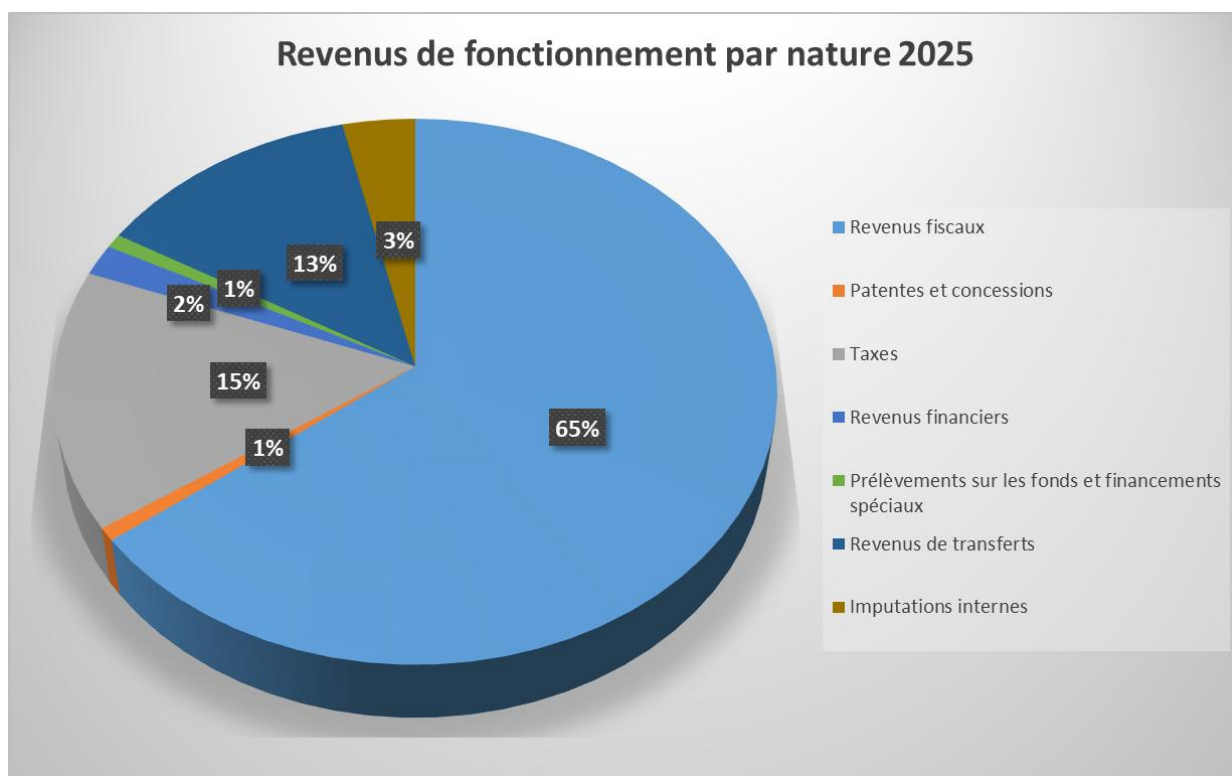
Revenus de transferts (46)

Les revenus de transferts s'élèvent à CHF 5'776'926.43, soit un montant supérieur de CHF 248'426.43 au budget de CHF 5'528'500.00. Cet écart résulte de variations sur différentes catégories de transferts, sans élément prépondérant.

Les revenus et les charges de transferts évoluent dans le même sens sur l'exercice, sans se compenser entièrement.

Imputations internes (49)

Les imputations internes s'élèvent à CHF 1'577'874.60, soit un montant inférieur de CHF 211'725.40 au budget de CHF 1'789'600.00. Elles n'ont pas d'incidence sur le résultat global de l'exercice.



4. LE COMPTE D'INVESTISSEMENTS PAR NATURE

	Compte 2025	Budget 2025	Compte 2024	Ecarts C25/B25	en %
Total des dépenses	4'440'477.68	5'981'700.00	3'304'174.80	-1'541'222.32	-25.77%
50 Immobilisations corporelles	3'845'961.46	4'685'600.00	2'773'701.70	-839'638.54	-17.92%
52 Immobilisations incorporelles	206'879.50	185'700.00	138'895.20	21'179.50	11.41%
54 Prêts	-	-	-	-	-
55 Participations et capital social	-	-	3'600.00	-	-
56 Propres subventions d'investissements	387'636.72	1'110'400.00	387'977.90	-722'763.28	-65.09%
Total des recettes	1'305'838.65	1'070'200.00	1'308'642.50	235'638.65	22.02%
63 Subventions d'investissements acquises	1'250'838.65	1'025'200.00	1'273'642.50	225'638.65	22.01%
64 Rbt de prêts	55'000.00	45'000.00	35'000.00	10'000.00	22.22%
Excédents de dépenses/recettes	3'134'639.03	4'911'500.00	1'995'532.30	-1'776'860.97	-36.18%

4.1 DEPENSES D'INVESTISSEMENTS PAR NATURE

Les investissements bruts s'élèvent à CHF 4'440'477.68, soit un montant inférieur de CHF 1'541'222.32 au budget de CHF 5'981'700.00, correspondant à un taux de réalisation de 74.23%. Ils sont en progression par rapport à l'exercice 2024 (CHF 3'304'174.80). Les investissements nets atteignent CHF 3'134'639.03, également inférieurs aux montants budgétés. Ce montant est entièrement couvert par la marge d'autofinancement permettant son financement sans recours à l'emprunt.

Immobilisations corporelles (50)

Le niveau d'investissement en immobilisations corporelles s'élève à CHF 3'845'961.46 de dépenses brutes. Il concerne principalement les infrastructures scolaires, les équipements sportifs, les transports ainsi que les réseaux d'eau et d'assainissement. Parmi les principaux projets de l'exercice figurent notamment la salle polyvalente et la bibliothèque des Perraires, le nouveau cycle d'orientation et la salle de gym triple, ainsi que des aménagements liés au trafic régional et aux réseaux d'eaux usées.

Immobilisations incorporelles (52)

Les immobilisations incorporelles s'élèvent à CHF 206'879.50, soit un montant supérieur de CHF 21'179.50 au budget. Il s'agit d'études en cours, concernant la Réserve stratégique d'importance cantonale (RSIC) de l'ancienne raffinerie / Charbonnière-Enclos.

Subventions accordées (56)

Les propres subventions d'investissements s'élèvent à CHF 387'636.72, soit un montant inférieur de CHF 722'763.28 au budget de CHF 1'110'400.00. Cet écart s'explique principalement par des décalages dans la réalisation de certains projets d'investissement (déplacement de la ligne AOMC et routes cantonales).

4.2 RECETTES D'INVESTISSEMENTS PAR NATURE

Les recettes d'investissement brutes s'élèvent à CHF 1'305'838.65, soit un montant supérieur de CHF 235'638.65 au budget de CHF 1'070'200.00.

Subventions d'investissements acquises (63)

Les subventions d'investissements s'élèvent à CHF 1'250'838.65, soit un montant supérieur de CHF 235'638.65 au budget de CHF 1'070'200.00. Il s'agit principalement de participations aux travaux et de subventions liées aux investissements réalisés, ainsi que des taxes de raccordement, notamment dans les domaines des infrastructures et des réseaux.

Remboursement de prêts (64)

Les remboursements de prêts s'élèvent à CHF 55'000.00 et concernent principalement les prêts accordés au Tennis Club ainsi qu'à la Paroisse.

5. LES INDICATEURS FINANCIERS COMMUNAUX

Les principaux indicateurs financiers, présentés dans le tableau ci-dessous, permettent d'apprécier la situation financière de la commune selon les standards du modèle comptable MCH2.

Dans l'ensemble, ils confirment la solidité de la situation financière. Le degré d'autofinancement élevé permet de couvrir largement les investissements réalisés, tandis que le niveau d'endettement demeure faible et maîtrisé. La charge d'intérêts reste très limitée et le service de la dette est considéré comme acceptable. Le niveau d'investissement apparaît encore modéré au regard des capacités financières de la commune. Ces éléments traduisent une situation financière saine et équilibrée.

	Compte 2025	Compte 2024	Moyenne
Indicateurs			
1 Taux d'endettement	12.84% bon	22.93% bon	17.94% bon
2 Degré d'autofinancement	197.47% haute conjoncture	344.12% haute conjoncture	254.51% haute conjoncture
3 Part des charges d'intérêt	0.17% bon	0.33% bon	0.25% bon
4 Dette brute par rapport aux revenus	85.13% bon	97.72% bon	91.46% bon
5 Proportion des investissements	10.89% eff. d'inv. moyen	8.47% eff. d'inv. faible	9.71% eff. d'inv. faible
6 Part du service de la dette	9.41% charge acceptable	9.68% charge acceptable	9.54% charge acceptable
7 Dette nette par habitant	367 endettement faible	681 endettement faible	523 endettement faible
8 Taux d'autofinancement	14.43% moyen	15.82% moyen	15.13% moyen

6. CONCLUSION

Les comptes 2025 confirment la solidité de la situation financière de notre commune et témoignent d'une gestion rigoureuse des ressources publiques. Grâce à une maîtrise attentive des charges et à des revenus globalement supérieurs aux prévisions, l'exercice permet non seulement de financer l'ensemble des investissements réalisés sans recours à l'emprunt, mais également de procéder à une attribution à la réserve de politique budgétaire, conformément aux dispositions en vigueur.

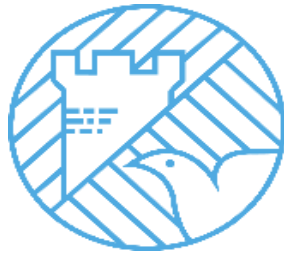
Il convient toutefois de relever que certains investissements ont dû être reportés, pour un montant total de CHF 1'541'222.32, en raison de facteurs qui ne dépendent pas entièrement de notre volonté — notamment des décalages dans les procédures, des contraintes externes ou des calendriers de réalisation imposés par d'autres entités. Malgré ces éléments, le taux de réalisation de 74.23% peut être considéré comme satisfaisant au regard du contexte et des efforts déployés pour avancer au maximum sur les projets planifiés.

Ces résultats sont d'autant plus encourageants qu'ils nous permettent d'envisager avec confiance le démarrage de la nouvelle phase d'investissements prévue pour les prochaines années. La commune pourra ainsi poursuivre la modernisation de ses infrastructures et répondre aux besoins de la population, tout en veillant à maintenir un niveau d'endettement maîtrisé.

Dans un environnement marqué par une montée progressive des investissements et des incertitudes quant à l'évolution future des recettes, il convient de poursuivre une gestion prudente et responsable.

Le Conseil municipal remercie l'ensemble des acteurs de la vie communale pour leur engagement et invite le Conseil général à approuver les comptes 2025 tels que présentés.

Le Conseil municipal



COLLOBY
MURAZ

Aperçu des principaux éléments du compte annuel 2025

- a) Aperçu du compte de résultats et du compte des investissements
- b) Aperçu du compte de résultats échelonnés
- c) Aperçu du bilan et du tableau de flux de trésorerie
- d) Aperçu du compte de résultats selon les tâches
- e) Aperçu du compte de résultats selon les natures
- f) Aperçu du compte des Investissements selon les tâches
- g) Aperçu du compte des Investissements selon les natures
- h) Tableau des crédits d'engagements et crédits complémentaires
- i) Tableau des crédits supplémentaires
- j) Aperçu des indicateurs financiers
- k) Evolution des indicateurs

Aperçu du compte de résultats et investissements		Compte 2024	Budget 2025	Compte 2025
Compte de résultats				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	35 966 951.42	40 121 000.00	37 918 927.36
Revenus financiers	+ CHF	42 834 062.80	43 112 000.00	44 108 827.22
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	= CHF	6 867 111.38	2 991 000.00	6 189 899.86
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	6 867 111.38	2 991 000.00	6 189 899.86
Amortissements planifiés	- CHF	4 054 422.30	4 946 400.00	3 962 499.03
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF	-	221 700.00	228 126.54
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF	843 327.98	617 800.00	372 204.58
Réévaluations des prêts du PA	- CHF	-	-	-
Réévaluations des participations du PA	- CHF	3 600.00	-	-
Attributions au capital propre	- CHF	800 000.00	-	1 000 000.00
Réévaluations PA	+ CHF	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	+ CHF	-	-	-
Excédent de charges	= CHF	-	1 559 300.00	-
Excédent de revenus	= CHF	2 852 417.06	-	1 371 478.87
Compte des investissements				
Dépenses	+ CHF	3 304 174.80	5 981 700.00	4 440 477.68
Recettes	- CHF	1 308 642.50	1 070 200.00	1 305 838.65
Investissements nets	= CHF	1 995 532.30	4 911 500.00	3 134 639.03
Investissements nets (négatifs)	= CHF	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	6 867 111.38	2 991 000.00	6 189 899.86
Investissements nets	- CHF	1 995 532.30	4 911 500.00	3 134 639.03
Investissements nets (négatifs)	+ CHF	-	-	-
Insuffisance de financement	= CHF	-	1 920 500.00	-
Excédent de financement	= CHF	4 871 579.08	-	3 055 260.83

Compte de résultats échelonné		Compte 2024	Budget 2025	Compte 2025
Charges d'exploitation				
30 Charges de personnel	CHF	9 356 191.55	10 459 500.00	10 075 495.09
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	CHF	8 192 246.64	8 328 000.00	7 436 254.22
33 Amortissements du patrimoine administratif	CHF	3 666 444.40	3 911 000.00	3 614 120.81
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	CHF	-	221 700.00	228 126.54
36 Charges de transferts	CHF	17 820 726.78	19 781 900.00	18 528 303.93
37 Subventions redistribuées	CHF	-	-	-
Total des charges d'exploitation	CHF	39 035 609.37	42 702 100.00	39 882 300.59
Revenus d'exploitation				
40 Revenus fiscaux	CHF	29 425 185.17	28 097 000.00	28 750 438.82
41 Patentes et concessions	CHF	330 629.85	300 900.00	343 296.90
42 Taxes	CHF	6 463 035.51	6 638 700.00	6 833 117.52
43 Revenus divers	CHF	-	-	-
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	CHF	843 327.98	617 800.00	372 204.58
46 Revenus de transferts	CHF	5 553 604.23	5 528 500.00	5 776 926.43
47 Subventions à redistribuer	CHF	-	-	-
Total des revenus d'exploitation	CHF	42 615 782.74	41 182 900.00	42 075 984.25
R1 Résultat provenant de l'activité d'exploitation		3 580 173.37	-1 519 200.00	2 193 683.66
34 Charges financières	CHF	714 710.90	797 400.00	649 377.74
44 Revenus financiers	CHF	786 954.59	757 300.00	827 172.95
R2 Résultat provenant de l'activité de financement	CHF	72 243.69	-40 100.00	177 795.21
O1 Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)		3 652 417.06	-1 559 300.00	2 371 478.87
38 Charges extraordinaires	CHF	800 000.00	-	1 000 000.00
48 Revenus extraordinaires	CHF	-	-	-
E1 Résultat provenant de l'activité extraordinaire	CHF	-800 000.00	-	-1 000 000.00
Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)	CHF	2 852 417.06	-1 559 300.00	1 371 478.87

Aperçu du bilan

Etat 31.12.2024

Etat 31.12.2025

1	Actif	92 233 678.82	88 052 691.50
	Patrimoine financier	43 549 018.82	40 195 891.50
100	Disponibilités et placements à court terme	8 572 662.88	6 350 794.59
101	Créances	16 182 576.09	15 039 060.96
102	Placements financiers à court terme	-	-
104	Actifs de régularisation	2 299 308.40	2 293 940.05
106	Marchandises, fournitures et travaux en cours	9 325.25	19 183.90
107	Placements financiers	215 350.30	223 116.10
108	Immobilisations corporelles du patrimoine financier	16 269 795.90	16 269 795.90
109	Créances envers les financements spéciaux et fonds des capitaux de tiers	-	-
	Patrimoine administratif	48 684 660.00	47 856 800.00
140	Immobilisations corporelles du patrimoine administratif	39 265 917.00	38 492 557.00
142	Immobilisations incorporelles	100 000.00	100 500.00
144	Prêts	7 053 000.00	6 998 000.00
145	Participation capital social	2 265 736.00	2 265 736.00
146	Subventions d'investissement	7.00	7.00
2	Passif	92 233 678.82	88 052 691.50
	Capitaux de tiers	50 295 371.19	43 886 983.04
200	Engagements courants	5 462 606.64	4 024 541.69
201	Engagements financiers à court terme	11 650 000.00	10 500 000.00
204	Passifs de régularisation	4 461 460.35	3 958 137.15
205	Provisions à court terme	1 436 000.00	1 419 000.00
206	Engagements financiers à long terme	25 300 000.00	22 000 000.00
208	Provisions à long terme	-	-
209	Engagements envers les financements spéciaux et fonds classés dans les capitaux de tiers	1 985 304.20	1 985 304.20
	Capital propre	41 938 307.63	44 165 708.46
29	Capital propre	41 938 307.63	44 165 708.46

Tableau de flux de trésorerie			Flux
	Diminution des actifs et augmentation des passif	provenance des fonds (+)	
	Augmentation des actifs et diminution des passifs	emploi de fonds (-)	
Résultat ordinaire du compte de résultats			2 371 478.87
Résultat extraordinaire du compte de résultats			-1 000 000.00
Amortissements planifiés		+	3 962 499.03
Attributions aux fonds et financements spéciaux		+	228 126.54
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		-	372 204.58
Réévaluations des prêts du PA		+	-
Réévaluations des participations du PA		+	-
Attributions au capital propre		+	1 000 000.00
Prélèvements sur le capital propre		-	-
Flux de trésorerie provenant de l'activité opérationnelle et extraordinaire			6 189 899.86
Dépenses d'investissements			
50 Immobilisations corporelles		-	3 845 961.46
51 Investissements pour le compte de tiers		-	-
52 Immobilisations incorporelles		-	206 879.50
54 Prêts		-	-
55 Participations et capital social		-	-
56 Propres subventions d'investissement		-	387 636.72
57 Subventions d'investissement redistribuées		-	-
Recettes d'investissements			
60 Transferts au patrimoine financier		+	-
61 Remboursements		+	-
62 Transferts d'immobilisations incorporelles		+	-
63 Subventions d'investissement acquises		+	1 250 838.65
64 Remboursement de prêts		+	55 000.00
65 Transferts de participations		+	-
66 Remboursement de subventions d'investissement propres		+	-
67 Subventions d'investissement à redistribuer		+	-
Flux de trésorerie provenant de l'activité d'investissement			-3 134 639.03
	Etat 31.12.2024	Etat 31.12.2025	
100 Disponibilités et placements à court terme	8 572 662.88	6 350 794.59	
101 Créances	16 182 576.09	15 039 060.96	1 143 515.13
102 Placements financiers à court terme	-	-	-
104 Actifs de régularisation	2 299 308.40	2 293 940.05	5 368.35
106 Marchandises, fournitures et travaux en cours	9 325.25	19 183.90	-9 858.65
107 Placements financiers	215 350.30	223 116.10	-7 765.80
108 Immobilisations corporelles du patrimoine financier	16 269 795.90	16 269 795.90	-
109 Créances envers les financements spéciaux et fonds des capitaux de tiers	-	-	-
200 Engagements courants	5 462 606.64	4 024 541.69	-1 438 064.95
201 Engagements financiers à court terme	11 650 000.00	10 500 000.00	-1 150 000.00
204 Passifs de régularisation	4 461 460.35	3 958 137.15	-503 323.20
205 Provisions à court terme	1 436 000.00	1 419 000.00	-17 000.00
206 Engagements financiers à long terme	25 300 000.00	22 000 000.00	-3 300 000.00
208 Provisions à long terme	-	-	-
209 Engagements envers les financements spéciaux et fonds classés dans les capitaux de tiers	1 985 304.20	1 985 304.20	-
Flux de trésorerie provenant de l'activité de financement			-5 277 129.12
29 Capital propre	41 938 307.63	44 165 708.46	
Variation des liquidités et placements à court terme			-2 221 868.29
100 Disponibilités et placements à court terme	8 572 662.88	6 350 794.59	-2 221 868.29

Compte de résultats selon les tâches		Compte 2024		Budget 2025		Compte 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration générale	3 286 521.91	234 757.70	4 140 200.00	604 500.00	3 884 823.93	623 229.40
1	Ordre et sécurité publics, défense	3 003 702.99	555 535.83	3 099 000.00	536 900.00	3 077 253.70	508 795.74
2	Formation	9 029 719.94	493 099.35	9 588 200.00	554 700.00	9 404 661.12	667 873.85
3	Culture, sports et loisirs, église	2 231 112.85	166 256.10	2 325 900.00	157 000.00	2 228 132.06	166 438.00
4	Santé	1 970 233.40	349 427.75	2 926 500.00	315 700.00	2 444 960.22	296 482.70
5	Prévoyance sociale	8 775 779.22	3 780 752.95	9 338 400.00	4 061 400.00	8 902 742.29	4 120 669.96
6	Trafic et télécommunications	5 371 734.41	144 565.67	7 169 400.00	1 085 400.00	6 037 442.79	1 047 260.38
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	4 673 474.25	4 298 131.35	4 757 800.00	4 123 600.00	4 503 656.44	4 021 297.44
8	Economie publique	238 623.00	83 734.89	312 800.00	50 600.00	258 946.75	111 051.24
9	Finances et impôts	2 244 071.75	33 571 129.19	1 630 900.00	32 240 000.00	2 366 933.63	32 917 933.09
Total des charges et des revenus		40 824 973.72	43 677 390.78	45 289 100.00	43 729 800.00	43 109 552.93	44 481 031.80
Excédent de charges			-		1 559 300.00		-
Excédent de revenus		2 852 417.06		-		1 371 478.87	

Compte de résultats selon les natures		Compte 2024		Budget 2025		Compte 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel		9 356 191.55		10 459 500.00		10 075 495.09	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation		8 192 246.64		8 328 000.00		7 436 254.22	
33 Amortissements du patrimoine administratif		3 666 444.40		3 911 000.00		3 614 120.81	
34 Charges financières		714 710.90		797 400.00		649 377.74	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux		-		221 700.00		228 126.54	
36 Charges de transferts		17 820 726.78		19 781 900.00		18 528 303.93	
37 Subventions redistribuées		-		-		-	
38 Charges extraordinaires		800 000.00		-		1 000 000.00	
39 Imputations internes		274 653.45		1 789 600.00		1 577 874.60	
40 Revenus fiscaux			29 425 185.17		28 097 000.00		28 750 438.82
41 Patentes et concessions			330 629.85		300 900.00		343 296.90
42 Taxes			6 463 035.51		6 638 700.00		6 833 117.52
43 Revenus divers			-		-		-
44 Revenus financiers			786 954.59		757 300.00		827 172.95
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux			843 327.98		617 800.00		372 204.58
46 Revenus de transferts			5 553 604.23		5 528 500.00		5 776 926.43
47 Subventions à redistribuer			-		-		-
48 Revenus extraordinaires			-		-		-
49 Imputations internes			274 653.45		1 789 600.00		1 577 874.60
Total des charges et des revenus		40 824 973.72	43 677 390.78	45 289 100.00	43 729 800.00	43 109 552.93	44 481 031.80
Excédent de charges			-		1 559 300.00		-
Excédent de revenus		2 852 417.06		-		1 371 478.87	

Compte des investissements selon les tâches

Compte 2024

Budget 2025

Compte 2025

	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	716 849.85	-	100 000.00	-	146 048.05	-
1 Ordre et sécurité publics, défense	-	-	-	-	-	-
2 Formation	319 854.70	84 034.30	1 942 600.00	46 300.00	1 754 229.21	-
3 Culture, sports et loisirs, église	-	35 000.00	483 000.00	45 000.00	281 707.60	59 900.00
4 Santé	-	-	-	-	-	-
5 Prévoyance sociale	68 239.85	-	53 200.00	-	54 538.87	-
6 Trafic et télécommunications	282 748.45	208 482.25	1 947 200.00	200 000.00	1 049 272.60	234 327.50
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	1 783 581.95	951 321.05	1 455 700.00	778 900.00	1 154 681.35	1 011 611.15
8 Economie publique	132 900.00	29 804.90	-	-	-	-
9 Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes	3 304 174.80	1 308 642.50	5 981 700.00	1 070 200.00	4 440 477.68	1 305 838.65
Excédent de dépenses		1 995 532.30		4 911 500.00		3 134 639.03
Excédent de recettes	-		-		-	

Compte des investissements selon les natures		Compte 2024		Budget 2025		Compte 2025	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Immobilisations corporelles		2 773 701.70		4 685 600.00		3 845 961.46	
51 Investissements pour le compte de tiers		-		-		-	
52 Immobilisations incorporelles		138 895.20		185 700.00		206 879.50	
54 Prêts		-		-		-	
55 Participations et capital social		3 600.00		-		-	
56 Propres subventions d'investissement		387 977.90		1 110 400.00		387 636.72	
57 Subventions d'investissement redistribuées		-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier			-		-		-
61 Remboursements			-		-		-
62 Transferts d'immobilisations incorporelles			-		-		-
63 Subventions d'investissement acquises			1 273 642.50		1 025 200.00		1 250 838.65
64 Remboursement de prêts			35 000.00		45 000.00		55 000.00
65 Transferts de participations			-		-		-
66 Remboursement de subventions d'investissement propres			-		-		-
67 Subventions d'investissement à redistribuer			-		-		-
Total des dépenses et des recettes		3 304 174.80	1 308 642.50	5 981 700.00	1 070 200.00	4 440 477.68	1 305 838.65
Excédent de dépenses			1 995 532.30		4 911 500.00		3 134 639.03
Excédent de recettes		-		-		-	

Tableau des crédits d'engagements et complémentaires utilisés et encore disponibles conseil général
OGFCo, art. 81 et 82

Compte	Libellé, ouvrage	Crédit initial			Crédit complémentaire				Crédit global	Crédit utilisé	Crédit disponible	Crédit valable jusqu'en
		Montant investissement	Organe compétent : décision du		Montant	Conseil Municipal décision du :	Montant	Conseil Général décision du :				
			Conseil Municipal	Conseil Général								
2170.5040.70	Salle polyvalente des Perraires Transformation et assainissement	1 800 000		18.12.2023					- 1 800 000	- 855 090	- 944 910	

Les crédits d'engagements de la compétence de l'exécutif ne figurent pas dans ce tableau.

Tableau des crédits budgétaires et supplémentaires conseil général
Lco, art. 30 al. 1 lit. b) et OGFCo, art. 83 et 84

Compte	Libellé, ouvrage	Budget	Compte	Ecart en %	Ecart en francs	Date décision
Investissement				-	-	
7450.5030.74	Travaux de sécurisations (parois, routes, etc.)	90 000	165 501	83.89%	75 501	
	Inclus sécurisation falaise de Chemenau qui n'était pas inscrite au budget 2025. Mesure sécuritaire urgente.			-	-	
				-	-	

Les dépassements de crédit budgétaire inférieurs à 50'000 ne figurent pas dans ce tableau.

Les dépassements de crédit budgétaire inférieurs à 10 % ne figurent pas dans ce tableau.

Les dépassements de crédit budgétaire concernant des dépenses liées ne figurent pas dans ce tableau.

Aperçu des indicateurs financiers

1. Taux d'endettement net (I1)	2024	2025	Moyenne
Dette nette en % des revenus fiscaux	22.9%	12.8%	17.9%

Valeurs indicatives

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

2. Degré d'autofinancement (I2)	2024	2025	Moyenne
Autofinancement en % des investissements nets	344.1%	197.5%	254.5%

Valeurs indicatives

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

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

Valeurs indicatives

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

4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	2024	2025	Moyenne
Dette brute en % des revenus courants	97.7%	85.1%	91.5%

Valeurs indicatives

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

5. Proportion des investissements (I5)	2024	2025	Moyenne
Investissements bruts en % des dépenses totales	8.5%	10.9%	9.7%

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)	2024	2025	Moyenne
Service de la dette en % des revenus courants	9.7%	9.4%	9.5%

Valeurs indicatives

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

7. Dette nette 1 par habitant (I7)	2024	2025	Moyenne
Dette nette I par habitant	681	367	523

Valeurs indicatives

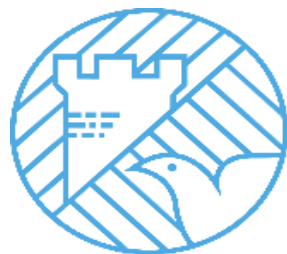
< 0 CHF	patrimoine net
0 - 1'000 CHF	endettement faible
1'001 - 2'500 CHF	endettement moyen
2'501 - 5'000 CHF	endettement important
> 5'000 CHF	endettement très important

8. Taux d'autofinancement (I8)	2024	2025	Moyenne
Autofinancement en % des revenus courants	15.8%	14.4%	15.1%

Valeurs indicatives

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

Evolution indicateurs	Comptes	Comptes	Moyenne
	2024	2025	
1. Taux d'endettement net (I1)	22.93%	12.84%	17.94%
	bon	bon	bon
2. Degré d'autofinancement (I2)	344.12%	197.47%	254.51%
	haute conjoncture	haute conjoncture	haute conjoncture
3. Part des charges d'intérêts (I3)	0.33%	0.17%	0.25%
	bon	bon	bon
4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	97.72%	85.13%	91.46%
	bon	bon	bon
5. Proportion des investissements (I5)	8.47%	10.89%	9.71%
	eff. d'inv. faible	eff. d'inv. moyen	eff. d'inv. faible
6. Part du service de la dette (I6)	9.68%	9.41%	9.54%
	charge acceptable	charge acceptable	charge acceptable
7. Dette nette 1 par habitant (I7)	681	367	523
	endettement faible	endettement faible	endettement faible
8. Taux d'autofinancement (I8)	15.82%	14.43%	15.13%
	moyen	moyen	moyen



COLLOBEY
MURAZ

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2025

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs	%
0	ADMINISTRATION GENERALE	3884'823.93	623'229.40	4140'200.00	604'500.00	-274'105.47	-7.75%	3286'521.91	234'757.70	209'830.32	6.88%
01	LEGISLATIF ET EXECUTIF	597'206.70	15'126.50	671'200.00	1'000.00	-88'119.80	-13.15%	548'811.65	'600.00	33'868.55	6.18%
0110	LEGISLATIF -CONSEIL GENERAL ET BUREAUX ELECTORAUX	106'987.45		136'900.00		-29'912.55	-21.85%	126'092.85		-19'105.40	-15.15%
0110.30	CHARGES DE PERSONNEL	55'852.70		64'700.00		-8'847.30	-13.67%	54'545.90		1'306.80	2.40%
0110.3000.00	Bureaux de vote et élections	1'775.00		1'500.00		'275.00	18.33%	'240.00		1'535.00	639.58%
0110.3000.10	Conseil Général (Soumis AVS)	12'630.00		12'000.00		'630.00	5.25%	5'560.00		7'070.00	127.16%
0110.3001.00	Bureaux de vote et élections (Non soumis AVS)	3'860.00		10'000.00		-6'140.00	-61.40%	14'825.00		-10'965.00	-73.96%
0110.3001.10	Conseil Général (Non soumis AVS)	35'950.00		40'000.00		-4'050.00	-10.13%	24'350.00		11'600.00	47.64%
0110.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation							7'052.45		-7'052.45	-100.00%
0110.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1'064.60		'800.00		'264.60	33.08%	1'232.60		-168.00	-13.63%
0110.3052.00	Cotisations LPP							'494.45		-494.45	-100.00%
0110.3053.00	Cotisations LAA	'121.25		'100.00		'21.25	21.25%	'246.40		-125.15	-50.79%
0110.3054.00	Cotisations LAFS	'451.85		'300.00		'151.85	50.62%	'527.20		-75.35	-14.29%
0110.3055.00	Cotisations LAMal							'17.80		-17.80	-100.00%
0110.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	44'115.80		64'900.00		-20'784.20	-32.02%	70'546.95		-26'431.15	-37.47%
0110.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	'952.50		5'000.00		-4'047.50	-80.95%	7'898.00		-6'945.50	-87.94%
0110.3110.00	Achat d'équipement pour bureau de vote							1'598.00		-1'598.00	-100.00%
0110.3111.20	Achat matériel pour sonorisation (micros divers etc.)							'919.60		-919.60	-100.00%
0110.3130.11	Mise sous pli matériel de vote	4'363.75		5'000.00		-'636.25	-12.73%	3'619.90		'743.85	20.55%
0110.3130.12	Mise sous pli matériel de vote pour les jeunes Easyvote	5'770.90		8'000.00		-2'229.10	-27.86%	5'843.45		-72.55	-1.24%
0110.3130.40	Frais de port	17'615.90		33'000.00		-15'384.10	-46.62%	35'177.20		-17'561.30	-49.92%
0110.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	1'405.30		1'000.00		'405.30	40.53%	1'983.75		-578.45	-29.16%
0110.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	12'860.55		12'900.00		-'39.45	-0.31%	12'860.55			0.00%
0110.3170.10	Frais de déplacement et frais sortie Conseil Général	1'146.90				1'146.90		'646.50		'500.40	77.40%
0110.39	IMPUTATIONS INTERNES	7'018.95		7'300.00		-'281.05	-3.85%	1'000.00		6'018.95	601.90%
0110.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	7'018.95		7'300.00		-'281.05	-3.85%	1'000.00		6'018.95	601.90%
0120	EXECUTIF -CONSEIL MUNICIPAL	490'219.25	15'126.50	534'300.00	1'000.00	-58'207.25	-10.91%	422'718.80	'600.00	52'973.95	12.55%
0120.30	CHARGES DE PERSONNEL	440'856.25		444'600.00		-3'743.75	-0.84%	364'238.50		76'617.75	21.04%
0120.3000.00	Traitements et vacations Conseil Municipal	351'999.50		352'000.00		-'0.50	0.00%	275'741.55		76'257.95	27.66%
0120.3001.12	Frais de représentation (Non soumis AVS)	38'000.00		38'000.00				38'700.00		-700.00	-1.81%
0120.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	23'111.65		23'400.00		-'288.35	-1.23%	24'802.05		-1'690.40	-6.82%
0120.3052.00	Cotisations LPP	14'035.80		14'000.00		'35.80	0.26%	10'061.40		3'974.40	39.50%
0120.3053.00	Cotisations LAA	2'568.35		2'500.00		'68.35	2.73%	3'308.90		-740.55	-22.38%
0120.3054.00	Cotisations LAFS	10'160.05		10'100.00		'60.05	0.59%	10'759.25		-599.20	-5.57%
0120.3055.00	Cotisations LAMal	'980.90		'600.00		'380.90	63.48%	'865.35		'115.55	13.35%
0120.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel			4'000.00		-4'000.00	-100.00%				
0120.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	49'363.00		89'700.00		-40'337.00	-44.97%	58'480.30		-9'117.30	-15.59%
0120.3113.00	Achat de matériel informatique	6'912.70		14'000.00		-7'087.30	-50.62%			6'912.70	
0120.3130.17	Frais de réceptions	35'952.30		70'000.00		-34'047.70	-48.64%	54'001.10		-18'048.80	-33.42%
0120.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	3'561.95		2'000.00		1'561.95	78.10%	'948.60		2'613.35	275.50%
0120.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	2'795.05		2'700.00		'95.05	3.52%	2'564.10		'230.95	9.01%
0120.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	'141.00		1'000.00		-'859.00	-85.90%	'966.50		-825.50	-85.41%
0120.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		15'126.50		1'000.00	-14'126.50	1412.65%		'600.00	-14'526.50	2421.08%
0120.4260.00	Jetons pour assemblées externes		15'126.50		1'000.00	-14'126.50	1412.65%		'600.00	-14'526.50	2421.08%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%
						frs				frs	
02	SERVICES GENERAUX	3287'617.23	608'102.90	3469'000.00	603'500.00	-185'985.67	-6.49%	2737'710.26	234'157.70	175'961.77	7.03%
0210	ADMIN. DES FINANCES ET REGISTRE DES IMPOTS	1045'554.36	215'726.05	1096'700.00	226'800.00	-40'071.69	-4.61%	410'945.12	46'469.80	465'352.99	127.68%
0210.30	CHARGES DE PERSONNEL	884'968.35		908'900.00		-23'931.65	-2.63%	273'778.95		611'189.40	223.24%
0210.3000.00	Vacations Commissions	1'990.00		5'000.00		-3'010.00	-60.20%	3'103.70		-1'113.70	-35.88%
0210.3010.00	Traitements du personnel administratif	724'694.90		748'200.00		-23'505.10	-3.14%	228'677.45		496'017.45	216.91%
0210.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.							-4'735.60		4'735.60	-100.00%
0210.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	47'338.70		48'800.00		-1'461.30	-2.99%	14'776.00		32'562.70	220.38%
0210.3052.00	Cotisations LPP	63'475.85		64'400.00		-924.15	-1.44%	19'334.25		44'141.60	228.31%
0210.3053.00	Cotisations LAA	11'763.45		11'200.00		'563.45	5.03%	3'271.90		8'491.55	259.53%
0210.3054.00	Cotisations LAFS	20'437.60		20'900.00		-462.40	-2.21%	6'347.25		14'090.35	221.99%
0210.3055.00	Cotisations LAMal	6'315.25		4'000.00		2'315.25	57.88%	2'733.75		3'581.50	131.01%
0210.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	8'174.10		5'000.00		3'174.10	63.48%	'270.25		7'903.85	2924.64%
0210.3099.10	Activités de promotion du travail d'équipe (team building)	'778.50		1'400.00		-621.50	-44.39%			'778.50	
0210.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	160'586.01		187'800.00		-27'213.99	-14.49%	137'166.17		23'419.84	17.07%
0210.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	8'817.45		8'000.00		'817.45	10.22%	10'945.20		-2'127.75	-19.44%
0210.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau	'254.95		2'500.00		-2'245.05	-89.80%			'254.95	
0210.3113.00	Achat de matériel informatique	6'530.10		7'000.00		-469.90	-6.71%	1'497.60		5'032.50	336.04%
0210.3130.05	Frais de poursuites, de notifications, d'encaissement	47'895.33		65'000.00		-17'104.67	-26.31%	52'924.70		-5'029.37	-9.50%
0210.3130.09	Cotisations aux associations	'668.90		'700.00		-31.10	-4.44%	'718.90		-50.00	-6.96%
0210.3130.11	Frais de recouvrements	2'027.57		2'500.00		-472.43	-18.90%	3'190.35		-1'162.78	-36.45%
0210.3130.12	Frais encais. cartes (débits directs, crédits)	'787.91		1'000.00		-212.09	-21.21%	1'023.00		-235.09	-22.98%
0210.3130.25	Frais de banques et de poste	9'200.70		16'000.00		-6'799.30	-42.50%	9'813.01		-612.31	-6.24%
0210.3130.40	Frais de port	20'120.35		19'000.00		1'120.35	5.90%	19'578.11		'542.24	2.77%
0210.3130.65	Téléphonie, Internet, abos data (prest de tiers)	'83.55				'83.55				'83.55	
0210.3132.01	Frais de fiduciaire	12'500.00		13'000.00		-500.00	-3.85%	12'400.00		'100.00	0.81%
0210.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	9'049.35		13'500.00		-4'450.65	-32.97%	1'795.35		7'254.00	404.04%
0210.3137.00	Impôt cantonal	12'383.35		10'000.00		2'383.35	23.83%	11'977.75		'405.60	3.39%
0210.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	25'695.40		26'400.00		-704.60	-2.67%	8'790.10		16'905.30	192.32%
0210.3161.00	Locations de photocopieurs	2'827.80		2'200.00		'627.80	28.54%	2'140.40		'687.40	32.12%
0210.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	'758.30		1'000.00		-241.70	-24.17%	'371.70		'386.60	104.01%
0210.3181.21	Pertes s/Déb. Amendes fiscales	'985.00				'985.00				'985.00	
0210.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, REMBOURSEMENTS DE TIERS		61'595.00		35'000.00	-26'595.00	75.99%		46'469.80	-15'125.20	32.55%
0210.4260.40	Emoluments rappels/arrangements		43'095.00		35'000.00	-8'095.00	23.13%		42'769.80	-325.20	0.76%
0210.4270.00	Amendes fiscales PP		18'500.00			-18'500.00			3'700.00	-14'800.00	400.00%
0210.49	IMPUTATIONS INTERNES		154'131.05		191'800.00	37'668.95	-19.64%			-154'131.05	
0210.4910.00	Imputations internes pour prestations de services		154'131.05		191'800.00	37'668.95	-19.64%			-154'131.05	

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
0220	SERVICES GENERAUX	789'483.96	167'868.05	909'600.00	131'200.00	-156'784.09	-20.14%	2045'817.09	187'687.90	-1236'513.28	-66.55%
0220.30	CHARGES DE PERSONNEL	598'074.00		660'700.00		-62'626.00	-9.48%	1756'110.10		-1158'036.10	-65.94%
0220.3000.00	Vacations Commissions			1'000.00		-1'000.00	-100.00%	1'140.00		-1'140.00	-100.00%
0220.3010.00	Traitements du personnel administratif	488'515.30		502'600.00		-14'084.70	-2.80%	1466'579.65		-978'064.35	-66.69%
0220.3010.01	Huissiers	1'500.00		4'000.00		-2'500.00	-62.50%	4'000.00		-2'500.00	-62.50%
0220.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-686.70				-686.70		-18'534.55		17'847.85	-96.30%
0220.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	31'062.05		33'100.00		-2'037.95	-6.16%	86'526.90		-55'464.85	-64.10%
0220.3052.00	Cotisations LPP	40'843.80		82'100.00		-41'256.20	-50.25%	124'886.80		-84'043.00	-67.30%
0220.3053.00	Cotisations LAA	7'156.20		7'500.00		-343.80	-4.58%	18'640.70		-11'484.50	-61.61%
0220.3054.00	Cotisations LAFS	13'312.05		14'200.00		-887.95	-6.25%	37'813.70		-24'501.65	-64.80%
0220.3055.00	Cotisations LAMal	4'383.50		2'700.00		1'683.50	62.35%	9'925.50		-5'542.00	-55.84%
0220.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	1'362.80		2'500.00		-1'137.20	-45.49%	4'794.10		-3'431.30	-71.57%
0220.3099.00	Autres charges de personnel (repas annuel, cadeaux anc.)	9'607.40		10'000.00		-392.60	-3.93%	11'105.00		-1'497.60	-13.49%
0220.3099.10	Activités de promotion du travail d'équipe (team building)	1'017.60		1'000.00		17.60	1.76%	9'232.30		-8'214.70	-88.98%
0220.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	166'927.26		228'400.00		-61'472.74	-26.91%	270'814.99		-103'887.73	-38.36%
0220.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	25'903.25		38'000.00		-12'096.75	-31.83%	34'607.58		-8'704.33	-25.15%
0220.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau	614.30		5'000.00		-4'385.70	-87.71%	30'575.50		-29'961.20	-97.99%
0220.3113.00	Achat de matériel informatique	15'974.90		12'000.00		3'974.90	33.12%	29'203.75		-13'228.85	-45.30%
0220.3130.09	Cotisations aux associations	10'072.10		12'000.00		-1'927.90	-16.07%	10'975.30		-903.20	-8.23%
0220.3130.40	Frais de port	9'849.36		20'000.00		-10'150.64	-50.75%	19'754.37		-9'905.01	-50.14%
0220.3130.65	Prest de services de tiers - Téléphonie, Internet	17'396.60		17'000.00		396.60	2.33%	20'007.94		-2'611.34	-13.05%
0220.3132.00	Prest de services de tiers - Sécurité au travail	12'000.00		12'000.00				12'000.00			0.00%
0220.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	31'531.05		30'000.00		1'531.05	5.10%	48'257.60		-16'726.55	-34.66%
0220.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	6'581.50		20'000.00		-13'418.50	-67.09%	4'165.00		2'416.50	58.02%
0220.3134.60	Assurances RC, divers	15'986.90		21'000.00		-5'013.10	-23.87%	15'986.90			0.00%
0220.3134.62	Assurances Véhicules	540.50		2'000.00		-1'459.50	-72.98%			540.50	
0220.3151.00	Entretien des machines, appareils	3'335.60		4'500.00		-1'164.40	-25.88%	3'486.60		-151.00	-4.33%
0220.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	14'446.05		27'200.00		-12'753.95	-46.89%	34'171.75		-19'725.70	-57.73%
0220.3161.00	Locations de photocopieurs	2'335.00		4'700.00		-2'365.00	-50.32%	4'683.00		-2'348.00	-50.14%
0220.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	360.15		3'000.00		-2'639.85	-88.00%	2'939.70		-2'579.55	-87.75%
0220.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	21'120.70		20'500.00		620.70	3.03%	5'000.00		16'120.70	322.41%
0220.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	21'120.70		20'500.00		620.70	3.03%	5'000.00		16'120.70	322.41%
0220.36	CHARGES DE TRANSFERT	3'362.00				3'362.00		13'892.00		-10'530.00	-75.80%
0220.3636.00	Partis politiques	3'362.00				3'362.00		10'292.00		-6'930.00	-67.33%
0220.3650.20	Rectifications, participations du PA							3'600.00		-3'600.00	-100.00%
0220.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, REMBOURSEMENTS DE TIERS		8'797.75		6'700.00	-2'097.75	31.31%		21'966.80	13'169.05	-59.95%
0220.4210.00	Emoluments administratifs		1'634.25		1'500.00	-134.25	8.95%		1'960.15	325.90	-16.63%
0220.4250.00	Imprimés, photocopies, matériel		14.85		200.00	185.15	-92.58%		10'288.30	10'273.45	-99.86%
0220.4250.10	Recettes des carnatzets et salles				1'000.00	1'000.00	-100.00%				
0220.4260.00	Remboursements de tiers (copies, affranchissements, etc)		6'907.75		4'000.00	-2'907.75	72.69%		9'652.20	2'744.45	-28.43%
0220.4260.65	Frais de téléphonie refacturés		240.90			-240.90			66.15	-174.75	264.17%
0220.44	REVENUS FINANCIERS		128'473.65		106'500.00	-21'973.65	20.63%		122'915.65	-5'558.00	4.52%
0220.4451.00	Revenus de participations PA - divers		112'723.65		75'000.00	-37'723.65	50.30%		91'415.65	-21'308.00	23.31%
0220.4451.10	Revenus de participations PA - BVE		15'750.00		31'500.00	15'750.00	-50.00%		31'500.00	15'750.00	-50.00%
0220.46	REVENUS DE TRANSFERT		8'000.00		8'000.00				8'000.00		0.00%
0220.4612.00	Gestion administrative bourgeoisie		8'000.00		8'000.00				8'000.00		0.00%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
0220.49	IMPUTATIONS INTERNES		22'596.65		10'000.00	-12'596.65	125.97%		34'805.45	12'208.80	-35.08%
0220.4910.00	Imputations internes pour prestations de services		16'596.65		4'000.00	-12'596.65	314.92%		28'805.45	12'208.80	-42.38%
0220.4920.00	Imputations internes pour loyers, frais d'utilisation		6'000.00		6'000.00				6'000.00		0.00%
0224	RESEAUX, INFRASTRUCTURES ET URBANISME	1091'205.00	224'508.80	1076'500.00	245'500.00	35'696.20	4.30%			866'696.20	
0224.30	CHARGES DE PERSONNEL	973'859.80		938'800.00		35'059.80	3.73%			973'859.80	
0224.3010.00	Traitements du personnel administratif	793'722.55		768'100.00		25'622.55	3.34%			793'722.55	
0224.3010.20	Traitements du personnel d'exploitation de piquet	10'083.35		11'200.00		-1'116.65	-9.97%			10'083.35	
0224.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	51'933.85		50'800.00		1'133.85	2.23%			51'933.85	
0224.3052.00	Cotisations LPP	73'492.65		69'300.00		4'192.65	6.05%			73'492.65	
0224.3053.00	Cotisations LAA	12'612.20		11'800.00		'812.20	6.88%			12'612.20	
0224.3054.00	Cotisations LAFS	22'064.90		21'800.00		'264.90	1.22%			22'064.90	
0224.3055.00	Cotisations LAMal	6'805.75		4'000.00		2'805.75	70.14%			6'805.75	
0224.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	1'233.80				1'233.80				1'233.80	
0224.3099.10	Activités de promotion du travail d'équipe (team building)	1'910.75		1'800.00		'110.75	6.15%			1'910.75	
0224.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATIO	117'345.20		137'700.00		-20'354.80	-14.78%			117'345.20	
0224.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	3'162.55				3'162.55				3'162.55	
0224.3102.00	Publications mise à l'enquête publique	3'570.00		7'500.00		-3'930.00	-52.40%			3'570.00	
0224.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau	27'372.05		30'000.00		-2'627.95	-8.76%			27'372.05	
0224.3113.00	Achat de matériel informatique	15'507.30		4'000.00		11'507.30	287.68%			15'507.30	
0224.3130.09	Cotisations aux associations	1'598.00		1'500.00		'98.00	6.53%			1'598.00	
0224.3130.30	Synthèse des préavis pour autoris. constr.	38'298.00		45'000.00		-6'702.00	-14.89%			38'298.00	
0224.3130.40	Frais de port	1'200.00				1'200.00				1'200.00	
0224.3130.52	Mandat de contrôle du respect des règles énergétiques	8'285.95		24'000.00		-15'714.05	-65.48%			8'285.95	
0224.3130.65	Téléphonie, Internet, abos data (prest de tiers)	2'963.10				2'963.10				2'963.10	
0224.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	2'890.30		11'600.00		-8'709.70	-75.08%			2'890.30	
0224.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	8'548.65		14'100.00		-5'551.35	-39.37%			8'548.65	
0224.3161.00	Locations de photocopieurs	1'660.40				1'660.40				1'660.40	
0224.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	2'288.90				2'288.90				2'288.90	
0224.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, REMBOURSEMENTS DE TIERS		89'757.80		94'000.00	4'242.20	-4.51%			-89'757.80	
0224.4210.00	Emoluments administratifs (suivis chantiers, amendes)		'200.00		9'000.00	8'800.00	-97.78%			-'200.00	
0224.4210.20	Emoluments administratifs (autorisation de construire)		89'530.00		85'000.00	-4'530.00	5.33%			-89'530.00	
0224.4260.65	Frais de téléphonie refacturés		'27.80			-'27.80				-'27.80	
0224.49	IMPUTATIONS INTERNES		134'751.00		151'500.00	16'749.00	-11.06%			-134'751.00	
0224.4910.00	Imputations internes pour prestations de services		134'751.00		151'500.00	16'749.00	-11.06%			-134'751.00	
0290	IMMEUBLES ADMINISTRATIFS	361'373.91		386'200.00		-24'826.09	-6.43%	280'948.05		80'425.86	28.63%
0290.30	CHARGES DE PERSONNEL							70'285.90		-70'285.90	-100.00%
0290.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation							62'581.35		-62'581.35	-100.00%
0290.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.							-4'775.00		4'775.00	-100.00%
0290.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC							3'846.05		-3'846.05	-100.00%
0290.3052.00	Cotisations LPP							5'269.65		-5'269.65	-100.00%
0290.3053.00	Cotisations LAA							1'498.55		-1'498.55	-100.00%
0290.3054.00	Cotisations LAFS							1'675.20		-1'675.20	-100.00%
0290.3055.00	Cotisations LAMal							'190.10		-'190.10	-100.00%
0290.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	212'947.46		235'400.00		-22'452.54	-9.54%	137'412.30		75'535.16	54.97%
0290.3101.91	Achat fournitures (Essuie-main, savon, papier WC, etc.)	'707.87		1'100.00		-'392.13	-35.65%			'707.87	

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
0290.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	55'112.25		53'500.00		1'612.25	3.01%	28'385.55		26'726.70	94.16%
0290.3120.31	Maison de Commune	23'630.20		25'200.00		-1'569.80	-6.23%	22'844.35		'785.85	3.44%
0290.3120.32	Maison de la Cour	1'191.00		2'300.00		-1'109.00	-48.22%	2'035.30		-'844.30	-41.48%
0290.3120.45	Grange-Villageoise	4'103.45		4'000.00		'103.45	2.59%	3'505.90		'597.55	17.04%
0290.3120.70	Bureaux techniques Plavaux	26'187.60		22'000.00		4'187.60	19.03%			26'187.60	
0290.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	-23'743.30		5'000.00		-28'743.30	-574.87%	4'445.80		-28'189.10	-634.06%
0290.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	2'422.89		2'800.00		-'377.11	-13.47%	2'332.60		'90.29	3.87%
0290.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	84'991.75		95'000.00		-10'008.25	-10.54%	49'528.35		35'463.40	71.60%
0290.3144.31	Maison de Commune	35'651.25		20'000.00		15'651.25	78.26%	4'792.45		30'858.80	643.90%
0290.3144.32	Maison de la Cour	'303.50		32'500.00		-32'196.50	-99.07%	'345.50		-'42.00	-12.16%
0290.3144.45	Grange-Villageoise (anc clas+carnotzet)	2'395.55		6'000.00		-3'604.45	-60.07%	1'029.30		1'366.25	132.74%
0290.3144.70	Bureaux techniques Plavaux	'949.50				'949.50		7'056.60		-6'107.10	-86.54%
0290.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	41'955.45		34'000.00		7'955.45	23.40%	30'844.50		11'110.95	36.02%
0290.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	3'736.50		2'500.00		1'236.50	49.46%	5'460.00		-1'723.50	-31.57%
0290.3160.70	Loyer bureaux techniques Plavaux	93'456.00		78'000.00		15'456.00	19.82%	52'720.00		40'736.00	77.27%
0290.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	73'627.35		70'000.00		3'627.35	5.18%	73'249.85		'377.50	0.52%
0290.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	73'627.35		70'000.00		3'627.35	5.18%	73'249.85		'377.50	0.52%
0290.39	IMPUTATIONS INTERNES	74'799.10		80'800.00		-6'000.90	-7.43%			74'799.10	
0290.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	74'799.10		80'800.00		-6'000.90	-7.43%			74'799.10	
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	3077'253.70	508'795.74	3099'000.00	536'900.00	6'357.96	0.25%	3003'702.99	555'535.83	120'290.80	4.91%
11	SECURITE PUBLIQUE	1586'583.65	24'280.16	1580'800.00	31'700.00	13'203.49	0.85%	1545'424.55	18'393.80	35'272.74	2.31%
1110	POLICE	1586'583.65	24'280.16	1580'800.00	31'700.00	13'203.49	0.85%	1545'424.55	18'393.80	35'272.74	2.31%
1110.30	CHARGES DE PERSONNEL	42'091.70		42'600.00		-'508.30	-1.19%	43'541.95		-1'450.25	-3.33%
1110.3000.00	Vacations Commission de police	'300.00		2'000.00		-1'700.00	-85.00%	2'120.00		-1'820.00	-85.85%
1110.3010.01	Patrouilleur adulte	38'218.75		37'100.00		1'118.75	3.02%	37'877.35		'341.40	0.90%
1110.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2'450.85		2'400.00		'50.85	2.12%	2'431.80		'19.05	0.78%
1110.3053.00	Cotisations LAA	'81.90		'100.00		-'18.10	-18.10%	'80.65		'1.25	1.55%
1110.3054.00	Cotisations LAFS	1'040.20		1'000.00		'40.20	4.02%	1'032.15		'8.05	0.78%
1110.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	32'845.30		24'700.00		8'145.30	32.98%	40'170.30		-7'325.00	-18.23%
1110.3111.00	Achat matériel de vidéosurveillance (caméras, écrans, etc.)			20'000.00		-20'000.00	-100.00%	36'301.60		-36'301.60	-100.00%
1110.3111.10	Achat de matériel, appareils pour Parking	18'691.35				18'691.35				18'691.35	
1110.3130.10	Mise en fourrière	'324.30		'500.00		-'175.70	-35.14%	2'486.30		-2'162.00	-86.96%
1110.3130.85	Surveillance des Eco-points/moloks	11'788.75				11'788.75				11'788.75	
1110.3132.30	Surveillance des lieux publics (prestations informatiques)	1'502.55		3'700.00		-2'197.45	-59.39%	'883.00		'619.55	70.16%
1110.3158.00	Licences horodateurs	'538.35		'500.00		'38.35	7.67%	'499.40		'38.95	7.80%
1110.36	CHARGES DE TRANSFERT	1511'646.65		1513'500.00		-1'853.35	-0.12%	1461'712.30		49'934.35	3.42%
1110.3611.60	Participation frais Polycom (Etat du Vs)	11'646.65		13'500.00		-1'853.35	-13.73%	11'712.30		-'65.65	-0.56%
1110.3632.00	Participation frais Police de Monthey	1500'000.00		1500'000.00				1450'000.00		50'000.00	3.45%
1110.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, AMENDES		24'280.16		31'700.00	7'419.84	-23.41%		18'393.80	-5'886.36	32.00%
1110.4240.60	Taxes parkings (produit des horodateurs)		'874.96		1'700.00	'825.04	-48.53%		'980.80	'105.84	-10.79%
1110.4270.11	Amendes		23'405.20		30'000.00	6'594.80	-21.98%		17'413.00	-5'992.20	34.41%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
12	JUSTICE	470'641.75	80'910.88	480'600.00	70'800.00	-20'069.13	-4.90%	454'135.70	81'932.08	17'527.25	4.71%
1200	JUSTICE COMMUNE	32'387.80	22'138.38	34'600.00	15'000.00	-9'350.58	-47.71%	29'280.45	19'754.58	'723.55	7.60%
1200.30	CHARGES DE PERSONNEL	22'171.90		24'600.00		-2'428.10	-9.87%	22'145.40		'26.50	0.12%
1200.3000.00	Vacations Commissions	14'500.00		16'500.00		-2'000.00	-12.12%	14'500.00			0.00%
1200.3001.14	Frais de représentation (Non soumis AVS)	6'500.00		6'500.00				6'500.00			0.00%
1200.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	'786.00		'1'100.00		'-314.00	-28.55%	'786.00			0.00%
1200.3053.00	Cotisations LAA	'52.30				'52.30		'25.80		'26.50	102.71%
1200.3054.00	Cotisations LAFS	'333.60		'500.00		'-166.40	-33.28%	'333.60			0.00%
1200.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	10'215.90		10'000.00		'215.90	2.16%	7'135.05		3'080.85	43.18%
1200.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	'987.20		'1'000.00		'-12.80	-1.28%	'970.30		'16.90	1.74%
1200.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau			'500.00		'-500.00	-100.00%				
1200.3113.00	Achat de matériel informatique	3'010.05		2'000.00		1'010.05	50.50%			3'010.05	
1200.3130.40	Frais de port	'1'454.70		'1'200.00		'254.70	21.23%	'1'615.10		'-160.40	-9.93%
1200.3132.10	Honoraires ext. -greffier	3'852.90		4'000.00		'-147.10	-3.68%	4'259.10		'-406.20	-9.54%
1200.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	'620.50		'1'000.00		'-379.50	-37.95%			'620.50	
1200.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	'290.55		'300.00		'-9.45	-3.15%	'290.55			0.00%
1200.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS		22'138.38		15'000.00	-7'138.38	47.59%		19'754.58	-2'383.80	12.07%
1200.4210.00	Emoluments administratifs		22'138.38		15'000.00	-7'138.38	47.59%		19'754.58	-2'383.80	12.07%
1210	JUSTICE DISTRICT	35'081.00		39'300.00		-4'219.00	-10.74%	37'270.65		-2'189.65	-5.87%
1210.36	CHARGES DE TRANSFERT	35'081.00		39'300.00		-4'219.00	-10.74%	37'270.65		-2'189.65	-5.87%
1210.3632.15	Participation frais Tribunal du district de Monthey	23'891.80		28'000.00		-4'108.20	-14.67%	26'330.85		-2'439.05	-9.26%
1210.3632.16	Particip. frais Ministère public du Bas-Valais (St-Maurice)	11'189.20		11'300.00		'-110.80	-0.98%	10'939.80		'249.40	2.28%
1220	AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'ADULTE	87'946.25		88'600.00		-653.75	-0.74%	78'233.70		9'712.55	12.41%
1220.36	CHARGES DE TRANSFERT	87'946.25		88'600.00		-653.75	-0.74%	78'233.70		9'712.55	12.41%
1220.3631.00	Participation communale aux frais cantonaux de l' APEA	87'946.25		73'600.00		14'346.25	19.49%	78'233.70		9'712.55	12.41%
1220.3632.00	Participation communale aux frais des locaux de l'APEA			15'000.00		-15'000.00	-100.00%				

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
1221	SERVICE OFFICIEL DE LA CURATELLE	315'226.70	58'772.50	318'100.00	55'800.00	-5'845.80	-2.23%	309'350.90	62'177.50	9'280.80	3.75%
1221.30	CHARGES DE PERSONNEL	212'307.85		216'900.00		-4'592.15	-2.12%	212'000.40		'307.45	0.15%
1221.3010.00	Traitements du personnel administratif	175'728.75		175'200.00		'528.75	0.30%	173'247.10		2'481.65	1.43%
1221.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	11'509.10		11'400.00		'109.10	0.96%	11'214.30		'294.80	2.63%
1221.3052.00	Cotisations LPP	16'000.80		16'000.00		'0.80	0.00%	15'774.60		'226.20	1.43%
1221.3053.00	Cotisations LAA	2'917.00		2'600.00		'317.00	12.19%	2'570.60		'346.40	13.48%
1221.3054.00	Cotisations LAFS	4'884.80		4'900.00		-'15.20	-0.31%	4'816.50		'68.30	1.42%
1221.3055.00	Cotisations LAMal	1'267.40		'800.00		'467.40	58.43%	1'152.30		'115.10	9.99%
1221.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel			6'000.00		-6'000.00	-100.00%	3'225.00		-3'225.00	-100.00%
1221.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	99'420.85		90'700.00		8'720.85	9.62%	97'350.50		2'070.35	2.13%
1221.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	1'625.25		1'000.00		'625.25	62.53%	1'643.75		-'18.50	-1.13%
1221.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau	'704.75		1'000.00		-'295.25	-29.53%	3'701.15		-2'996.40	-80.96%
1221.3113.00	Achat de matériel informatique	'714.75		2'000.00		-1'285.25	-64.26%			'714.75	
1221.3130.09	Cotisations aux associations	'200.00		'200.00				'200.00			0.00%
1221.3130.40	Frais de port	1'159.30		2'200.00		-1'040.70	-47.30%	1'361.50		-'202.20	-14.85%
1221.3130.65	Prest de services de tiers - téléphonie	'136.50		'600.00		-'463.50	-77.25%	'144.45		-'7.95	-5.50%
1221.3132.14	Prest de services de tiers, établissement des DI			2'500.00		-2'500.00	-100.00%				
1221.3132.20	Honoraires ext. -frais de tutelles	63'190.55		36'000.00		27'190.55	75.53%	50'152.70		13'037.85	26.00%
1221.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	'113.50		1'000.00		-'886.50	-88.65%	'695.95		-'582.45	-83.69%
1221.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.			1'000.00		-1'000.00	-100.00%				
1221.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	2'736.75		2'900.00		-'163.25	-5.63%	2'725.95		'10.80	0.40%
1221.3161.00	Locations de photocopieurs	'687.60		'700.00		-'12.40	-1.77%	'687.60			0.00%
1221.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	1'061.90		3'000.00		-1'938.10	-64.60%	1'757.45		-'695.55	-39.58%
1221.3181.12	Pertes sur émoluments "Tutelle générale"	27'090.00		36'600.00		-9'510.00	-25.98%	34'280.00		-7'190.00	-20.97%
1221.39	IMPUTATIONS INTERNES	3'498.00		10'500.00		-7'002.00	-66.69%			3'498.00	
1221.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	3'498.00		10'500.00		-7'002.00	-66.69%			3'498.00	
1221.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS		58'772.50		55'800.00	-2'972.50	5.33%		62'177.50	3'405.00	-5.48%
1221.4210.00	Emoluments administratifs		58'772.50		55'800.00	-2'972.50	5.33%		62'177.50	3'405.00	-5.48%
14	QUESTIONS JURIDIQUES	471'235.55	218'619.40	519'200.00	236'200.00	-30'383.85	-10.74%	473'320.45	248'094.00	27'389.70	12.16%
1400	CADASTRE	108'695.30	65'080.00	129'300.00	73'000.00	-12'684.70	-22.53%	125'970.25	69'620.00	-12'734.95	-22.60%
1400.30	CHARGES DE PERSONNEL							53'502.90		-53'502.90	-100.00%
1400.3010.00	Traitements du personnel administratif							44'488.95		-44'488.95	-100.00%
1400.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC							2'892.15		-2'892.15	-100.00%
1400.3052.00	Cotisations LPP							3'652.05		-3'652.05	-100.00%
1400.3053.00	Cotisations LAA							'654.95		-'654.95	-100.00%
1400.3054.00	Cotisations LAFS							1'227.30		-1'227.30	-100.00%
1400.3055.00	Cotisations LAMal							'587.50		-'587.50	-100.00%
1400.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	66'079.95		80'200.00		-14'120.05	-17.61%	72'467.35		-6'387.40	-8.81%
1400.3130.09	Cotisations aux associations	'100.00		'200.00		-'100.00	-50.00%	'250.00		-'150.00	-60.00%
1400.3132.00	Honoraires ext. -Géomètre	48'462.80		55'000.00		-6'537.20	-11.89%	54'771.75		-6'308.95	-11.52%
1400.3132.01	Géomatique/Réseaux	7'655.75		15'000.00		-7'344.25	-48.96%	12'871.00		-5'215.25	-40.52%
1400.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	1'317.50		1'200.00		'117.50	9.79%	1'054.00		'263.50	25.00%
1400.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	8'543.90		8'600.00		-'56.10	-0.65%	3'400.10		5'143.80	151.28%
1400.3170.10	Frais de déplacement et autres frais			'200.00		-'200.00	-100.00%	'120.50		-'120.50	-100.00%
1400.39	IMPUTATIONS INTERNES	42'615.35		49'100.00		-6'484.65	-13.21%			42'615.35	

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
1400.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	42'615.35		49'100.00		-6'484.65	-13.21%			42'615.35	
1400.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, REMBOURSEMENTS DE TIERS		65'080.00		73'000.00	7'920.00	-10.85%	69'620.00		4'540.00	-6.52%
1400.4210.00	Emoluments administratifs (mutations, attestations)		15'530.00		13'000.00	-2'530.00	19.46%	11'920.00		-3'610.00	30.29%
1400.4210.10	Emoluments administratifs (frais de levée)		49'550.00		60'000.00	10'450.00	-17.42%	57'700.00		8'150.00	-14.12%
1401	JUSTICE DIVERS+PATENTES+AUTORISATIONS+DROIT DE CITE	2'916.75	23'660.00	3'800.00	18'200.00	-6'343.25	44.05%	3'631.20	20'270.00	-4'104.45	24.67%
1401.30	CHARGES DE PERSONNEL	2'646.75		2'600.00		'46.75	1.80%	3'421.20		-'774.45	-22.64%
1401.3000.00	Vacations Commissions	2'640.00		2'500.00		'140.00	5.60%	3'420.00		-'780.00	-22.81%
1401.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			'100.00		-'100.00	-100.00%				
1401.3053.00	Cotisations LAA	'6.75				'6.75		'1.20		'5.55	462.50%
1401.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	'270.00		1'200.00		-'930.00	-77.50%	'210.00		'60.00	28.57%
1401.3100.00	Publications autorisation d'exploiter	'270.00		1'200.00		-'930.00	-77.50%	'210.00		'60.00	28.57%
1401.41	PATENTES ET CONCESSIONS		'960.00		'900.00	-'60.00	6.67%		'470.00	-'490.00	104.26%
1401.4120.10	Débit et vente de boissons		'850.00		'800.00	-'50.00	6.25%		'400.00	-'450.00	112.50%
1401.4120.20	Taxes prolongation heures d'ouverture		'110.00		'100.00	-'10.00	10.00%		'70.00	-'40.00	57.14%
1401.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, REMBOURSEMENTS DE TIERS		18'920.00		13'300.00	-5'620.00	42.26%		15'240.00	-3'680.00	24.15%
1401.4210.00	Emoluments administratifs		18'800.00		13'000.00	-5'800.00	44.62%		15'000.00	-3'800.00	25.33%
1401.4250.00	Publications refacturées (autorisation d'exploiter)		'120.00		'300.00	'180.00	-60.00%		'240.00	'120.00	-50.00%
1401.44	REVENUS FINANCIERS		3'780.00		4'000.00	'220.00	-5.50%		4'560.00	'780.00	-17.11%
1401.4470.30	Autorisations d'affichage sur panneaux publics		'100.00			-'100.00			'400.00	'300.00	-75.00%
1401.4470.61	Redevances affichage (SGA)		3'680.00		4'000.00	'320.00	-8.00%		4'160.00	'480.00	-11.54%
1402	OFFICE DE LA POPULATION	359'623.50	129'879.40	386'100.00	145'000.00	-11'355.90	-4.71%	343'719.00	158'204.00	44'229.10	23.84%
1402.30	CHARGES DE PERSONNEL	266'787.35		264'400.00		2'387.35	0.90%	233'509.85		33'277.50	14.25%
1402.3010.00	Traitements du personnel administratif	222'040.50		218'900.00		3'140.50	1.43%	202'898.75		19'141.75	9.43%
1402.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.							-7'652.70		'7652.70	-100.00%
1402.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	14'543.05		14'300.00		'243.05	1.70%	12'637.85		'1905.20	15.08%
1402.3052.00	Cotisations LPP	17'685.10		18'600.00		-'914.90	-4.92%	14'689.70		2'995.40	20.39%
1402.3053.00	Cotisations LAA	3'546.85		3'300.00		'246.85	7.48%	2'753.90		'792.95	28.79%
1402.3054.00	Cotisations LAFS	6'173.05		6'100.00		'73.05	1.20%	5'427.75		'745.30	13.73%
1402.3055.00	Cotisations LAMal	2'400.45		1'500.00		'900.45	60.03%	2'464.60		-'64.15	-2.60%
1402.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	'158.35		1'500.00		-1'341.65	-89.44%	'290.00		-1'131.65	-45.40%
1402.3099.00	Autres charges de personnel	'240.00		'200.00		'40.00	20.00%			'240.00	
1402.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	92'836.15		121'700.00		-28'863.85	-23.72%	110'209.15		-17'373.00	-15.76%
1402.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	5'833.80		4'000.00		1'833.80	45.85%	1'607.95		4'225.85	262.81%
1402.3101.30	Part cantonale documents d'identité	12'268.10		20'000.00		-7'731.90	-38.66%	14'835.50		-2'567.40	-17.31%
1402.3101.31	Part cantonale permis de séjour et d'établissement	45'095.50		62'000.00		-16'904.50	-27.27%	58'276.90		-13'181.40	-22.62%
1402.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau	'365.05		1'000.00		-'634.95	-63.50%			'365.05	
1402.3113.00	Achat de matériel informatique	3'864.45		3'500.00		'364.45	10.41%	'947.00		2'917.45	308.07%
1402.3130.09	Cotisations aux associations	'300.00		'400.00		-'100.00	-25.00%	'300.00			0.00%
1402.3130.40	Frais de port	7'500.00		7'500.00				7'500.00			0.00%
1402.3130.65	Prest de services de tiers - téléphonie	1'200.00		1'200.00				1'200.00			0.00%
1402.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	1'856.75		2'800.00		-'943.25	-33.69%	10'519.40		-8'662.65	-82.35%
1402.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	13'247.25		17'500.00		-4'252.75	-24.30%	13'669.70		-422.45	-3.09%
1402.3161.00	Locations de photocopieurs	1'117.25		'800.00		'317.25	39.66%	'810.80		'306.45	37.80%
1402.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	'188.00		1'000.00		-'812.00	-81.20%	'541.90		-'353.90	-65.31%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart comptes/budget		Comptes 2024		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
1402.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, REMBOURSEMENTS DE TIERS		129'879.40		145'000.00	15'120.60	-10.43%		158'204.00	28'324.60	-17.90%
1402.4210.30	Emoluments administratifs (AO, CI, attestations)		40'115.40		50'000.00	9'884.60	-19.77%		45'265.00	5'149.60	-11.38%
1402.4210.31	Emoluments administratifs (permis séjour, d'établissement)		89'764.00		95'000.00	5'236.00	-5.51%		112'839.00	23'075.00	-20.45%
1402.4270.11	Amendes								'100.00	'100.00	-100.00%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%
15	SERVICE DU FEU	524'048.55	183'785.30	494'300.00	197'000.00	42'963.25	14.45%	507'496.74	205'915.95	38'682.46	12.83%
1500	SERVICE DU FEU COMMUNAL	202'601.55	183'785.30	212'000.00	197'000.00	3'816.25	25.44%	227'795.95	205'915.95	-3'063.75	-14.00%
1500.30	CHARGES DE PERSONNEL			1'500.00		-1'500.00	-100.00%	1'301.20		-1'301.20	-100.00%
1500.3000.00	Vacations Commissions			1'500.00		-1'500.00	-100.00%	1'300.00		-1'300.00	-100.00%
1500.3053.00	Cotisations LAA							1.20		-1.20	-100.00%
1500.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	12'501.55		20'000.00		-7'498.45	-37.49%	12'494.75		6.80	0.05%
1500.3143.25	Entretien/remplacement bornes hydrantes	12'501.55		20'000.00		-7'498.45	-37.49%	12'494.75		6.80	0.05%
1500.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	130'100.00		130'500.00		-400.00	-0.31%	154'000.00		-23'900.00	-15.52%
1500.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	2'100.00		2'500.00		-400.00	-16.00%	4'000.00		-1'900.00	-47.50%
1500.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	128'000.00		128'000.00				150'000.00		-22'000.00	-14.67%
1500.36	CHARGES DE TRANSFERT	60'000.00		60'000.00				60'000.00			0.00%
1500.3632.05	Particip. frais Police du feu / chargé de sécurité Monthey	60'000.00		60'000.00				60'000.00			0.00%
1500.42	TAXES D'EXEMPTION, REMBOURSEMENTS DE TIERS		181'235.30		197'000.00	15'764.70	-8.00%		204'415.95	23'180.65	-11.34%
1500.4200.00	Taxes d'exemption		181'235.30		197'000.00	15'764.70	-8.00%		204'415.95	23'180.65	-11.34%
1500.46	REVENUS DE TRANSFERT		2'550.00			-2'550.00			1'500.00	-1'050.00	70.00%
1500.4631.00	Subv. canton aux frais de matériel		2'550.00			-2'550.00			1'500.00	-1'050.00	70.00%
1510	SERVICE DU FEU INTERCOMMUNAL	321'447.00		282'300.00		39'147.00	13.87%	279'700.79		41'746.21	14.93%
1510.36	CHARGES DE TRANSFERT	321'447.00		282'300.00		39'147.00	13.87%	279'700.79		41'746.21	14.93%
1510.3632.12	Particip. frais CSI-A Monthey/Collombey/Massongex/Vérossaz	291'029.45		232'300.00		58'729.45	25.28%	279'700.79		11'328.66	4.05%
1510.3632.13	Part frais entretien Bâtiment CSI - Monthey	30'417.55		50'000.00		-19'582.45	-39.16%			30'417.55	

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	comptes/budget	Charges	Revenus	comptes-comptes	comptes-comptes
		24'744.20	1'200.00	24'100.00	1'200.00	frs	%	23'325.55	1'200.00	1'418.65	6.41%
16	DEFENSE										
1610	DEFENSE MILITAIRE -STAND DE TIR	7'588.40		6'700.00		'888.40	13.26%	11'168.85		-3'580.45	-32.06%
1610.36	CHARGES DE TRANSFERT	7'588.40		6'700.00		'888.40	13.26%	11'168.85		-3'580.45	-32.06%
1610.3632.54	Participation frais fonction. Stand de tir de Châble-Croix	7'588.40		6'700.00		'888.40	13.26%	11'168.85		-3'580.45	-32.06%
1620	PROTECTION CIVILE	9'041.90	1'200.00	7'100.00	1'200.00	1'941.90	32.91%	4'133.20	1'200.00	4'908.70	167.35%
1620.30	CHARGES DE PERSONNEL							1'366.50		-1'366.50	-100.00%
1620.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation							1'139.40		-1'139.40	-100.00%
1620.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC							'70.00		-'70.00	-100.00%
1620.3052.00	Cotisations LPP							'95.90		-'95.90	-100.00%
1620.3053.00	Cotisations LAA							'27.25		-'27.25	-100.00%
1620.3054.00	Cotisations LAFS							'30.50		-'30.50	-100.00%
1620.3055.00	Cotisations LAMal							'3.45		-'3.45	-100.00%
1620.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	5'182.20		4'000.00		1'182.20	29.56%	1'164.45		4'017.75	345.03%
1620.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	'994.80		2'500.00		-1'505.20	-60.21%	1'164.45		-1'169.65	-14.57%
1620.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	3'080.00				3'080.00				3'080.00	
1620.3144.00	Abris PC Entretien, rénovation	1'107.40		1'500.00		-392.60	-26.17%			1'107.40	
1620.36	CHARGES DE TRANSFERT	2'497.85		1'600.00		'897.85	56.12%	1'602.25		'895.60	55.90%
1620.3611.16	Participation frais Polyalert (Etat du Vs)	2'497.85		1'600.00		'897.85	56.12%	1'602.25		'895.60	55.90%
1620.39	IMPUTATIONS INTERNES	1'361.85		1'500.00		-138.15	-9.21%			1'361.85	
1620.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	1'361.85		1'500.00		-138.15	-9.21%			1'361.85	
1620.44	REVENUS FINANCIERS		1'200.00		1'200.00				1'200.00		0.00%
1620.4472.00	Produit des locations de bâtiments du PA		1'200.00		1'200.00				1'200.00		0.00%
1630	EMCR	8'113.90		10'300.00		-2'186.10	-21.22%	8'023.50		'90.40	1.13%
1630.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION							4'000.00		-4'000.00	-100.00%
1630.3110.00	Achat de mobilier et équipement							4'000.00		-4'000.00	-100.00%
1630.36	CHARGES DE TRANSFERT	8'113.90		10'300.00		-2'186.10	-21.22%	4'023.50		4'090.40	101.66%
1630.3632.16	Participation frais Etat major intercommunal EMCR	6'756.70		8'200.00		-1'443.30	-17.60%	2'023.50		4'733.20	233.91%
1630.3632.17	Participation frais Système d'alarme au voisinage SAV	1'357.20		2'100.00		-742.80	-35.37%	2'000.00		-642.80	-32.14%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs	%
2	FORMATION	9404'661.12	667'873.85	9588'200.00	554'700.00	-296'712.73	-3.28%	9029'719.94	493'099.35	200'166.68	2.34%
21	SCOLARITE OBLIGATOIRE	9021'375.85	544'063.70	9181'900.00	426'700.00	-277'887.85	-3.17%	8627'706.25	355'584.05	205'189.95	2.48%
2110	ECOLE ENFANTINE 1H-2H							47'258.15	23'480.00	-23'778.15	-100.00%
2110.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION							39'508.15		-39'508.15	-100.00%
2110.3104.00	voir 2120 Achat matériel scolaire - éducatif							11'893.25		-11'893.25	-100.00%
2110.3104.20	voir 2120 Achat matériel activités créatrices (ACM) 1H-2H							7'287.30		-7'287.30	-100.00%
2110.3110.00	voir 2120 Achat de mobilier / machines							'32.80		-'32.80	-100.00%
2110.3113.00	voir 2120 Achat de matériel informatique							'852.50		-'852.50	-100.00%
2110.3130.20	voir 2120 Activités sportives et culturelles							13'375.20		-13'375.20	-100.00%
2110.3130.21	voir 2120 Transport d'élèves							1'580.00		-1'580.00	-100.00%
2110.3130.65	voir 2120 Prest de services de tiers - Téléphonie, Internet							'629.35		-'629.35	-100.00%
2110.3132.30	voir 2120 Informatique (prestations de tiers)							1'522.75		-1'522.75	-100.00%
2110.3161.00	voir 2120 Locations de photocopieurs							2'335.00		-2'335.00	-100.00%
2110.36	CHARGES DE TRANSFERT							7'750.00		-7'750.00	-100.00%
2110.3637.21	voir 2120 Chèque scolaire							7'750.00		-7'750.00	-100.00%
2110.46	REVENUS DE TRANSFERT								23'480.00	23'480.00	-100.00%
2110.4631.10	voir 2120 Subv. canton matériel et activités scolaires								23'480.00	23'480.00	-100.00%
2120	DEGRE PRIMAIRE 3H-8H	4409'637.34	174'439.75	4412'900.00	95'800.00	-81'902.41	-1.90%	4089'339.40	105'745.65	251'603.84	6.32%
2120.30	CHARGES DE PERSONNEL	129'263.20		117'000.00		12'263.20	10.48%	126'957.55		2'305.65	1.82%
2120.3020.02	Personnel pour activités particulières	109'550.25		100'800.00		8'750.25	8.68%	104'926.00		4'624.25	4.41%
2120.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	6'358.20		6'600.00		-'241.80	-3.66%	6'183.05		'175.15	2.83%
2120.3052.00	Cotisations LPP	8'228.90		5'700.00		2'528.90	44.37%	7'747.00		'481.90	6.22%
2120.3053.00	Cotisations LAA	1'526.30		'800.00		'726.30	90.79%	1'324.95		'201.35	15.20%
2120.3054.00	Cotisations LAFS	2'632.75		2'800.00		-'167.25	-5.97%	2'623.95		'8.80	0.34%
2120.3055.00	Cotisations LAMal	'966.80		'300.00		'666.80	222.27%	1'152.60		-'185.80	-16.12%
2120.3090.00	Formation et perfectionnement							3'000.00		-3'000.00	-100.00%
2120.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	388'092.54		469'600.00		-81'507.46	-17.36%	415'164.65		-27'072.11	-6.52%
2120.3104.00	Achat matériel scolaire - éducatif	145'519.49		175'800.00		-30'280.51	-17.22%	139'453.65		6'065.84	4.35%
2120.3104.20	Achat matériel activités créatrices (ACM) 3H-8H	20'629.70		28'800.00		-8'170.30	-28.37%	36'565.70		-15'936.00	-43.58%
2120.3110.00	Achat de mobilier / machines	'526.00		10'000.00		-9'474.00	-94.74%	7'433.70		-6'907.70	-92.92%
2120.3113.00	Achat de matériel informatique	14'598.05		25'000.00		-10'401.95	-41.61%	61'496.15		-46'898.10	-76.26%
2120.3130.20	Activités sportives et culturelles	120'477.80		116'900.00		3'577.80	3.06%	90'074.80		30'403.00	33.75%
2120.3130.21	Transport d'élèves	58'558.50		65'100.00		-6'541.50	-10.05%	50'752.50		7'806.00	15.38%
2120.3130.22	Prestations de tiers (traducteurs agréés)	'488.50		'500.00		-'11.50	-2.30%	'478.85		'9.65	2.02%
2120.3130.65	Prest de services de tiers - Téléphonie, Internet	5'707.15		9'500.00		-3'792.85	-39.92%	7'511.50		-1'804.35	-24.02%
2120.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	6'631.35		13'200.00		-6'568.65	-49.76%	10'861.00		-4'229.65	-38.94%
2120.3150.00	Entretien mobilier, machines de bureau	2'055.50		10'000.00		-7'944.50	-79.45%	'350.85		1'704.65	485.86%
2120.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	1'796.30		3'600.00		-1'803.70	-50.10%	1'416.95		'379.35	26.77%
2120.3161.00	Locations de photocopieurs	11'104.20		11'200.00		-'95.80	-0.86%	8'769.00		2'335.20	26.63%
2120.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	17'835.20		13'500.00		4'335.20	32.11%			17'835.20	
2120.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	17'835.20		13'500.00		4'335.20	32.11%			17'835.20	
2120.36	CHARGES DE TRANSFERT	3874'446.40		3812'800.00		61'646.40	1.62%	3547'217.20		327'229.20	9.22%
2120.3631.20	Contrib. Comm. pour les élèves EE et EP	3829'246.40		3764'800.00		64'446.40	1.71%	3510'342.20		318'904.20	9.08%
2120.3637.21	Chèque scolaire	45'200.00		48'000.00		-2'800.00	-5.83%	36'875.00		8'325.00	22.58%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%
						frs				frs	
2120.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		7'341.00		'700.00	-6'641.00	948.71%		6'523.15	-8'17.85	12.54%
2120.4231.00	Ecolages et taxes de cours		2'285.00		'500.00	-1'785.00	357.00%		3'478.00	1'193.00	-34.30%
2120.4260.10	Participations pour dommages								-257.85	-257.85	-100.00%
2120.4260.20	Elèves part. aux activités (cptes 3130.20)		5'056.00		'200.00	-4'856.00	2428.00%		'303.00	-4'753.00	1568.65%
2120.4260.55	Prestations refacturées								3'000.00	3'000.00	-100.00%
2120.46	REVENUS DE TRANSFERT		167'098.75		95'100.00	-71'998.75	75.71%		99'222.50	-67'876.25	68.41%
2120.4631.10	Subv. canton aux frais de matériel et activités scolaires		103'328.75		86'400.00	-16'928.75	19.59%		99'222.50	-4'106.25	4.14%
2120.4631.11	Subv. Matériel+activités scolaires refacturées		63'770.00		8'700.00	-55'070.00	632.99%			-63'770.00	
2130	DEGRE SECONDAIRE 1 CO 9H-11H	1711'416.25	162'443.95	1749'800.00	121'200.00	-79'627.70	-4.89%	1745'069.70	112'674.60	-83'422.80	-5.11%
2130.30	CHARGES DE PERSONNEL	38'668.55		59'900.00		-21'231.45	-35.44%	50'804.45		-12'135.90	-23.89%
2130.3020.02	Personnel CO activités particulières	4'792.90		9'700.00		-4'907.10	-50.59%	6'566.70		-1'773.80	-27.01%
2130.3020.05	Personnel sport-étude régional	31'813.20		45'000.00		-13'186.80	-29.30%	41'651.45		-9'838.25	-23.62%
2130.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1'392.20		3'500.00		-2'107.80	-60.22%	1'742.25		-350.05	-20.09%
2130.3053.00	Cotisations LAA	'79.30		'100.00		-20.70	-20.70%	'104.65		-25.35	-24.22%
2130.3054.00	Cotisations LAFS	'590.95		1'600.00		-1'009.05	-63.07%	'739.40		-148.45	-20.08%
2130.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	222'727.55		273'200.00		-50'472.45	-18.47%	266'214.95		-43'487.40	-16.34%
2130.3104.00	Achat matériel scolaire - éducatif	82'707.00		100'800.00		-18'093.00	-17.95%	92'839.45		-10'132.45	-10.91%
2130.3104.20	Achat matériel activités créatrices TM	7'541.05		19'000.00		-11'458.95	-60.31%	5'788.90		1'752.15	30.27%
2130.3110.00	Achat de mobilier / machines	'306.55		3'500.00		-3'193.45	-91.24%			'306.55	
2130.3113.00	Achat de matériel informatique	3'276.10		4'000.00		-723.90	-18.10%	40'794.05		-37'517.95	-91.97%
2130.3130.20	Activités sportives et culturelles	93'533.90		109'700.00		-16'166.10	-14.74%	88'833.65		4'700.25	5.29%
2130.3130.21	Transport d'élèves	26'027.20		21'300.00		4'727.20	22.19%	23'648.40		2'378.80	10.06%
2130.3130.22	Prestations de tiers (traducteurs agréés)	'310.70				'310.70				'310.70	
2130.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	3'418.00		6'000.00		-2'582.00	-43.03%	6'448.15		-3'030.15	-46.99%
2130.3150.00	Entretien mobilier, machines de bureau, machines à coudre	1'663.20		2'000.00		-336.80	-16.84%	1'838.05		-174.85	-9.51%
2130.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	'130.05		3'000.00		-2'869.95	-95.67%	2'210.50		-2'080.45	-94.12%
2130.3161.00	Locations de photocopieurs	3'813.80		3'900.00		-86.20	-2.21%	3'813.80			0.00%
2130.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	17'799.55		13'000.00		4'799.55	36.92%			17'799.55	
2130.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	17'799.55		13'000.00		4'799.55	36.92%			17'799.55	
2130.36	CHARGES DE TRANSFERT	1432'220.60		1403'700.00		28'520.60	2.03%	1428'050.30		4'170.30	0.29%
2130.3612.00	Dédommag. Sport-étude extérieur, immersion linguistique, etc	16'850.00		12'000.00		4'850.00	40.42%	23'390.00		-6'540.00	-27.96%
2130.3631.21	Contrib. Comm. pour les élèves du CO	1403'645.60		1372'700.00		30'945.60	2.25%	1392'710.30		10'935.30	0.79%
2130.3637.21	Chèque scolaire	11'725.00		19'000.00		-7'275.00	-38.29%	11'950.00		-225.00	-1.88%
2130.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		100'571.75		87'000.00	-13'571.75	15.60%		64'519.60	-36'052.15	55.88%
2130.4231.00	Ecolages et taxes de cours SAF		72'517.70		71'000.00	-1'517.70	2.14%		44'585.00	-27'932.70	62.65%
2130.4260.20	Elèves part. aux activités (cptes .3130.20)		25'795.00		16'000.00	-9'795.00	61.22%		18'002.00	-7'793.00	43.29%
2130.4260.40	Elèves part. pour matériel et divers		2'259.05			-2'259.05			1'932.60	-326.45	16.89%
2130.46	REVENUS DE TRANSFERT		61'872.20		34'200.00	-27'672.20	80.91%		48'155.00	-13'717.20	28.49%
2130.4631.10	Subv. canton aux frais de matériel et activités scolaires		37'592.20		34'200.00	-3'392.20	9.92%		46'955.00	9'362.80	-19.94%
2130.4632.21	Subv. Matériel+activités scolaires refacturées		24'280.00			-24'280.00			1'200.00	-23'080.00	1923.33%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
2170	BATIMENTS SCOLAIRES	2192'409.96	99'988.15	2340'900.00	106'600.00	-141'878.19	-6.35%	2104'474.65	34'343.35	22'290.51	1.08%
2170.30	CHARGES DE PERSONNEL	20'306.45				20'306.45		121'378.35		-101'071.90	-83.27%
2170.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	20'186.00				20'186.00		108'962.15		-88'776.15	-81.47%
2170.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.							-7'684.15		7'684.15	-100.00%
2170.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC							6'189.25		-6'189.25	-100.00%
2170.3052.00	Cotisations LPP							8'480.15		-8'480.15	-100.00%
2170.3053.00	Cotisations LAA	1'120.45				1'120.45		2'429.15		-2'308.70	-95.04%
2170.3054.00	Cotisations LAFS							2'695.85		-2'695.85	-100.00%
2170.3055.00	Cotisations LAMal							3'05.95		-3'05.95	-100.00%
2170.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	1043'689.05		1084'800.00		-41'110.95	-3.79%	1089'275.90		-45'586.85	-4.19%
2170.3101.40	Achat de carburant			1'500.00		-1'500.00	-100.00%	37.40		-37.40	-100.00%
2170.3101.91	Achat fournitures (Essuie-main, savon, papier WC, etc.)	14'770.14		15'200.00		-429.86	-2.83%			14'770.14	
2170.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	336'743.75		367'700.00		-30'956.25	-8.42%	424'623.85		-87'880.10	-20.70%
2170.3120.22	Pavillon du Corbier	8'562.50		9'300.00		-737.50	-7.93%	11'937.50		-3'375.00	-28.27%
2170.3120.38	Appartement Ecole Illarsaz	347.30		200.00		147.30	73.65%	189.60		157.70	83.18%
2170.3120.41	Collège des Perraires et Salle Polyvalente	104'766.45		107'200.00		-2'433.55	-2.27%	120'628.45		-15'862.00	-13.15%
2170.3120.42	Collège du Corbier	38'082.45		35'500.00		2'582.45	7.27%	44'121.30		-6'038.85	-13.69%
2170.3120.43	Collège de Muraz	17'300.35		16'200.00		1'100.35	6.79%	13'094.80		4'205.55	32.12%
2170.3120.44	Ancienne Cure	3'718.15		8'100.00		-4'381.85	-54.10%	6'398.55		-2'680.40	-41.89%
2170.3120.46	Ecole Illarsaz	4'683.00		6'000.00		-1'317.00	-21.95%	5'488.20		-805.20	-14.67%
2170.3120.48	Cycle d'orientation CO	50'703.05		50'700.00		3.05	0.01%	52'489.65		-1'786.60	-3.40%
2170.3120.49	Sous l'Eglise	108'580.50		134'500.00		-25'919.50	-19.27%	170'275.80		-61'695.30	-36.23%
2170.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.							23'020.50		-23'020.50	-100.00%
2170.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	25'925.56		29'500.00		-3'574.44	-12.12%	24'500.90		1'424.66	5.81%
2170.3134.62	Assurances véhicules	2'408.70				2'408.70		1'177.70		1'231.00	104.53%
2170.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	662'896.55		663'900.00		-1'003.45	-0.15%	596'573.20		66'323.35	11.12%
2170.3144.22	Pavillon du Corbier	2'859.90		1'500.00		1'359.90	90.66%	6'58.30		2'201.60	334.44%
2170.3144.41	Collège des Perraires	60'280.90		31'000.00		29'280.90	94.45%	54'284.40		5'996.50	11.05%
2170.3144.42	Collège du Corbier	65'081.65		50'000.00		15'081.65	30.16%	70'577.30		-5'495.65	-7.79%
2170.3144.43	Collège de Muraz	16'134.65		34'000.00		-17'865.35	-52.55%	34'518.55		-18'383.90	-53.26%
2170.3144.44	Ancienne Cure	3'767.45		1'000.00		2'767.45	276.75%	284.25		3'483.20	1225.40%
2170.3144.46	Ecole Illarsaz	17'556.75		1'500.00		16'056.75	1070.45%	2'299.80		15'256.95	663.40%
2170.3144.48	Cycle d'orientation CO	108'842.85		95'000.00		13'842.85	14.57%	42'880.60		65'962.25	153.83%
2170.3144.49	Sous l'Eglise	44'947.20		79'000.00		-34'052.80	-43.10%	38'124.45		6'822.75	17.90%
2170.3144.58	Salle polyvalente (4/5)	27'186.75		24'000.00		3'186.75	13.28%	54'691.35		-27'504.60	-50.29%
2170.3144.82	Pavillon Perraires (co 8 salles)	5'10.65		3'500.00		-2'989.35	-85.41%	1'057.15		-546.50	-51.70%
2170.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	281'963.80		325'000.00		-43'036.20	-13.24%	229'122.90		52'840.90	23.06%
2170.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	33'764.00		18'400.00		15'364.00	83.50%	68'074.15		-34'310.15	-50.40%
2170.3151.00	Entretien du matériel de gymnastique			5'000.00		-5'000.00	-100.00%	19'302.35		-19'302.35	-100.00%
2170.3151.10	Entretien/réparation véhicule	944.35		2'000.00		-1'055.65	-52.78%	40.00		904.35	2260.88%
2170.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	1008'044.46		1116'000.00		-107'955.54	-9.67%	893'820.40		114'224.06	12.78%
2170.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	909'816.01		1017'500.00		-107'683.99	-10.58%	859'666.75		50'149.26	5.83%
2170.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	98'228.45		98'500.00		-271.55	-0.28%	34'153.65		64'074.80	187.61%
2170.39	IMPUTATIONS INTERNES	120'370.00		140'100.00		-19'730.00	-14.08%			120'370.00	
2170.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	120'370.00		140'100.00		-19'730.00	-14.08%			120'370.00	

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%
						frs				frs	
2170.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS								-958.55	-958.55	-100.00%
2170.4260.10	Participations pour dommages								-958.55	-958.55	-100.00%
2170.44	REVENUS FINANCIERS		7'200.00		7'200.00				7'200.00		0.00%
2170.4472.00	Produit des locations de bâtiments du PA		7'200.00		7'200.00				7'200.00		0.00%
2170.46	REVENUS DE TRANSFERT		21'512.00		21'500.00	-12.00	0.06%		21'512.00		0.00%
2170.4631.20	Subv. canton aux frais pavillons scolaires (val. locative)		21'512.00		21'500.00	-12.00	0.06%		21'512.00		0.00%
2170.49	IMPUTATIONS INTERNES		71'276.15		77'900.00	6'623.85	-8.50%		6'589.90	-64'686.25	981.60%
2170.4930.00	Imputations internes pour frais admin. et d'exploitation		71'276.15		77'900.00	6'623.85	-8.50%		6'589.90	-64'686.25	981.60%
2190	DIRECTION ET ADMINISTRATION DES ECOLES	707'912.30	107'191.85	678'300.00	103'100.00	25'520.45	4.44%	641'564.35	79'340.45	38'496.55	6.85%
2190.30	CHARGES DE PERSONNEL	686'677.70		640'600.00		46'077.70	7.19%	589'647.85		97'029.85	16.46%
2190.3000.00	Vacations Délégation			2'000.00		-2'000.00	-100.00%	3'017.50		-3'017.50	-100.00%
2190.3010.00	Traitements du personnel administratif	558'071.35		526'200.00		31'871.35	6.06%	482'416.80		75'654.55	15.68%
2190.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-2'784.10				-2'784.10		-2'790.00		5.90	-0.21%
2190.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	36'445.35		34'300.00		2'145.35	6.25%	30'983.65		5'461.70	17.63%
2190.3052.00	Cotisations LPP	57'286.45		47'000.00		10'286.45	21.89%	44'836.60		12'449.85	27.77%
2190.3053.00	Cotisations LAA	8'757.05		7'900.00		857.05	10.85%	6'770.65		1'986.40	29.34%
2190.3054.00	Cotisations LAFS	16'714.20		14'700.00		2'014.20	13.70%	14'133.55		2'580.65	18.26%
2190.3055.00	Cotisations LAMal	4'657.70		2'700.00		1'957.70	72.51%	3'662.60		995.10	27.17%
2190.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel			3'000.00		-3'000.00	-100.00%	800.00		-800.00	-100.00%
2190.3099.00	Autres charges de personnel (repas annuel, cadeaux anc.)	7'069.70		2'000.00		5'069.70	253.49%	5'816.50		1'253.20	21.55%
2190.3099.10	Activités de promotion du travail d'équipe (team building)	460.00		800.00		-340.00	-42.50%			460.00	
2190.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	21'234.60		37'700.00		-16'465.40	-43.67%	51'916.50		-30'681.90	-59.10%
2190.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	4'496.20		6'000.00		-1'503.80	-25.06%	6'746.75		-2'250.55	-33.36%
2190.3110.00	Achat de mobilier / machines / téléphones	629.90		3'000.00		-2'370.10	-79.00%	20'545.65		-19'915.75	-96.93%
2190.3113.00	Achat de matériel informatique	1'375.55		10'000.00		-8'624.45	-86.24%	6'458.85		-5'083.30	-78.70%
2190.3130.09	Cotisations aux associations	585.00		600.00		-15.00	-2.50%	530.00		55.00	10.38%
2190.3130.40	Frais de port	1'735.50		2'500.00		-764.50	-30.58%	2'754.35		-1'018.85	-36.99%
2190.3130.65	Prest de services de tiers - téléphonie	3'947.50		4'800.00		-852.50	-17.76%	4'115.85		-1'168.35	-4.09%
2190.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	735.10		2'000.00		-1'264.90	-63.25%	2'979.20		-2'244.10	-75.33%
2190.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	6'158.25		6'400.00		-241.75	-3.78%	6'105.15		53.10	0.87%
2190.3161.00	Locations de photocopieurs	350.20		400.00		-49.80	-12.45%	350.20			0.00%
2190.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	1'221.40		2'000.00		-778.60	-38.93%	1'330.50		-109.10	-8.20%
2190.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		1'180.05		1'100.00	-80.05	80.05%	1'152.30		-27.75	18.22%
2190.4260.40	Photocopies				1'100.00	1'100.00	-100.00%	50.00		50.00	-100.00%
2190.4260.65	Frais de téléphonie facturés		1'180.05			-1'180.05		1'102.30		-77.75	76.00%
2190.46	REVENUS DE TRANSFERT		107'011.80		103'000.00	-4'011.80	3.89%	79'188.15		-27'823.65	35.14%
2190.4631.29	Subv. canton aux frais des salaires		107'011.80		103'000.00	-4'011.80	3.89%	79'188.15		-27'823.65	35.14%
22	ECOLEES SPECIALISEES	120'709.82	10'072.00	116'300.00	8'500.00	2'837.82	2.63%	119'856.44	10'406.00	1'187.38	1.08%
2200	ECOLEES SPECIALISEES	120'709.82	10'072.00	116'300.00	8'500.00	2'837.82	2.63%	119'856.44	10'406.00	1'187.38	1.08%
2200.36	CHARGES DE TRANSFERT	120'709.82		116'300.00		4'409.82	3.79%	119'856.44		853.38	0.71%
2200.3631.00	Participation aux frais des élèves en institution	13'318.75		9'000.00		4'318.75	47.99%	11'156.00		2'162.75	19.39%
2200.3631.22	Contrib. Comm. pour les élèves en Institutions	21'254.00		20'600.00		654.00	3.17%	15'612.25		5'641.75	36.14%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart comptes/budget		Comptes 2024		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
2200.3631.23	Contrib. comm. transport élèves en sit de handicap	86'137.07		86'700.00		-'562.93	-0.65%	93'088.19		-6'951.12	-7.47%
2200.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		9'272.00		8'000.00	-1'272.00	15.90%		9'956.00	'684.00	-6.87%
2200.4260.20	Contributions des parents		9'272.00		8'000.00	-1'272.00	15.90%		9'956.00	'684.00	-6.87%
2200.46	REVENUS DE TRANSFERT		'800.00		'500.00	-'300.00	60.00%		'450.00	-'350.00	77.78%
2200.4631.10	Subv. canton aux frais de matériel et activités scolaires		'800.00		'500.00	-'300.00	60.00%		'450.00	-'350.00	77.78%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%
23	FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE	172'293.25	79'794.15	185'500.00	77'500.00	-15'500.90	-14.35%	182'935.65	85'794.75	-4'641.80	-4.78%
2300	FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE	172'293.25	79'794.15	185'500.00	77'500.00	-15'500.90	-14.35%	182'935.65	85'794.75	-4'641.80	-4.78%
2300.30	CHARGES DE PERSONNEL	5'585.00		10'600.00		-5'015.00	-47.31%	4'699.30		'885.70	18.85%
2300.3000.00	Vacations Commissions	5'585.00		10'000.00		-4'415.00	-44.15%	4'695.00		'890.00	18.96%
2300.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			'600.00		-'600.00	-100.00%				
2300.3053.00	Cotisations LAA							'4.30		-'4.30	-100.00%
2300.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	14'013.55		21'900.00		-7'886.45	-36.01%	12'100.60		1'912.95	15.81%
2300.3100.00	Fournitures et matériel	'540.50		'500.00		'40.50	8.10%			'540.50	
2300.3130.00	Prest de tiers, présentation et promotion apprentis	7'251.80		11'400.00		-4'148.20	-36.39%	6'763.10		'488.70	7.23%
2300.3132.00	Cours d'appui pour apprentis	6'221.25		10'000.00		-3'778.75	-37.79%	5'337.50		'883.75	16.56%
2300.36	CHARGES DE TRANSFERT	152'694.70		153'000.00		-'305.30	-0.20%	166'135.75		-13'441.05	-8.09%
2300.3634.20	Frais de transports pour les apprentis - Railchecks	152'694.70		153'000.00		-'305.30	-0.20%	166'135.75		-13'441.05	-8.09%
2300.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		1'045.00		1'000.00	-'45.00	4.50%		'885.00	-'160.00	18.08%
2300.4231.00	Ecolages et taxes de cours d'appui pour apprentis		1'045.00		1'000.00	-'45.00	4.50%		'885.00	-'160.00	18.08%
2300.46	REVENUS DE TRANSFERT		78'749.15		76'500.00	-2'249.15	2.94%		84'909.75	6'160.60	-7.26%
2300.4631.24	Subv. canton aux frais de transports - Railchecks		77'338.40		76'500.00	-'838.40	1.10%		83'715.00	6'376.60	-7.62%
2300.4631.25	Subv. canton aux cours d'appui		1'410.75			-1'410.75			1'194.75	-'216.00	18.08%
25	ECOLE DE FORMATION GENERALE	72'104.20	33'944.00	86'000.00	42'000.00	-5'839.80	-13.27%	80'925.10	41'314.55	-1'450.35	-3.66%
2510	ECOLE DE MATURITE GYMNASIALE ET CULTURE GENERALE	72'104.20	33'944.00	86'000.00	42'000.00	-5'839.80	-13.27%	80'925.10	41'314.55	-1'450.35	-3.66%
2510.36	CHARGES DE TRANSFERT	72'104.20		86'000.00		-13'895.80	-16.16%	80'925.10		-8'820.90	-10.90%
2510.3634.20	Frais de transports pour les étudiants - Railchecks	69'761.70		84'000.00		-14'238.30	-16.95%	79'090.10		-9'328.40	-11.79%
2510.3637.21	Chèque scolaire	'650.00		1'000.00		-'350.00	-35.00%	'250.00		'400.00	160.00%
2510.3637.25	Subvention "Bike Check" + camps 3emes ECG+MPE	1'692.50		1'000.00		'692.50	69.25%	1'585.00		'107.50	6.78%
2510.46	REVENUS DE TRANSFERT		33'944.00		42'000.00	8'056.00	-19.18%		41'314.55	7'370.55	-17.84%
2510.4631.24	Subv. canton aux frais de transports - Railchecks		33'944.00		42'000.00	8'056.00	-19.18%		41'314.55	7'370.55	-17.84%
29	FORMATION, AUTRES	18'178.00		18'500.00		-'322.00	-1.74%	18'296.50		-'118.50	-0.65%
2990	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	15'474.50		15'500.00		-'25.50	-0.16%	15'579.30		-'104.80	-0.67%
2990.36	CHARGES DE TRANSFERT	15'474.50		15'500.00		-'25.50	-0.16%	15'579.30		-'104.80	-0.67%
2990.3632.00	Participation frais Centre d'information / d'orientation	15'474.50		15'500.00		-'25.50	-0.16%	15'579.30		-'104.80	-0.67%
2991	FORMATION DES ADULTES	2'703.50		3'000.00		-'296.50	-9.88%	2'717.20		-'13.70	-0.50%
2991.36	CHARGES DE TRANSFERT	2'703.50		3'000.00		-'296.50	-9.88%	2'717.20		-'13.70	-0.50%
2991.3636.29	Fonds cantonal de la formation continue pour adultes	2'703.50		3'000.00		-'296.50	-9.88%	2'717.20		-'13.70	-0.50%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES	2228'132.06	166'438.00	2325'900.00	157'000.00	-107'205.94	-4.94%	2231'112.85	166'256.10	-3'162.69	-0.15%
32	CULTURE, AUTRES	710'822.37	67'748.45	789'400.00	68'100.00	-78'226.08	-10.85%	538'339.05	67'811.45	172'546.32	36.67%
3210	BIBLIOTHEQUE	280'129.74	48'807.80	299'300.00	46'900.00	-21'078.06	-8.35%	305'594.85	49'278.25	-24'994.66	-9.75%
3210.30	CHARGES DE PERSONNEL	214'514.35		214'700.00		-'185.65	-0.09%	223'812.85		-9'298.50	-4.15%
3210.3010.00	Traitements du personnel administratif	176'491.15		176'300.00		'191.15	0.11%	185'483.30		-8'992.15	-4.85%
3210.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation							6'924.25		-6'924.25	-100.00%
3210.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.							-9'558.00		9'558.00	-100.00%
3210.3030.01	Stagiaires	1'647.70		2'000.00		-'352.30	-17.62%	1'753.55		-'105.85	-6.04%
3210.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	11'434.55		11'500.00		-'65.45	-0.57%	12'298.35		-'863.80	-7.02%
3210.3052.00	Cotisations LPP	14'935.80		15'200.00		-'264.20	-1.74%	15'320.80		-'385.00	-2.51%
3210.3053.00	Cotisations LAA	2'745.65		2'600.00		'145.65	5.60%	2'781.45		-'35.80	-1.29%
3210.3054.00	Cotisations LAFS	4'853.60		4'900.00		-'46.40	-0.95%	5'536.75		-'683.15	-12.34%
3210.3055.00	Cotisations LAMal	1'875.90		1'200.00		'675.90	56.33%	2'312.40		-'436.50	-18.88%
3210.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	'530.00		1'000.00		-'470.00	-47.00%	'960.00		-'430.00	-44.79%
3210.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	57'339.34		75'700.00		-18'360.66	-24.25%	81'782.00		-24'442.66	-29.89%
3210.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	1'738.30		3'500.00		-1'761.70	-50.33%	1'555.50		'182.80	11.75%
3210.3101.91	Achat fournitures (Essuie-main, savon, papier WC, etc.)	'7.65		'100.00		-'92.35	-92.35%			'7.65	
3210.3103.10	Littérature spécialisée, magazines en abonnement	1'910.00		1'500.00		'410.00	27.33%	1'476.00		'434.00	29.40%
3210.3103.20	Littérature spécialisée acquisition de livres	21'326.45		25'000.00		-3'673.55	-14.69%	23'761.60		-2'435.15	-10.25%
3210.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau	'49.90		3'000.00		-2'950.10	-98.34%	1'247.25		-1'197.35	-96.00%
3210.3113.00	Achat de matériel informatique	1'043.05		2'000.00		-'956.95	-47.85%	471.90		'571.15	121.03%
3210.3130.00	Animations et divers	6'426.30		9'100.00		-2'673.70	-29.38%	13'167.15		-6'740.85	-51.19%
3210.3130.09	Cotisations aux associations	'650.00		'800.00		-'150.00	-18.75%	'750.00		-'100.00	-13.33%
3210.3130.40	Frais de port	4'798.75		4'500.00		'298.75	6.64%	4'611.90		'186.85	4.05%
3210.3132.30	Informatique (prestations de tiers)			1'500.00		-1'500.00	-100.00%	1'360.45		-1'360.45	-100.00%
3210.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	'522.19		'700.00		-'177.81	-25.40%	'518.10		'4.09	0.79%
3210.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	9'026.55		9'400.00		-'373.45	-3.97%	23'243.70		-14'217.15	-61.17%
3210.3144.00	Entretien locaux de la bibliothèque	2'071.00		1'500.00		'571.00	38.07%	15'853.35		-13'782.35	-86.94%
3210.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	6'692.25		7'700.00		-1'007.75	-13.09%	6'951.50		-'259.25	-3.73%
3210.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	'263.30		'200.00		'63.30	31.65%	'438.85		-'175.55	-40.00%
3210.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	5'243.10		10'000.00		-4'756.90	-47.57%	6'113.65		-'870.55	-14.24%
3210.3161.00	Locations de photocopieurs	'544.80		'600.00		-'55.20	-9.20%	'544.80			0.00%
3210.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	4'052.30		4'000.00		'52.30	1.31%	2'960.00		1'092.30	36.90%
3210.39	IMPUTATIONS INTERNES	8'276.05		8'900.00		-'623.95	-7.01%			8'276.05	
3210.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	8'276.05		8'900.00		-'623.95	-7.01%			8'276.05	
3210.42	VENTES, REMBOURSEMENTS DE TIERS		25'823.80		24'700.00	-1'123.80	4.55%		27'000.25	1'176.45	-4.36%
3210.4240.00	Vente de cartes de sympathisant		'110.00		'100.00	-'10.00	10.00%		'65.00	-'45.00	69.23%
3210.4250.00	Imprimés, photocopies, matériel		'570.40		'600.00	'29.60	-4.93%		1'631.15	1'060.75	-65.03%
3210.4260.00	Remboursements de tiers		25'143.40		24'000.00	-1'143.40	4.76%		25'304.10	'160.70	-0.64%
3210.46	REVENUS DE TRANSFERT		22'984.00		22'200.00	-'784.00	3.53%		22'278.00	-'706.00	3.17%
3210.4631.30	Subv. Cantonale pour la gestion de la bibliothèque		22'984.00		22'200.00	-'784.00	3.53%		22'278.00	-'706.00	3.17%
3220	CONCERTS ET THEATRE	52'665.18	'25.00	56'400.00		-3'759.82	-6.67%	53'169.55	'100.00	-'429.37	-0.81%
3220.30	CHARGES DE PERSONNEL							'420.30		-'420.30	-100.00%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes	frs %
3220.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation							'350.55		-350.55	-100.00%
3220.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC							'21.50		-21.50	-100.00%
3220.3052.00	Cotisations LPP							'29.50		-29.50	-100.00%
3220.3053.00	Cotisations LAA							'8.35		-8.35	-100.00%
3220.3054.00	Cotisations LAFS							'9.35		-9.35	-100.00%
3220.3055.00	Cotisations LAMal							'1.05		-1.05	-100.00%
3220.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	16'826.18		21'200.00		-4'373.82	-20.63%	17'889.25		-1'063.07	-5.94%
3220.3101.00	Achat de matériel, fournitures pour manifestations	'16.05		1'200.00		-1'183.95	-98.66%	'234.25		-218.20	-93.15%
3220.3101.91	Achat fournitures (Essuie-main, savon, papier WC, etc.)			'100.00		-1'100.00	-100.00%				
3220.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	14'115.75		14'700.00		-584.25	-3.97%	14'258.95		-143.20	-1.00%
3220.3120.33	Musique Bâtiment Bellevue	5'332.50		5'500.00		-167.50	-3.05%	5'301.05		'31.45	0.59%
3220.3120.35	Bellevue Vieux-Collombey-Muraz	'116.40		'100.00		'16.40	16.40%	'118.65		-2.25	-1.90%
3220.3120.39	Abri PC Raffinerie "La jeunesse de Collombey-Muraz"	2'976.00		'400.00		2'576.00	644.00%	'796.30		2'179.70	273.73%
3220.3120.44	Ancienne Cure	2'578.65		6'000.00		-3'421.35	-57.02%	5'882.65		-3'304.00	-56.17%
3220.3120.56	Armoires manifestations	'232.45		'500.00		-267.55	-53.51%	'385.05		-152.60	-39.63%
3220.3120.57	Musique Grange-Villageoise	2'879.75		2'200.00		'679.75	30.90%	1'775.25		1'104.50	62.22%
3220.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	1'531.03		1'900.00		-368.97	-19.42%	1'574.80		-43.77	-2.78%
3220.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	1'163.35		3'300.00		-2'136.65	-64.75%	1'821.25		-657.90	-36.12%
3220.3144.33	Bâtiment Bellevue			'500.00		-500.00	-100.00%	'145.35		-145.35	-100.00%
3220.3144.39	Abri PC Raffinerie "La jeunesse de Collombey-Muraz"			'500.00		-500.00	-100.00%	'18.80		-18.80	-100.00%
3220.3144.44	Ancienne Cure	'29.70		1'000.00		-970.30	-97.03%	'315.25		-285.55	-90.58%
3220.3144.57	Musique Grange-Villageoise			'200.00		-200.00	-100.00%				
3220.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	'555.60		'700.00		-144.40	-20.63%	'554.20		'1.40	0.25%
3220.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	'578.05		'400.00		'178.05	44.51%	'787.65		-209.60	-26.61%
3220.36	CHARGES DE TRANSFERT	35'420.00		34'700.00		'720.00	2.07%	34'860.00		'560.00	1.61%
3220.3636.00	Subv. aux sociétés culturelles	35'420.00		34'700.00		'720.00	2.07%	34'860.00		'560.00	1.61%
3220.39	IMPUTATIONS INTERNES	'419.00		'500.00		-81.00	-16.20%			'419.00	
3220.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	'419.00		'500.00		-81.00	-16.20%			'419.00	
3220.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		'25.00			-25.00			'100.00	'75.00	-75.00%
3220.4250.00	Ventes de livres		'25.00			-25.00			'100.00	'75.00	-75.00%
3230	ECOLE DE MUSIQUE ET ATELIERS MUSICAUX	27'130.75	8'245.00	31'500.00	6'200.00	-6'414.25	-25.35%	29'315.60	9'350.00	-1'079.85	-5.41%
3230.30	CHARGES DE PERSONNEL	24'995.20		28'000.00		-3'004.80	-10.73%	26'814.35		-1'819.15	-6.78%
3230.3010.02	Professeurs de l'école de solfège et des ateliers musicaux	22'757.60		25'500.00		-2'742.40	-10.75%	24'472.40		-1'714.80	-7.01%
3230.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1'496.85		1'700.00		-203.15	-11.95%	1'609.40		-112.55	-6.99%
3230.3053.00	Cotisations LAA	'108.15		'100.00		'8.15	8.15%	'52.30		'55.85	106.79%
3230.3054.00	Cotisations LAFS	'632.60		'700.00		-67.40	-9.63%	'680.25		-47.65	-7.00%
3230.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	2'135.55		3'500.00		-1'364.45	-38.98%	2'501.25		-365.70	-14.62%
3230.3104.00	Achat matériel didactique	1'713.95		2'700.00		-986.05	-36.52%	1'983.35		-269.40	-13.58%
3230.3110.00	Achat de mobilier / instruments	'421.60		'800.00		-378.40	-47.30%	'517.90		-96.30	-18.59%
3230.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		8'245.00		6'200.00	-2'045.00	32.98%		9'350.00	1'105.00	-11.82%
3230.4231.00	Ecolages et taxes de cours		8'245.00		6'200.00	-2'045.00	32.98%		9'350.00	1'105.00	-11.82%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
3290	CULTURE ET LOISIRS	116'716.10	9'143.65	134'900.00	15'000.00	-12'327.55	-10.28%	150'259.05	9'083.20	-33'603.40	-23.80%
3290.30	CHARGES DE PERSONNEL	7'966.80		12'900.00		-4'933.20	-38.24%	49'457.05		-41'490.25	-83.89%
3290.3000.00	Vacations Commis. Culture, Animation et Sociétés locales	4'470.00		11'500.00		-7'030.00	-61.13%	22'725.00		-18'255.00	-80.33%
3290.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	3'423.10		1'300.00		2'123.10	163.32%	22'060.80		-18'637.70	-84.48%
3290.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	'47.10		'100.00		'-52.90	-52.90%	1'497.55		-1'450.45	-96.85%
3290.3052.00	Cotisations LPP							1'822.95		-1'822.95	-100.00%
3290.3053.00	Cotisations LAA	'6.60				'6.60		'544.60		'-538.00	-98.79%
3290.3054.00	Cotisations LAFS	'20.00				'20.00		'650.40		'-630.40	-96.92%
3290.3055.00	Cotisations LAMal							'65.75		'-65.75	-100.00%
3290.3090.00	Formation et perfectionnement (feux artifices)							'90.00		'-90.00	-100.00%
3290.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	66'018.45		74'000.00		-7'981.55	-10.79%	83'832.00		-17'813.55	-21.25%
3290.3101.00	Achat de drapeaux, décorations de rue, etc.							'535.55		'-535.55	-100.00%
3290.3113.00	voir 3291 Achat de matériel informatique. téléphonie, etc.							'479.80		'-479.80	-100.00%
3290.3130.00	Création de capsules sur l'histoire de Collombey-Muraz	3'750.00		5'000.00		-1'250.00	-25.00%	6'665.65		-2'915.65	-43.74%
3290.3130.09	voir 3291 Cotisations aux associations							'30.00		'-30.00	-100.00%
3290.3130.32	Manifestations et réceptions	61'728.05		65'000.00		-3'271.95	-5.03%	74'022.70		-12'294.65	-16.61%
3290.3130.33	Manifestations (frais de lavage vaisselle)							'116.95		'-116.95	-100.00%
3290.3130.36	Plateforme Booking-Event commis+frais encais	'4.20				'4.20		'79.00		'-74.80	-94.68%
3290.3130.40	Frais de port	1'599.90		4'000.00		-2'400.10	-60.00%	'772.90		'827.00	107.00%
3290.3158.00	voir 3291 Maintenance de logiciels - licences							'48.45		'-48.45	-100.00%
3290.3158.36	Plateforme Booking-Event licence M-Soft	-1'063.70				-1'063.70		1'081.00		-2'144.70	-198.40%
3290.36	CHARGES DE TRANSFERT	16'855.00		20'000.00		-3'145.00	-15.73%	16'970.00		'-115.00	-0.68%
3290.3636.00	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	16'855.00		20'000.00		-3'145.00	-15.73%	16'970.00		'-115.00	-0.68%
3290.39	IMPUTATIONS INTERNES	25'875.85		28'000.00		-2'124.15	-7.59%			25'875.85	
3290.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	25'875.85		28'000.00		-2'124.15	-7.59%			25'875.85	
3290.42	RECETTES SUR VENTES, REMBOURSEMENTS DE TIERS		9'143.65		15'000.00	5'856.35	-39.04%		9'083.20	'-60.45	0.67%
3290.4240.00	Animations culturelles (vente de billets d'entrée)		9'043.65		15'000.00	5'956.35	-39.71%		8'783.20	'-260.45	2.97%
3290.4250.30	Vente jeu Monopoly Valais		'100.00			'-100.00			'300.00	'200.00	-66.67%
3291	ANIMATIONS SOCIO-CULTURELLES	234'180.60	1'527.00	267'300.00		-34'646.40	-12.96%			232'653.60	
3291.30	CHARGES DE PERSONNEL	195'942.10		240'100.00		-44'157.90	-18.39%			195'942.10	
3291.3010.00	Trait du personnel socioculturel	160'549.55		197'400.00		-36'850.45	-18.67%			160'549.55	
3291.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	'-325.15				'-325.15				'-325.15	
3291.3020.02	Personnel pour activités particulières	1'195.50				1'195.50				1'195.50	
3291.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	10'517.15		12'900.00		-2'382.85	-18.47%			10'517.15	
3291.3052.00	Cotisations LPP	13'990.20		17'800.00		-3'809.80	-21.40%			13'990.20	
3291.3053.00	Cotisations LAA	2'521.25		5'200.00		-2'678.75	-51.51%			2'521.25	
3291.3054.00	Cotisations LAFS	4'463.50		5'500.00		-1'036.50	-18.85%			4'463.50	
3291.3055.00	Cotisations LAMal	1'773.45		1'300.00		'473.45	36.42%			1'773.45	
3291.3090.00	Formation et perfectionnement	'616.65				'616.65				'616.65	
3291.3099.10	Activités de promotion du travail d'équipe (team building)	'640.00				'640.00				'640.00	
3291.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATIO	38'238.50		10'200.00		28'038.50	274.89%			38'238.50	
3291.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	1'389.50		1'000.00		'389.50	38.95%			1'389.50	
3291.3101.00	Achat matériel pour animations (vaisselle, déco, etc.)	2'539.75				2'539.75				2'539.75	
3291.3111.20	Achat de machines, appareils	1'998.30				1'998.30				1'998.30	
3291.3113.00	Achat de matériel informatique / téléphones	2'998.80		6'000.00		-3'001.20	-50.02%			2'998.80	
3291.3130.09	Cotisations aux associations	'240.00				'240.00				'240.00	

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
3291.3130.32	Manifestations (jeunesse et aînés)	22'888.45		2'000.00		20'888.45	1044.42%			22'888.45	
3291.3130.40	Frais de port	'600.00				'600.00				'600.00	
3291.3130.65	Téléphonie, Internet, abos data (prest de tiers)	'301.10				'301.10				'301.10	
3291.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	3'783.50				3'783.50				3'783.50	
3291.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	'714.35		1'200.00		-485.65	-40.47%			'714.35	
3291.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	'784.75				'784.75				'784.75	
3291.33	AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF			17'000.00		-17'000.00	-100.00%				
3291.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA			17'000.00		-17'000.00	-100.00%				
3291.42	TAXES ET REDEVANCES		'527.00			-527.00				-527.00	
3291.4240.00	Animations CIL - recettes diverses		'387.00			-387.00				-387.00	
3291.4260.16	Remboursement et participation de tiers		'140.00			-140.00				-140.00	
3291.46	REVENUS DE TRANSFERT		1'000.00			-1'000.00				-1'000.00	
3291.4636.00	Subv. d'assoc. pour acitivités socio-culturelles		1'000.00			-1'000.00				-1'000.00	
33	MEDIAS	125'070.20		127'400.00		-2'329.80	-1.83%	154'244.20		-29'174.00	-18.91%
3320	MASS MEDIA	125'070.20		127'400.00		-2'329.80	-1.83%	154'244.20		-29'174.00	-18.91%
3320.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	94'917.20		97'400.00		-2'482.80	-2.55%	124'535.20		-29'618.00	-23.78%
3320.3102.00	Imprimés, publications dans annuaires divers	2'594.40		'600.00		1'994.40	332.40%			2'594.40	
3320.3102.30	Revue Locale	16'735.00		20'000.00		-3'265.00	-16.33%	21'451.40		-4'716.40	-21.99%
3320.3120.10	Alimentation en électricité (panneau d'info. digital)	6'177.45		6'500.00		-322.55	-4.96%	6'260.65		-83.20	-1.33%
3320.3130.40	Frais de port	2'378.20		2'500.00		-121.80	-4.87%			2'378.20	
3320.3130.65	Prest de services de tiers - Télécommunications - abo data			'300.00		-300.00	-100.00%				
3320.3132.10	Informatique prestations pour panneau d'information digital		'200.00			-200.00	-100.00%				
3320.3132.30	Prestations site internet (boomerang-net4all-infomaniak)	5'631.35		5'000.00		'631.35	12.63%	1'469.50		4'161.85	283.22%
3320.3132.31	Informatique prestations pour Instagram	5'188.80		5'200.00		-11.20	-0.22%	5'188.80			0.00%
3320.3132.32	Prest. Ext. Création de contenu vidéos/photos	12'972.00		13'000.00		-28.00	-0.22%	12'972.00			0.00%
3320.3132.34	Prestations de communication	43'240.00		43'100.00		'140.00	0.32%	44'713.40		-1'473.40	-3.30%
3320.3151.10	Entretien/création de socles pour panneaux d'affichages			1'000.00		-1'000.00	-100.00%	32'479.45		-32'479.45	-100.00%
3320.36	CHARGES DE TRANSFERT	30'153.00		30'000.00		'153.00	0.51%	29'709.00		'444.00	1.49%
3320.3635.00	Participation aux médias locaux	30'153.00		30'000.00		'153.00	0.51%	29'709.00		'444.00	1.49%
34	LOISIRS ET SPORTS	803'855.49	98'689.55	835'700.00	88'900.00	-41'634.06	-5.57%	965'967.60	98'444.65	-162'357.01	-18.72%
3410	SPORTS	267'747.18	9'900.00	286'300.00	9'900.00	-18'552.82	-6.71%	311'183.85	9'900.00	-43'436.67	-14.42%
3410.30	CHARGES DE PERSONNEL							26'807.45		-26'807.45	-100.00%
3410.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation							22'350.45		-22'350.45	-100.00%
3410.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC							1'373.60		-1'373.60	-100.00%
3410.3052.00	Cotisations LPP							1'882.00		-1'882.00	-100.00%
3410.3053.00	Cotisations LAA							'535.20		-535.20	-100.00%
3410.3054.00	Cotisations LAFS							'598.30		-598.30	-100.00%
3410.3055.00	Cotisations LAMal							'67.90		-67.90	-100.00%
3410.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	108'225.63		110'200.00		-1'974.37	-1.79%	161'876.40		-53'650.77	-33.14%
3410.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	29'955.10		42'800.00		-12'844.90	-30.01%	24'378.40		5'576.70	22.88%
3410.3120.51	Terrains et buvettes de football	10'130.15		26'000.00		-15'869.85	-61.04%	9'716.35		'413.80	4.26%
3410.3120.52	Tennis et Padel	8'768.50		2'600.00		6'168.50	237.25%	7'560.90		1'207.60	15.97%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
3410.3120.55	Judo	5'497.70		9'200.00		-3'702.30	-40.24%	2'593.45		2'904.25	111.98%
3410.3120.56	Lutte	5'558.75		5'000.00		'558.75	11.18%	4'507.70		1'051.05	23.32%
3410.3130.65	Prest de services de tiers - Télécommunications - abo data	'64.20		'100.00		-'35.80	-35.80%	'64.20			0.00%
3410.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	1'431.71		1'800.00		-'368.29	-20.46%	1'472.60		-'40.89	-2.78%
3410.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	76'774.62		65'500.00		11'274.62	17.21%	135'961.20		-59'186.58	-43.53%
3410.3140.51	Entretien des terrains de football	43'468.90		48'500.00		-5'031.10	-10.37%	89'269.55		-45'800.65	-51.31%
3410.3144.46	ex-école Illarsaz (salle Yoseikan budo)	'335.00				'335.00				'335.00	
3410.3144.51	Entretien Buvettes du football	11'415.07		6'000.00		5'415.07	90.25%	9'339.80		2'075.27	22.22%
3410.3144.52	Tennis et Padel	'675.00		2'000.00		-1'325.00	-66.25%	1'991.80		-1'316.80	-66.11%
3410.3144.55	Judo	8'478.70		2'000.00		6'478.70	323.94%	28'848.10		-20'369.40	-70.61%
3410.3144.56	Lutte	12'401.95		7'000.00		5'401.95	77.17%	6'511.95		5'890.00	90.45%
3410.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	92'307.60		104'000.00		-11'692.40	-11.24%	82'000.00		10'307.60	12.57%
3410.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	92'307.60		103'000.00		-10'692.40	-10.38%	77'000.00		15'307.60	19.88%
3410.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA			1'000.00		-1'000.00	-100.00%	5'000.00		-5'000.00	-100.00%
3410.36	CHARGES DE TRANSFERT	40'500.00		43'200.00		-2'700.00	-6.25%	40'500.00			0.00%
3410.3636.00	Sociétés sportives	40'500.00		43'200.00		-2'700.00	-6.25%	40'500.00			0.00%
3410.39	IMPUTATIONS INTERNES	26'713.95		28'900.00		-2'186.05	-7.56%			26'713.95	
3410.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	26'713.95		28'900.00		-2'186.05	-7.56%			26'713.95	
3410.44	REVENUS FINANCIERS		9'900.00		9'900.00				9'900.00		0.00%
3410.4470.00	Produit des locations des terrains du PA		2'400.00		2'400.00				2'400.00		0.00%
3410.4472.00	Produit des locations de bâtiments du PA		7'500.00		7'500.00				7'500.00		0.00%
3411	PISCINE COUVERTE	67'570.45	16'453.80	84'600.00	16'500.00	-16'983.35	-24.94%	86'490.30	17'948.20	-17'425.45	-25.42%
3411.30	CHARGES DE PERSONNEL	50'219.80		50'300.00		-'80.20	-0.16%	49'492.30		'727.50	1.47%
3411.3010.01	Personnel de la buvette	23'105.65		21'700.00		1'405.65	6.48%	22'209.75		'895.90	4.03%
3411.3010.02	Maître nageur	19'957.60		21'500.00		-1'542.40	-7.17%	20'280.75		-'323.15	-1.59%
3411.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2'820.85		2'800.00		'20.85	0.74%	2'783.25		'37.60	1.35%
3411.3052.00	Cotisations LPP	2'104.50		2'100.00		'4.50	0.21%	2'104.50			0.00%
3411.3053.00	Cotisations LAA	'397.75		'400.00		-'2.25	-0.56%	'372.60		'25.15	6.75%
3411.3054.00	Cotisations LAFS	1'197.15		1'200.00		-'2.85	-0.24%	1'181.30		'15.85	1.34%
3411.3055.00	Cotisations LAMal	'236.30		'100.00		'136.30	136.30%	'240.15		-'3.85	-1.60%
3411.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	'400.00		'500.00		-'100.00	-20.00%	'320.00		'80.00	25.00%
3411.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	17'350.65		34'300.00		-16'949.35	-49.42%	36'998.00		-19'647.35	-53.10%
3411.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	'109.50		'500.00		-'390.50	-78.10%	'42.80		'66.70	155.84%
3411.3101.34	Produits de traitements et matériel pour filtration eau	10'976.05		5'000.00		5'976.05	119.52%	3'692.20		7'283.85	197.28%
3411.3101.91	Achat fournitures (Essuie-main, savon, papier WC, etc.)			'100.00		-'100.00	-100.00%				
3411.3105.00	Achat de marchandises de la buvette	1'216.55		1'500.00		-'283.45	-18.90%	1'141.15		'75.40	6.61%
3411.3106.00	Fournitures diverses (pharmacie, etc.)	'34.50		'500.00		-'465.50	-93.10%	'212.75		-'178.25	-83.78%
3411.3111.20	Achat de machines, appareils							'82.90		-'82.90	-100.00%
3411.3130.09	Cotisations aux associations	'250.00		'300.00		-'50.00	-16.67%	'250.00			0.00%
3411.3132.70	Frais d'analyses	'324.30		'800.00		-'475.70	-59.46%	'560.00		-'235.70	-42.09%
3411.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	4'057.05		25'000.00		-20'942.95	-83.77%	31'016.20		-26'959.15	-86.92%
3411.3151.00	Entretien machines et caisse enregistreuse	'382.70		'600.00		-'217.30	-36.22%			'382.70	
3411.42	RECETTES SUR VENTES		16'453.80		16'500.00	'46.20	-0.28%		17'948.20	1'494.40	-8.33%
3411.4240.00	Finances d'entrées. Locations		15'316.00		15'000.00	-'316.00	2.11%		16'709.00	1'393.00	-8.34%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%
3411.4250.10	Recettes de la buvette		1'137.80		1'500.00	'362.20	-24.15%		1'239.20	'101.40	-8.18%
3420	PLACE DE JEUX ET DE SKATE	22'176.65		29'100.00		-6'923.35	-23.79%	58'630.10		-36'453.45	-62.18%
3420.30	CHARGES DE PERSONNEL							1'892.15		-1'892.15	-100.00%
3420.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation							1'577.65		-1'577.65	-100.00%
3420.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC							'96.95		-'96.95	-100.00%
3420.3052.00	Cotisations LPP							'132.85		-'132.85	-100.00%
3420.3053.00	Cotisations LAA							'37.75		-'37.75	-100.00%
3420.3054.00	Cotisations LAFS							'42.20		-'42.20	-100.00%
3420.3055.00	Cotisations LAMal							'4.75		-'4.75	-100.00%
3420.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	20'291.00		27'000.00		-6'709.00	-24.85%	56'737.95		-36'446.95	-64.24%
3420.3140.00	Entretien et rénovation des équipements	20'291.00		27'000.00		-6'709.00	-24.85%	56'737.95		-36'446.95	-64.24%
3420.39	IMPUTATIONS INTERNES	1'885.65		2'100.00		-214.35	-10.21%			1'885.65	
3420.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	1'885.65		2'100.00		-214.35	-10.21%			1'885.65	
3421	LOCAUX POUR LOISIRS (COUVERT, SALLES, CARNOTZET)	330'244.91	72'335.75	323'300.00	62'500.00	-2'890.84	-1.11%	437'602.85	70'596.45	-109'097.24	-29.73%
3421.30	CHARGES DE PERSONNEL	11'689.35		12'300.00		-610.65	-4.96%	24'264.70		-12'575.35	-51.83%
3421.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	11'612.50		12'000.00		-387.50	-3.23%	22'216.65		-10'604.15	-47.73%
3421.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC							'603.30		-'603.30	-100.00%
3421.3052.00	Cotisations LPP							'826.60		-'826.60	-100.00%
3421.3053.00	Cotisations LAA	'76.85		'200.00		-'123.15	-61.58%	'325.60		-'248.75	-76.40%
3421.3054.00	Cotisations LAFS							'262.75		-'262.75	-100.00%
3421.3055.00	Cotisations LAMal			'100.00		-'100.00	-100.00%	'29.80		-'29.80	-100.00%
3421.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	159'960.31		135'300.00		24'660.31	18.23%	246'580.45		-86'620.14	-35.13%
3421.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	14'633.10		2'500.00		12'133.10	485.32%	1'129.00		13'504.10	1196.11%
3421.3101.91	Achat fournitures (Essuie-main, savon, papier WC, etc.)	'990.91		2'000.00		-1'009.09	-50.45%			'990.91	
3421.3111.20	Achat de mobilier, machines, appareils	3'131.40		6'000.00		-2'868.60	-47.81%	3'003.15		'128.25	4.27%
3421.3113.00	Achat de matériel informatique, sono, etc.							1'708.90		-1'708.90	-100.00%
3421.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	50'066.95		49'900.00		'166.95	0.33%	51'674.35		-1'607.40	-3.11%
3421.3120.34	Maison du Village	5'949.30		6'200.00		-250.70	-4.04%	5'497.45		'451.85	8.22%
3421.3120.36	Abris PCi Les Neyres	1'683.70		1'000.00		'683.70	68.37%	1'160.15		'523.55	45.13%
3421.3120.53	Local de fête Cassine + couvert Bochet	8'033.95		7'900.00		'133.95	1.70%	7'316.75		'717.20	9.80%
3421.3120.58	Salle polyvalente (1/5)	34'400.00		34'800.00		-400.00	-1.15%	37'700.00		-3'300.00	-8.75%
3421.3130.65	Prest de services de tiers - Télécommunications - abo data	'967.20		1'000.00		-32.80	-3.28%	'967.20			0.00%
3421.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	'130.15		'500.00		-'369.85	-73.97%	'18.75		'111.40	594.13%
3421.3132.70	Frais d'analyses (plan d'eau Chauderets/Sablère)	'448.00		'800.00		-'352.00	-44.00%	'560.00		-'112.00	-20.00%
3421.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	2'931.60		3'500.00		-'568.40	-16.24%	2'842.70		'88.90	3.13%
3421.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	82'724.25		48'900.00		33'824.25	69.17%	177'727.05		-95'002.80	-53.45%
3421.3144.34	Maison du Village	17'201.80		13'000.00		4'201.80	32.32%	75'490.05		-58'288.25	-77.21%
3421.3144.36	Abris PCi les Neyres	'335.00		'500.00		-'165.00	-33.00%			'335.00	
3421.3144.49	Salle multiactivité Sous l'Eglise	1'457.60		1'000.00		'457.60	45.76%	1'254.10		'203.50	16.23%
3421.3144.53	Local de fête Cassine + couvert Bochet	4'251.85		11'000.00		-6'748.15	-61.35%	5'501.20		-1'249.35	-22.71%
3421.3144.58	Salle polyvalente (1/5)	44'923.25		7'000.00		37'923.25	541.76%	75'773.80		-30'850.55	-40.71%
3421.3144.59	Buvette et couvert du CO	'165.00		1'000.00		-'835.00	-83.50%	'417.25		-'252.25	-60.46%
3421.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	9'758.05		12'100.00		-2'341.95	-19.35%	10'514.40		-'756.35	-7.19%
3421.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	4'631.70		3'300.00		1'331.70	40.35%	8'776.25		-4'144.55	-47.22%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart comptes/budget		Comptes 2024		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
3421.3151.00	Entretien des machines, appareils	3'936.75		20'200.00		-16'263.25	-80.51%	6'949.35		-3'012.60	-43.35%
3421.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	142'000.00		148'500.00		-6'500.00	-4.38%	165'000.00		-23'000.00	-13.94%
3421.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	142'000.00		148'500.00		-6'500.00	-4.38%	165'000.00		-23'000.00	-13.94%
3421.39	IMPUTATIONS INTERNES	16'595.25		27'200.00		-10'604.75	-38.99%	1'757.70		14'837.55	844.15%
3421.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	11'733.20		12'700.00		-966.80	-7.61%			11'733.20	
3421.3930.00	Imput. internes pour frais administratifs et d'exploitation	4'862.05		14'500.00		-9'637.95	-66.47%	1'757.70		3'104.35	176.61%
3421.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		1'435.75			-1'435.75			1'546.45	'110.70	-7.16%
3421.4240.30	Location de matériel		'100.00			-1'100.00			'450.00	'350.00	-77.78%
3421.4250.00	Matériel manquant refacturé		'582.50			-1'582.50			'766.80	'184.30	-24.03%
3421.4260.10	Participations pour dommages		'753.25			-1'753.25			'329.65	-1'423.60	128.50%
3421.44	REVENUS FINANCIERS		70'900.00		62'500.00	-8'400.00	13.44%		69'050.00	-1'850.00	2.68%
3421.4472.31	Loyers Bochet		16'600.00		20'000.00	3'400.00	-17.00%		17'600.00	1'000.00	-5.68%
3421.4472.32	Loyers Cassine		31'100.00		30'000.00	-1'100.00	3.67%		32'925.00	1'825.00	-5.54%
3421.4472.33	Loyers autres locaux		14'800.00		8'000.00	-6'800.00	85.00%		11'625.00	-3'175.00	27.31%
3421.4472.34	Loyers Salle multiactivité		8'400.00		4'500.00	-3'900.00	86.67%		6'900.00	-1'500.00	21.74%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs	%
3422	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES	116'116.30		112'400.00		3'716.30	3.31%	72'060.50		44'055.80	61.14%
3422.30	CHARGES DE PERSONNEL							30'802.20		-30'802.20	-100.00%
3422.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation							25'681.10		-25'681.10	-100.00%
3422.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC							1'578.25		-1'578.25	-100.00%
3422.3052.00	Cotisations LPP							2'162.45		-2'162.45	-100.00%
3422.3053.00	Cotisations LAA							'614.95		-'614.95	-100.00%
3422.3054.00	Cotisations LAFS							'687.45		-'687.45	-100.00%
3422.3055.00	Cotisations LAMal							'78.00		-'78.00	-100.00%
3422.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	78'621.45		72'200.00		6'421.45	8.89%	33'758.30		44'863.15	132.90%
3422.3119.00	Achat de mobilier urbain (bancs, bacs à fleurs, etc.)			3'000.00		-3'000.00	-100.00%				
3422.3130.09	Cotisations aux associations	'200.00		'200.00				'200.00			0.00%
3422.3130.17	Chemins pédestre, repas des bénévoles	1'203.50		1'000.00		'203.50	20.35%	1'038.25		'165.25	15.92%
3422.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.							'701.45		-'701.45	-100.00%
3422.3140.00	Entretien des parcs, sentiers, décorations florales	74'571.80		65'000.00		9'571.80	14.73%	28'338.60		46'233.20	163.15%
3422.3140.53	Entretien sentier didactique du Bochet	2'646.15		3'000.00		-'353.85	-11.80%	3'480.00		-'833.85	-23.96%
3422.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	6'800.00		7'000.00		-'200.00	-2.86%	7'500.00		-'700.00	-9.33%
3422.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	6'800.00		7'000.00		-'200.00	-2.86%	7'500.00		-'700.00	-9.33%
3422.39	IMPUTATIONS INTERNES	30'694.85		33'200.00		-2'505.15	-7.55%			30'694.85	
3422.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	30'694.85		33'200.00		-2'505.15	-7.55%			30'694.85	
35	EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES	588'384.00		573'400.00		14'984.00	2.61%	572'562.00		15'822.00	2.76%
3500	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	454'400.00		438'400.00		16'000.00	3.65%	438'400.00		16'000.00	3.65%
3500.36	CHARGES DE TRANSFERT	451'676.25		435'500.00		16'176.25	3.71%	438'400.00		13'276.25	3.03%
3500.3632.00	Participation frais Contribution à l'église catholique	435'676.25		435'500.00		'176.25	0.04%	438'400.00		-2'723.75	-0.62%
3500.3632.36	Participation rénovation crypte	16'000.00				16'000.00				16'000.00	
3500.39	IMPUTATIONS INTERNES	2'723.75		2'900.00		-'176.25	-6.08%			2'723.75	
3500.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	2'723.75		2'900.00		-'176.25	-6.08%			2'723.75	
3510	EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE	133'984.00		135'000.00		-1'016.00	-0.75%	134'162.00		-'178.00	-0.13%
3510.36	CHARGES DE TRANSFERT	133'984.00		135'000.00		-1'016.00	-0.75%	134'162.00		-'178.00	-0.13%
3510.3632.00	Participation frais Contribution église réformée Monthey	133'984.00		135'000.00		-1'016.00	-0.75%	134'162.00		-'178.00	-0.13%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
4	SANTE	2444'960.22	296'482.70	2926'500.00	315'700.00	-462'322.48	-17.71%	1970'233.40	349'427.75	527'671.87	32.56%
41	HOPITAUX, HOMES MEDICALISES	1254'020.77	296'482.70	1731'200.00	315'700.00	-457'961.93	-32.35%	847'159.55	349'427.75	459'806.27	92.38%
4120	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAUX (EMS)	1254'020.77	296'482.70	1731'200.00	315'700.00	-457'961.93	-32.35%	847'159.55	349'427.75	459'806.27	92.38%
4120.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	111'675.30		105'200.00		6'475.30	6.16%	154'067.55		-42'392.25	-27.52%
4120.3120.49	Energies (Ems Sous l'Eglise)	111'675.30		105'200.00		6'475.30	6.16%	154'067.55		-42'392.25	-27.52%
4120.36	CHARGES DE TRANSFERT	957'538.17		1430'000.00		-472'461.83	-33.04%	566'601.70		390'936.47	69.00%
4120.3634.01	Particip. aux coûts des soins pr Résidents en EMS	607'214.17		530'000.00		77'214.17	14.57%	574'578.70		32'635.47	5.68%
4120.3634.02	Participation aux coûts des Foyers de jour	'61.00				'61.00		-80'000.00		80'061.00	-100.08%
4120.3635.00	Particip. aux coûts de l'EMS La Charmaie (couvert déficit)	350'263.00		900'000.00		-549'737.00	-61.08%	72'023.00		278'240.00	386.32%
4120.39	IMPUTATIONS INTERNES	184'807.30		196'000.00		-11'192.70	-5.71%	126'490.30		58'317.00	46.10%
4120.3920.00	Imput. internes pour loyers, frais d'utilisation	26'850.00		26'800.00		'50.00	0.19%	26'850.00			0.00%
4120.3930.00	Imput. internes pour frais administratifs et d'exploitation	66'414.10		77'900.00		-11'485.90	-14.74%	4'832.20		61'581.90	1274.41%
4120.3940.00	Imput. internes pour intérêts et ch. financières standard	91'543.20		91'300.00		'243.20	0.27%	94'808.10		-3'264.90	-3.44%
4120.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		296'482.70		301'200.00	4'717.30	-1.57%		349'427.75	52'945.05	-15.15%
4120.4260.49	EMS Sous l'Eglise Prest. refacturées		296'482.70		301'200.00	4'717.30	-1.57%		349'427.75	52'945.05	-15.15%
4120.49	IMPUTATIONS INTERNES				14'500.00	14'500.00	-100.00%				
4120.4930.00	Imputatons internes pour frais admin. et d'exploitation				14'500.00	14'500.00	-100.00%				
42	SOINS AMBULATOIRES	755'117.00		759'800.00		-4'683.00	-0.62%	716'523.40		38'593.60	5.39%
4210	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL	755'117.00		759'800.00		-4'683.00	-0.62%	716'523.40		38'593.60	5.39%
4210.30	CHARGES DE PERSONNEL							1'020.00		-1'020.00	-100.00%
4210.3000.00	Vacations Commissions							1'020.00		-1'020.00	-100.00%
4210.36	CHARGES DE TRANSFERT	755'117.00		759'800.00		-4'683.00	-0.62%	715'503.40		39'613.60	5.54%
4210.3632.00	Participation frais CMS Bas-Valais	755'117.00		759'800.00		-4'683.00	-0.62%	715'503.40		39'613.60	5.54%
43	PROMOTION DE LA SANTE	311'327.20		268'500.00		42'827.20	15.95%	277'692.95		33'634.25	12.11%
4320	LUTTE CONTRE LES MALADIES, AUTRES	3'523.45		3'500.00		'23.45	0.67%	3'476.55		'46.90	1.35%
4320.36	CHARGES DE TRANSFERT	3'523.45		3'500.00		'23.45	0.67%	3'476.55		'46.90	1.35%
4320.3636.00	Subv. accordées aux organisations privées à but non lucratif	3'523.45		3'500.00		'23.45	0.67%	3'476.55		'46.90	1.35%
4330	SERVICE MEDICAL SCOLAIRE	307'803.75		265'000.00		42'803.75	16.15%	274'216.40		33'587.35	12.25%
4330.36	CHARGES DE TRANSFERT	307'803.75		265'000.00		42'803.75	16.15%	274'216.40		33'587.35	12.25%
4330.3631.00	Financement de la santé scolaire	13'759.20		15'000.00		-1'240.80	-8.27%	14'319.70		-560.50	-3.91%
4330.3637.00	Prophylaxie dentaire, frais de contrôle	4'770.00		5'000.00		-230.00	-4.60%	5'040.00		-270.00	-5.36%
4330.3637.10	Participation aux frais de la prophylaxie dentaire	289'274.55		245'000.00		44'274.55	18.07%	254'856.70		34'417.85	13.50%
49	SANTE PUBLIQUE	124'495.25		167'000.00		-42'504.75	-25.45%	128'857.50		-4'362.25	-3.39%
4900	AUTRES DEPENSES DE SANTE	124'495.25		167'000.00		-42'504.75	-25.45%	128'857.50		-4'362.25	-3.39%
4900.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	10'374.90		4'300.00		6'074.90	141.28%	7'149.15		3'225.75	45.12%
4900.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	7'174.90				7'174.90		5'557.10		1'617.80	29.11%
4900.3151.00	Entretien des défibrillateurs (batteries)			'800.00		-800.00	-100.00%				

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%
4900.3161.49	Mise à disposition des défibrillateurs	3'200.00		3'500.00		-300.00	-8.57%	1'592.05		1'607.95	101.00%
4900.36	CHARGES DE TRANSFERT	114'120.35		162'700.00		-48'579.65	-29.86%	121'708.35		-7'588.00	-6.23%
4900.3611.49	Financement communal des soins dentaires			19'100.00		-19'100.00	-100.00%				
4900.3631.42	Financ. du dispositif préhospitalier	112'106.95		141'600.00		-29'493.05	-20.83%	119'721.75		-7'614.80	-6.36%
4900.3636.10	Subvention Secours régional 144 du Chablais	2'013.40		2'000.00		'13.40	0.67%	1'986.60		'26.80	1.35%
5	SECURITE SOCIALE	8902'742.29	4120'669.96	9338'400.00	4061'400.00	-494'927.67	-9.38%	8775'779.22	3780'752.95	-212'953.94	-4.26%
52	INVALIDITE	1279'377.84		1309'900.00		-30'522.16	-2.33%	1304'167.75		-24'789.91	-1.90%
5230	FOYERS POUR INVALIDES	1279'377.84		1309'900.00		-30'522.16	-2.33%	1304'167.75		-24'789.91	-1.90%
5230.36	CHARGES DE TRANSFERT	1279'377.84		1309'900.00		-30'522.16	-2.33%	1304'167.75		-24'789.91	-1.90%
5230.3631.00	Institutions handicapés / sociales	1224'838.97		1256'700.00		-31'861.03	-2.54%	1250'570.30		-25'731.33	-2.06%
5230.366.0	*AMORTISSEMENTS, SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	54'538.87		53'200.00		1'338.87	2.52%	53'597.45		'941.42	1.76%
5230.3660.10	Amortissements planifiés, subv. d'investis. aux cantons	54'538.87		53'200.00		1'338.87	2.52%	53'597.45		'941.42	1.76%
53	VIEILLESSE ET SURVIVANTS	795'514.00	47'492.60	813'200.00	46'500.00	-18'678.60	-2.44%	768'365.70	46'331.00	25'986.70	3.60%
5310	AGENCE AVS	24'303.85	28'332.60	30'000.00	26'000.00	-8'028.75	-200.72%	31'344.90	25'981.00	-9'392.65	-175.11%
5310.30	CHARGES DE PERSONNEL							31'145.25		-31'145.25	-100.00%
5310.3010.00	Traitements du personnel administratif							25'807.10		-25'807.10	-100.00%
5310.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC							1'682.45		-1'682.45	-100.00%
5310.3052.00	Cotisations LPP							2'282.55		-2'282.55	-100.00%
5310.3053.00	Cotisations LAA							'380.95		-380.95	-100.00%
5310.3054.00	Cotisations LAFS							'714.05		-714.05	-100.00%
5310.3055.00	Cotisations LAMal							'278.15		-278.15	-100.00%
5310.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	'146.00		'300.00		-154.00	-51.33%	'199.65		-53.65	-26.87%
5310.3102.00	Imprimés, publications	'96.00		'100.00		-4.00	-4.00%	'96.00			0.00%
5310.3130.09	Cotisations aux associations	'50.00		'100.00		-50.00	-50.00%	'50.00			0.00%
5310.3170.10	Frais de déplacement et autres frais			'100.00		-100.00	-100.00%	'53.65		-53.65	-100.00%
5310.39	IMPUTATIONS INTERNES	24'157.85		29'700.00		-5'542.15	-18.66%			24'157.85	
5310.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	24'157.85		29'700.00		-5'542.15	-18.66%			24'157.85	
5310.46	REVENUS DE TRANSFERT		28'332.60		26'000.00	-2'332.60	8.97%		25'981.00	-2'351.60	9.05%
5310.4631.00	Subv. canton aux frais de l'agence AVS		28'332.60		26'000.00	-2'332.60	8.97%		25'981.00	-2'351.60	9.05%
5320	PREST. COMPLEMENTAIRES A L'AVS ET L'AI	664'742.00		639'400.00		25'342.00	3.96%	633'563.65		31'178.35	4.92%
5320.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	'474.00		1'000.00		-526.00	-52.60%	'584.00		-110.00	-18.84%
5320.3132.00	Estimation/taxation immeubles pour PC (prest. Compl. AVS)	'474.00		1'000.00		-526.00	-52.60%	'584.00		-110.00	-18.84%
5320.36	CHARGES DE TRANSFERT	664'268.00		638'400.00		25'868.00	4.05%	632'979.65		31'288.35	4.94%
5320.3631.00	Prestations complémentaires AVS/AI	622'130.95		601'400.00		20'730.95	3.45%	591'583.05		30'547.90	5.16%
5320.3631.10	Allocations familiales personnes sans activités	42'137.05		37'000.00		5'137.05	13.88%	41'396.60		'740.45	1.79%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs	%
5350	PRESTATIONS DE VIEILLESSE	106'468.15	19'160.00	143'800.00	20'500.00	-35'991.85	-29.19%	103'457.15	20'350.00	4'201.00	5.05%
5350.30	CHARGES DE PERSONNEL	4'673.25		5'600.00		-'926.75	-16.55%	8'773.25		-4'100.00	-46.73%
5350.3000.00	Vacations Commissions							1'300.00		-1'300.00	-100.00%
5350.3010.02	Animations pour seniors (yoga et autres activités)	4'272.00		5'200.00		-'928.00	-17.85%	4'272.00			0.00%
5350.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	'273.40		'300.00		-'26.60	-8.87%	'273.40			0.00%
5350.3053.00	Cotisations LAA	'9.10				'9.10		'9.10			0.00%
5350.3054.00	Cotisations LAFS	'118.75		'100.00		'18.75	18.75%	'118.75			0.00%
5350.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel							2'800.00		-2'800.00	-100.00%
5350.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	60'838.85		99'300.00		-38'461.15	-38.73%	57'924.80		2'914.05	5.03%
5350.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés							1'836.55		-1'836.55	-100.00%
5350.3110.00	Achat de matériel (yogathérapie senior)			'300.00		-'300.00	-100.00%	'86.65		-'86.65	-100.00%
5350.3113.00	Achat de matériel informatique, téléphonie, etc.							'479.80		-'479.80	-100.00%
5350.3130.17	Frais de réception nonagénaires/centenaires	1'386.00		1'700.00		-'314.00	-18.47%	1'472.25		-'86.25	-5.86%
5350.3130.40	Frais de port	2'688.60		3'300.00		-'611.40	-18.53%	2'378.65		'309.95	13.03%
5350.3130.53	Sortie des aînés	22'899.50		22'000.00		'899.50	4.09%	19'902.00		2'997.50	15.06%
5350.3130.54	Repas des aînés	16'864.75		22'000.00		-5'135.25	-23.34%	16'120.75		'744.00	4.62%
5350.3130.55	Activités diverses en faveur des aînés, budget utilisé sous 3291.3130.32			30'000.00		-30'000.00	-100.00%	'538.20		-'538.20	-100.00%
5350.3132.30	Informatique (prestations de tiers)							'140.55		-'140.55	-100.00%
5350.3199.00	Cadeaux aux jubilaires	17'000.00		20'000.00		-3'000.00	-15.00%	14'969.40		2'030.60	13.57%
5350.36	CHARGES DE TRANSFERT	40'956.05		38'900.00		2'056.05	5.29%	36'759.10		4'196.95	11.42%
5350.3636.53	Bureau régional d'info. et coordination pour seniors BRIC	22'179.30		22'400.00		-'220.70	-0.99%	19'219.75		2'959.55	15.40%
5350.3636.55	Participation aux repas à domicile	18'776.75		16'500.00		2'276.75	13.80%	17'539.35		1'237.40	7.05%
5350.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		19'160.00		20'500.00	1'340.00	-6.54%		20'350.00	1'190.00	-5.85%
5350.4231.00	Recettes cours de yogathérapie senior		1'800.00		1'500.00	-'300.00	20.00%		1'800.00		0.00%
5350.4260.53	Participation sortie des aînés		8'190.00		9'000.00	'810.00	-9.00%		9'450.00	1'260.00	-13.33%
5350.4260.54	Participation repas des aînés		9'170.00		10'000.00	'830.00	-8.30%		9'100.00	-'70.00	0.77%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
54	FAMILLE ET JEUNESSE	5014'517.39	3111'063.55	5248'600.00	2881'800.00	-463'346.16	-19.58%	4916'186.42	2854'022.75	-158'709.83	-7.70%
5430	AVANCE ET RECOUVREMENT DES PENSIONS ALIMENTAIRES	18'508.99		26'600.00		-8'091.01	-30.42%	18'274.40		'234.59	1.28%
5430.36	CHARGES DE TRANSFERT	18'508.99		26'600.00		-8'091.01	-30.42%	18'274.40		'234.59	1.28%
5430.3637.20	Avances des pensions alimentaires	18'508.99		26'600.00		-8'091.01	-30.42%	18'274.40		'234.59	1.28%
5440	PROTECTION DE LA JEUNESSE	67'200.00		65'500.00		1'700.00	2.60%	164'840.10		-97'640.10	-59.23%
5440.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION			1'000.00		-1'000.00	-100.00%	'690.10		-'690.10	-100.00%
5440.3130.00	Prest de services de tiers - actions diverses			1'000.00		-1'000.00	-100.00%	'690.10		-'690.10	-100.00%
5440.36	CHARGES DE TRANSFERT	67'200.00		64'500.00		2'700.00	4.19%	164'150.00		-96'950.00	-59.06%
5440.3631.51	Contrib. comm. pour mesures assist+curatelles éducatives	67'200.00		64'500.00		2'700.00	4.19%	63'000.00		4'200.00	6.67%
5440.3636.58	Mandat d'animation culturelle							101'150.00		-101'150.00	-100.00%
5441	TRAVAILLEUR SOCIAL HORS MURS	28'960.00		61'200.00		-32'240.00	-52.68%	40'800.00		-11'840.00	-29.02%
5441.30	CHARGES DE PERSONNEL			1'200.00		-1'200.00	-100.00%	1'080.00		-1'080.00	-100.00%
5441.3000.00	Vacations Commissions			1'200.00		-1'200.00	-100.00%	1'080.00		-1'080.00	-100.00%
5441.36	CHARGES DE TRANSFERT	28'960.00		60'000.00		-31'040.00	-51.73%	39'720.00		-10'760.00	-27.09%
5441.3632.00	Participation frais TSHM (travailleur social hors murs)	28'960.00		60'000.00		-31'040.00	-51.73%	39'720.00		-10'760.00	-27.09%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
5450	STRUCTURE JEUNESSE	4447'475.95	2889'465.00	4599'300.00	2635'600.00	-405'689.05	-20.66%	4247'893.87	2631'294.85	-58'588.07	-3.62%
5450.30	CHARGES DE PERSONNEL	3514'517.29		3665'600.00		-151'082.71	-4.12%	3318'779.55		195'737.74	5.90%
5450.3000.00	Vacations Délégation			1'500.00		-1'500.00	-100.00%	555.00		-555.00	-100.00%
5450.3010.00	Traitements du personnel administratif	196'908.40		210'200.00		-13'291.60	-6.32%	184'852.05		12'056.35	6.52%
5450.3010.03	Crèche-garderie les Meniots	1672'963.00		1774'300.00		-101'337.00	-5.71%	1750'248.95		-77'285.95	-4.42%
5450.3010.04	UAPE le Coup d'Pouce	833'397.25		733'100.00		100'297.25	13.68%	744'791.90		88'605.35	11.90%
5450.3010.05	Stagiaires et apprentis	178'346.50		151'700.00		26'646.50	17.57%			178'346.50	
5450.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation							39'179.05		-39'179.05	-100.00%
5450.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-54'962.26				-54'962.26		-92'769.45		37'807.19	-40.75%
5450.3030.01	Placement intégration (stagiaire)	8'264.75		8'000.00		264.75	3.31%	7'256.55		1'008.20	13.89%
5450.3030.10	Personnel de maison	29'880.60		61'000.00		-31'119.40	-51.02%	56'620.80		-26'740.20	-47.23%
5450.3049.00	Repas de fonction	98'460.60		100'000.00		-1'539.40	-1.54%	94'010.60		4'450.00	4.73%
5450.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	183'894.50		187'100.00		-3'205.50	-1.71%	174'164.35		9'730.15	5.59%
5450.3052.00	Cotisations LPP	205'458.80		281'800.00		-76'341.20	-27.09%	204'498.15		960.65	0.47%
5450.3053.00	Cotisations LAA	42'286.40		43'100.00		-813.60	-1.89%	35'880.90		6'405.50	17.85%
5450.3054.00	Cotisations LAFS	79'798.70		80'300.00		-501.30	-0.62%	77'082.15		2'716.55	3.52%
5450.3055.00	Cotisations LAMal	27'596.50		16'100.00		11'496.50	71.41%	30'548.55		-2'952.05	-9.66%
5450.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	8'800.00		10'000.00		-1'200.00	-12.00%	11'860.00		-3'060.00	-25.80%
5450.3099.00	Autres charges de personnel			1'300.00		-1'300.00	-100.00%				
5450.3099.10	Activités de promotion du travail d'équipe (team building)	3'423.55		6'100.00		-2'676.45	-43.88%			3'423.55	
5450.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	680'630.66		676'100.00		4'530.66	0.67%	699'471.92		-18'841.26	-2.69%
5450.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	7'541.12		11'000.00		-3'458.88	-31.44%	9'353.20		-1'812.08	-19.37%
5450.3101.22	Fournitures diverses et mat. bricolage	16'473.25		17'000.00		-526.75	-3.10%	15'509.45		963.80	6.21%
5450.3101.91	Achat fournitures (Essuie-main, savon, papier WC, etc.)	4'249.48		6'600.00		-2'350.52	-35.61%			4'249.48	
5450.3104.02	Achat matériel didactique - Crèche	2'203.80		3'800.00		-1'596.20	-42.01%	3'755.57		-1'551.77	-41.32%
5450.3104.12	Achat matériel didactique - Uape	6'286.08		6'600.00		-313.92	-4.76%	4'978.20		1'307.88	26.27%
5450.3105.10	Repas - Crèche	140'126.05		130'000.00		10'126.05	7.79%	143'471.85		-3'345.80	-2.33%
5450.3105.20	Repas - Uape	249'743.05		230'000.00		19'743.05	8.58%	235'954.30		13'788.75	5.84%
5450.3110.10	Achat mobilier et équipement - Crèche	7'514.45		3'500.00		4'014.45	114.70%	6'975.35		539.10	7.73%
5450.3110.20	Achat mobilier et équipement - Uape	3'189.10		5'000.00		-1'810.90	-36.22%	10'098.85		-6'909.75	-68.42%
5450.3113.00	Achat de matériel informatique - Administration	2'490.55				2'490.55		2'452.40		38.15	1.56%
5450.3113.10	Achat de matériel informatique - Crèche	5'002.45		2'000.00		3'002.45	150.12%	1'288.95		3'713.50	288.10%
5450.3113.20	Achat de matériel informatique - Uape	1'789.65		2'000.00		-210.35	-10.52%			1'789.65	
5450.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	51'551.10		59'400.00		-7'848.90	-13.21%	48'648.35		2'902.75	5.97%
5450.3120.22	Pavillon du Corbier Uape	5'137.50		5'600.00		-462.50	-8.26%	7'162.50		-2'025.00	-28.27%
5450.3120.45	Grange-Villageoise Uape	3'370.00		3'000.00		370.00	12.33%	2'520.00		850.00	33.73%
5450.3120.83	Structure jeunesse des Plavaux	35'623.00		40'800.00		-5'177.00	-12.69%	31'579.30		4'043.70	12.80%
5450.3120.84	Clos-Novex Uape	7'420.60		10'000.00		-2'579.40	-25.79%	7'386.55		34.05	0.46%
5450.3130.09	Cotisations aux associations	2'592.30		2'500.00		92.30	3.69%	2'044.50		547.80	26.79%
5450.3130.20	Activités sportives et culturelles	2'182.10		3'000.00		-817.90	-27.26%	1'754.10		428.00	24.40%
5450.3130.40	Frais de port	4'570.95		4'500.00		70.95	1.58%	4'654.40		-83.45	-1.79%
5450.3130.65	Prest de services de tiers - Téléphonie, Internet	2'668.50		2'200.00		468.50	21.30%	2'714.30		-45.80	-1.69%
5450.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	2'171.45		7'000.00		-4'828.55	-68.98%	7'689.45		-5'518.00	-71.76%
5450.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.							208.00		-208.00	-100.00%
5450.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	3'495.78		4'000.00		-504.22	-12.61%	3'315.10		180.68	5.45%
5450.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	107'441.60		112'100.00		-4'658.40	-4.16%	135'980.85		-28'539.25	-20.99%
5450.3144.22	Pavillon du Corbier Uape	236.75		1'500.00		-1'263.25	-84.22%	15.85		220.90	1393.69%
5450.3144.45	Grange-Villageoise Uape	4'968.80		1'000.00		3'968.80	396.88%	4'084.70		884.10	21.64%
5450.3144.58	Perraires Uape			1'000.00		-1'000.00	-100.00%				

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
5450.3144.83	Structure jeunesse des Plavaux	15'600.70		8'000.00		7'600.70	95.01%	30'634.05		-15'033.35	-49.07%
5450.3144.84	Clos-Novex Uape	1'390.45		3'000.00		-1'609.55	-53.65%	16'889.95		-15'499.50	-91.77%
5450.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	82'029.05		96'800.00		-14'770.95	-15.26%	79'662.95		2'366.10	2.97%
5450.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	3'215.85		'800.00		2'415.85	301.98%	4'693.35		-1'477.50	-31.48%
5450.3151.00	Entretien des machines, appareils	2'263.10		5'000.00		-2'736.90	-54.74%	1'797.65		'465.45	25.89%
5450.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	11'042.75		10'300.00		'742.75	7.21%	11'626.60		-583.85	-5.02%
5450.3160.84	Loyer Uape Clos-Novex	41'400.00		41'400.00				41'400.00			0.00%
5450.3161.00	Locations de photocopieurs	1'349.00		1'700.00		-351.00	-20.65%	1'349.00			0.00%
5450.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	1'293.00		3'000.00		-1'707.00	-56.90%	1'726.80		-433.80	-25.12%
5450.3181.54	Pertes s/Déb. Structures jeunesse"			2'500.00		-2'500.00	-100.00%	'724.70		-724.70	-100.00%
5450.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	205'500.00		207'000.00		-1'500.00	-0.72%	229'642.40		-24'142.40	-10.51%
5450.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	205'500.00		207'000.00		-1'500.00	-0.72%	229'642.40		-24'142.40	-10.51%
5450.39	IMPUTATIONS INTERNES	46'828.00		50'600.00		-3'772.00	-7.45%			46'828.00	
5450.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	46'828.00		50'600.00		-3'772.00	-7.45%			46'828.00	
5450.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		1798'841.60		1781'000.00	-17'841.60	1.00%		1728'137.00	-70'704.60	4.09%
5450.4240.01	Participation des parents - placement Crèche		729'790.15		740'000.00	10'209.85	-1.38%		723'103.80	-6'686.35	0.92%
5450.4240.02	Participation des parents - placement Uape		655'771.45		635'000.00	-20'771.45	3.27%		615'615.75	-40'155.70	6.52%
5450.4240.10	Participation des parents - repas Crèche		140'573.55		144'000.00	3'426.45	-2.38%		140'403.10	-170.45	0.12%
5450.4240.11	Participation des parents - repas Uape		248'806.65		240'000.00	-8'806.65	3.67%		225'262.10	-23'544.55	10.45%
5450.4240.20	Structure Taxes d'inscription		23'380.00		22'000.00	-1'380.00	6.27%		23'730.00	'350.00	-1.47%
5450.4260.65	Frais de téléphonie refacturés		'519.80			-519.80			'22.25	-497.55	2236.18%
5450.46	REVENUS DE TRANSFERT		1081'938.50		846'000.00	-235'938.50	27.89%		903'157.85	-178'780.65	19.80%
5450.4611.00	Participation du canton aux frais de stage des HES SO		3'000.00		6'000.00	3'000.00	-50.00%		1'840.00	-1'160.00	63.04%
5450.4630.54	Subvention fédérale "Jeunesse et Sport"								'667.70	'667.70	-100.00%
5450.4631.54	Subv. canton aux frais des salaires+mat. éduc."Crèche"		698'198.90		580'000.00	-118'198.90	20.38%		609'183.65	-89'015.25	14.61%
5450.4631.55	Subv. canton aux frais des salaires+mat. éduc."Uape"		380'739.60		260'000.00	-120'739.60	46.44%		291'466.50	-89'273.10	30.63%
5450.49	IMPUTATIONS INTERNES		8'684.90		8'600.00	-84.90	0.99%			-8'684.90	
5450.4910.00	Imputations internes pour prestations de services		8'684.90		8'600.00	-84.90	0.99%			-8'684.90	
5451	ASSOCIATION D'ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR	298'472.45	221'598.55	339'900.00	246'200.00	-16'826.10	-17.96%	297'628.05	222'727.90	1'973.75	2.64%
5451.30	CHARGES DE PERSONNEL	138'680.55		152'500.00		-13'819.45	-9.06%	221'563.80		-82'883.25	-37.41%
5451.3000.00	Vacations Délégation			1'000.00		-1'000.00	-100.00%	'840.00		-840.00	-100.00%
5451.3010.00	Traitements du personnel administratif	132'089.55		118'000.00		14'089.55	11.94%	184'161.20		-52'071.65	-28.28%
5451.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-18'555.25				-18'555.25				-18'555.25	
5451.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	8'652.95		7'700.00		'952.95	12.38%	11'711.75		-3'058.80	-26.12%
5451.3052.00	Cotisations LPP	9'512.40		9'500.00		'12.40	0.13%	15'650.90		-6'138.50	-39.22%
5451.3053.00	Cotisations LAA	2'145.05		1'800.00		'345.05	19.17%	2'677.20		-532.15	-19.88%
5451.3054.00	Cotisations LAFS	3'672.60		3'300.00		'372.60	11.29%	5'030.85		-1'358.25	-27.00%
5451.3055.00	Cotisations LAMal	1'163.25		'800.00		'363.25	45.41%	1'491.90		-328.65	-22.03%
5451.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel			10'000.00		-10'000.00	-100.00%				
5451.3099.10	Activités de promotion du travail d'équipe (team building)			'400.00		-400.00	-100.00%				
5451.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	'792.10		5'000.00		-4'207.90	-84.16%	2'143.10		-1'351.00	-63.04%
5451.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	'792.10		5'000.00		-4'207.90	-84.16%	2'143.10		-1'351.00	-63.04%
5451.36	CHARGES DE TRANSFERT	76'873.90		93'700.00		-16'826.10	-17.96%	73'921.15		2'952.75	3.99%
5451.3636.00	Ass. régionale parents d'accueil	68'623.80		68'700.00		-76.20	-0.11%	73'921.15		-5'297.35	-7.17%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
5451.3637.55	Subvention communale	8'250.10		25'000.00		-16'749.90	-67.00%			8'250.10	
5451.39	IMPUTATIONS INTERNES	82'125.90		88'700.00		-6'574.10	-7.41%			82'125.90	
5451.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	82'125.90		88'700.00		-6'574.10	-7.41%			82'125.90	
5451.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		221'598.55		246'200.00	24'601.45	-9.99%		222'727.90	1'129.35	-0.51%
5451.4260.00	Remboursements de tiers		221'598.55		246'200.00	24'601.45	-9.99%		222'727.90	1'129.35	-0.51%
5452	PRESTATIONS AUX FAMILLES	153'900.00		156'100.00		-2'200.00	-1.41%	146'750.00		7'150.00	4.87%
5452.36	CHARGES DE TRANSFERT	153'900.00		156'100.00		-2'200.00	-1.41%	146'750.00		7'150.00	4.87%
5452.3637.30	Chèque famille	153'900.00		156'100.00		-2'200.00	-1.41%	146'750.00		7'150.00	4.87%
57	AIDE SOCIALE ET ASILE	1813'333.06	962'113.81	1966'700.00	1133'100.00	17'619.25	2.11%	1787'059.35	880'399.20	-55'440.90	-6.11%
5720	AIDE ECONOMIQUE	1658'204.21	901'626.36	1790'500.00	1080'000.00	46'077.85	6.49%	1632'488.20	829'861.55	-46'048.80	-5.74%
5720.30	CHARGES DE PERSONNEL			2'000.00		-2'000.00	-100.00%	1'500.00		-1'500.00	-100.00%
5720.3000.00	Vacations Commission des affaires sociales			1'800.00		-1'800.00	-100.00%	1'500.00		-1'500.00	-100.00%
5720.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			200.00		-200.00	-100.00%				
5720.36	CHARGES DE TRANSFERT	1658'204.21		1788'500.00		-130'295.79	-7.29%	1630'988.20		27'216.01	1.67%
5720.3637.00	Avances Secours et assistances	904'369.78		1090'000.00		-185'630.22	-17.03%	910'623.60		-6'253.82	-0.69%
5720.3637.02	Secours et assistances communales (hors décompte cantonal)	1'099.00				1'099.00		3'969.00		-2'870.00	-72.31%
5720.3637.10	Aide sociale	752'735.43		698'500.00		54'235.43	7.76%	716'395.60		36'339.83	5.07%
5720.46	REVENUS DE TRANSFERT		901'626.36		1080'000.00	178'373.64	-16.52%		829'861.55	-71'764.81	8.65%
5720.4631.00	Remboursements des mesure de réinsertion		901'626.36		1080'000.00	178'373.64	-16.52%		829'861.55	-71'764.81	8.65%
5740	FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI	65'007.70		66'400.00		-1'392.30	-2.10%	69'181.30		-4'173.60	-6.03%
5740.36	CHARGES DE TRANSFERT	65'007.70		66'400.00		-1'392.30	-2.10%	69'181.30		-4'173.60	-6.03%
5740.3631.00	Fonds cantonal pour l'emploi	65'007.70		66'400.00		-1'392.30	-2.10%	69'181.30		-4'173.60	-6.03%
5790	AUTRES ASSISTANCES - INTEGRATION	90'121.15	60'487.45	109'800.00	53'100.00	-27'066.30	-47.74%	85'389.85	50'537.65	-5'218.50	-14.97%
5790.30	CHARGES DE PERSONNEL	53'337.70		56'700.00		-3'362.30	-5.93%	50'745.35		2'592.35	5.11%
5790.3000.00	Vacations Délégation			2'000.00		-2'000.00	-100.00%	1'390.00		-1'390.00	-100.00%
5790.3010.00	Trait du personnel admin. Délégué régional à l'intégration	37'204.55		37'100.00		104.55	0.28%	35'805.25		1'399.30	3.91%
5790.3010.02	Personnel (cours de français)	7'824.00		9'400.00		-1'576.00	-16.77%	8'387.20		-563.20	-6.71%
5790.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.							-2'550.60		2'550.60	-100.00%
5790.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2'949.65		3'000.00		-50.35	-1.68%	2'727.55		222.10	8.14%
5790.3052.00	Cotisations LPP	3'071.55		3'100.00		-28.45	-0.92%	2'956.80		114.75	3.88%
5790.3053.00	Cotisations LAA	634.65		600.00		34.65	5.78%	511.10		123.55	24.17%
5790.3054.00	Cotisations LAFS	1'251.20		1'300.00		-48.80	-3.75%	1'158.25		92.95	8.03%
5790.3055.00	Cotisations LAMal	402.10		200.00		202.10	101.05%	359.80		42.30	11.76%
5790.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	13'715.90		23'100.00		-9'384.10	-40.62%	9'702.20		4'013.70	41.37%
5790.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	1'024.80		200.00		824.80	412.40%	333.60		691.20	207.19%
5790.3113.00	Achat de matériel informatique			1'000.00		-1'000.00	-100.00%				
5790.3130.00	Prest de services de tiers - actions diverses	11'466.55		19'700.00		-8'233.45	-41.79%	8'171.05		3'295.50	40.33%
5790.3130.09	Cotisations aux associations			300.00		-300.00	-100.00%				
5790.3130.65	Prest de services de tiers - téléphonie	143.20		400.00		-256.80	-64.20%	138.00		5.20	3.77%
5790.3132.30	Informatique (prestations de tiers)			200.00		-200.00	-100.00%				
5790.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	70.05		100.00		-29.95	-29.95%	70.05			0.00%
5790.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	1'011.30		1'200.00		-188.70	-15.73%	989.50		21.80	2.20%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%
		frs		frs				frs		frs	
5790.36	CHARGES DE TRANSFERT	13'041.70		20'000.00		-6'958.30	-34.79%	15'136.85		-2'095.15	-13.84%
5790.3637.72	Mesures sociales relatives aux déchets	13'041.70		20'000.00		-6'958.30	-34.79%	15'136.85		-2'095.15	-13.84%
5790.39	IMPUTATIONS INTERNES	10'025.85		10'000.00		'25.85	0.26%	9'805.45		'220.40	2.25%
5790.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	4'025.85		4'000.00		'25.85	0.65%	3'805.45		'220.40	5.79%
5790.3920.00	Imputations internes pour loyers, frais d'utilisation	6'000.00		6'000.00				6'000.00			0.00%
5790.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		8'887.45		10'000.00	1'112.55	-11.13%		9'097.65	'210.20	-2.31%
5790.4231.20	Recettes cours de français		2'950.00		3'000.00	'50.00	-1.67%		3'000.00	'50.00	-1.67%
5790.4260.00	Remboursements de tiers		5'937.45		7'000.00	1'062.55	-15.18%		6'097.65	'160.20	-2.63%
5790.46	REVENUS DE TRANSFERT		51'600.00		43'100.00	-8'500.00	19.72%		41'440.00	-10'160.00	24.52%
5790.4630.30	Subvention fédérale "Intégration"		1'266.00			-1'266.00			-1'250.00	-2'516.00	-201.28%
5790.4630.51	Subvention fédérale "Cours de français"		3'800.00		4'500.00	'700.00	-15.56%			-3'800.00	
5790.4630.52	Subvention fédérale pour l'Intégration "PIC"		22'000.00		25'000.00	3'000.00	-12.00%		18'095.00	-3'905.00	21.58%
5790.4631.30	Subv. cantonale "Intégration"		'634.00			-'634.00				-'634.00	
5790.4631.51	Subv. canton pour "Cours de français"		1'900.00		1'100.00	-800.00	72.73%		5'700.00	3'800.00	-66.67%
5790.4631.52	Subv. canton pour Intégration "PIC"		22'000.00		12'500.00	-9'500.00	76.00%		18'895.00	-3'105.00	16.43%
6	TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	6037'442.79	1047'260.38	7169'400.00	1085'400.00	-1093'817.59	-17.98%	5371'734.41	144'565.67	-236'986.33	-4.53%
61	CIRCULATION ROUTIERE	3876'384.24	1026'913.43	4569'400.00	1060'400.00	-659'529.19	-18.80%	3097'978.66	114'965.80	-133'542.05	-4.48%
6130	ROUTES CANTONALES	690'260.80		1067'800.00		-377'539.20	-35.36%	724'520.30		-34'259.50	-4.73%
6130.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	9'061.65		17'000.00		-7'938.35	-46.70%	5'521.35		3'540.30	64.12%
6130.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.			5'000.00		-5'000.00	-100.00%				
6130.3141.00	Entretien des ronds points	9'061.65		12'000.00		-2'938.35	-24.49%	5'521.35		3'540.30	64.12%
6130.36	CHARGES DE TRANSFERT	681'199.15		1050'800.00		-369'600.85	-35.17%	718'998.95		-37'799.80	-5.26%
6130.3631.00	Contrib. comm. à l'entretien des routes classées	497'692.10		472'600.00		25'092.10	5.31%	502'300.20		-4'608.10	-0.92%
6130.3631.61	Contrib. entretien rtes classées (part 1/2 int. localités)	52'193.45		61'000.00		-8'806.55	-14.44%	22'318.30		29'875.15	133.86%
6130.366.0	*AMORTISSEMENTS, SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	131'313.60		517'200.00		-385'886.40	-74.61%	194'380.45		-63'066.85	-32.45%
6130.3660.10	Amortissements planifiés, subv. d'investis. aux cantons	131'313.60		517'200.00		-385'886.40	-74.61%	194'380.45		-63'066.85	-32.45%
6150	ROUTES COMMUNALES	1797'696.10	56'903.48	2031'000.00	1'400.00	-288'807.38	-14.23%	1898'570.30	106'085.80	-51'691.88	-2.88%
6150.30	CHARGES DE PERSONNEL			1'200.00		-1'200.00	-100.00%	480'882.45		-480'882.45	-100.00%
6150.3000.00	Vacations Commissions			1'200.00		-1'200.00	-100.00%	1'230.00		-1'230.00	-100.00%
6150.3010.00	Traitements du personnel administratif							60'790.00		-60'790.00	-100.00%
6150.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation							361'727.85		-361'727.85	-100.00%
6150.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.							-27'600.05		27'600.05	-100.00%
6150.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC							25'900.60		-25'900.60	-100.00%
6150.3052.00	Cotisations LPP							36'429.70		-36'429.70	-100.00%
6150.3053.00	Cotisations LAA							9'224.10		-9'224.10	-100.00%
6150.3054.00	Cotisations LAFS							11'372.30		-11'372.30	-100.00%
6150.3055.00	Cotisations LAMal							1'807.95		-1'807.95	-100.00%
6150.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	683'530.15		809'900.00		-126'369.85	-15.60%	839'802.10		-156'271.95	-18.61%
6150.3101.60	Achat des numéros pour immeubles			1'000.00		-1'000.00	-100.00%	'277.60		-'277.60	-100.00%
6150.3119.00	Achat de décoration de rues et places	8'984.75		5'000.00		3'984.75	79.70%	5'791.00		3'193.75	55.15%
6150.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	86'757.35		94'000.00		-7'242.65	-7.70%	92'985.65		-6'228.30	-6.70%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
6150.3120.10	Alimentation en électricité (signalis. Routière)	5'448.05		6'000.00		-551.95	-9.20%	6'052.35		-604.30	-9.98%
6150.3120.30	Alimentation en électricité (éclairage public)	81'309.30		88'000.00		-6'690.70	-7.60%	86'933.30		-5'624.00	-6.47%
6150.3130.00	Déblaiement des neiges et sablage	10'841.85		27'000.00		-16'158.15	-59.85%	13'165.15		-2'323.30	-17.65%
6150.3130.06	Enlèvements des déchets de rue (balayeuse)	15'583.10		22'000.00		-6'416.90	-29.17%	17'607.75		-2'024.65	-11.50%
6150.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	9'841.10		75'000.00		-65'158.90	-86.88%	20'126.70		-10'285.60	-51.10%
6150.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	533'527.50		565'000.00		-31'472.50	-5.57%	665'915.20		-132'387.70	-19.88%
6150.3141.00	Entretien du réseau routier	321'591.60		310'000.00		11'591.60	3.74%	523'583.75		-201'992.15	-38.58%
6150.3141.10	Entretien de la signalisation routière	23'772.60		50'000.00		-26'227.40	-52.45%	15'487.80		8'284.80	53.49%
6150.3141.20	Entretien des places, parcs, jardins, murs	12'468.70		10'000.00		2'468.70	24.69%	1'457.95		11'010.75	755.22%
6150.3141.30	Entretien éclairage public (maintenance)	175'694.60		195'000.00		-19'305.40	-9.90%	125'385.70		50'308.90	40.12%
6150.3151.62	Entretien barrières automatiques (passages à niveau)	9'092.45		9'000.00		'92.45	1.03%	9'092.45			0.00%
6150.3160.00	Loyers et fermages des biens-fonds	'415.20		'400.00		'15.20	3.80%	'415.20			0.00%
6150.3161.60	Loyers, frais d'utilisation véhicules, machines, appareils	8'274.45		10'000.00		-1'725.55	-17.26%	13'540.20		-5'265.75	-38.89%
6150.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	'212.40		1'500.00		-1'287.60	-85.84%	'885.20		-672.80	-76.01%
6150.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	536'623.60		581'000.00		-44'376.40	-7.64%	577'885.75		-41'262.15	-7.14%
6150.3300.10	Amortissements planifiés, routes, voies de communication PA	536'623.60		581'000.00		-44'376.40	-7.64%	577'885.75		-41'262.15	-7.14%
6150.39	IMPUTATIONS INTERNES	577'542.35		638'900.00		-61'357.65	-9.60%			577'542.35	
6150.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	577'542.35		638'900.00		-61'357.65	-9.60%			577'542.35	
6150.42	EMOLUMENTS, CONTRIBUTIONS DE TIERS		56'903.48		1'400.00	-55'503.48	3964.53%		106'085.80	49'182.32	-46.36%
6150.4200.20	Places de parc, Contributions de Remplacement		20'000.00			-20'000.00			70'000.00	50'000.00	-71.43%
6150.4210.62	Emoluments admin. (autorisation de fouille, frais dossier)		4'740.00		1'400.00	-3'340.00	238.57%		'780.00	-3'960.00	507.69%
6150.4260.00	Remboursements de tiers		'92.43			-'92.43			'883.05	'790.62	-89.53%
6150.4260.10	Participations pour dommages		5'971.05			-5'971.05			20'290.00	14'318.95	-70.57%
6150.4260.62	Participation à la remise en état		26'100.00			-26'100.00			14'132.75	-11'967.25	84.68%
6170	CENTRE D'ENTRETIEN	1388'427.34	970'009.95	1470'600.00	1059'000.00	6'817.39	1.66%	474'888.06	8'880.00	-47'590.67	-10.21%
6170.30	CHARGES DE PERSONNEL	1048'707.00		1140'300.00		-91'593.00	-8.03%	96'470.90		952'236.10	987.07%
6170.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	910'235.60		937'000.00		-26'764.40	-2.86%	85'895.95		824'339.65	959.70%
6170.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-45'046.40				-45'046.40		-6'553.95		-38'492.45	587.32%
6170.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	56'860.30		61'100.00		-4'239.70	-6.94%	5'278.90		51'581.40	977.12%
6170.3052.00	Cotisations LPP	75'394.55		84'100.00		-8'705.45	-10.35%	7'232.85		68'161.70	942.39%
6170.3053.00	Cotisations LAA	20'197.10		24'800.00		-4'602.90	-18.56%	2'056.85		18'140.25	881.94%
6170.3054.00	Cotisations LAFS	24'818.90		26'200.00		-1'381.10	-5.27%	2'299.35		22'519.55	979.39%
6170.3055.00	Cotisations LAMal	5'146.95		4'100.00		1'046.95	25.54%	'260.95		4'886.00	1872.39%
6170.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	1'100.00		3'000.00		-1'900.00	-63.33%			1'100.00	
6170.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	315'220.34		303'300.00		11'920.34	3.93%	338'417.16		-23'196.82	-6.85%
6170.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	1'158.25		1'200.00		-'41.75	-3.48%	1'452.45		-'294.20	-20.26%
6170.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	12'517.12		21'000.00		-8'482.88	-40.39%	33'391.20		-20'874.08	-62.51%
6170.3101.40	Achat de carburant	35'954.10		45'000.00		-9'045.90	-20.10%	41'930.80		-5'976.70	-14.25%
6170.3101.61	Achat de barrières "vauban"	4'953.30		5'000.00		-'46.70	-0.93%			4'953.30	
6170.3101.91	Achat fournitures (Essuie-main, savon, papier WC, etc.)	1'374.10		1'200.00		'174.10	14.51%			1'374.10	
6170.3111.10	Achat de véhicules	37'124.50		37'000.00		'124.50	0.34%	34'210.40		2'914.10	8.52%
6170.3111.20	Achat de machines, appareils	43'821.95		39'000.00		4'821.95	12.36%	95'839.45		-52'017.50	-54.28%
6170.3112.00	Vêtements de fonction	15'378.60		10'700.00		4'678.60	43.73%	5'869.46		9'509.14	162.01%
6170.3113.00	Achat de matériel informatique	1'032.60		2'000.00		-'967.40	-48.37%	'859.00		'173.60	20.21%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
6170.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	27'841.05		25'700.00		2'141.05	8.33%	23'974.45		3'866.60	16.13%
6170.3120.71	Dépôts des Brèches	9'612.55		9'300.00		'312.55	3.36%	11'286.80		-1'674.25	-14.83%
6170.3120.72	Halle des Plavaux	6'913.05		8'500.00		-1'586.95	-18.67%	7'192.45		-2'279.40	-3.88%
6170.3120.73	Local Tabac-Rhône	'221.40		'200.00		'21.40	10.70%	'209.20		'12.20	5.83%
6170.3120.74	Local Brèches (ex-feu)	11'094.05		7'700.00		3'394.05	44.08%	5'286.00		5'808.05	109.88%
6170.3130.65	Prest de services de tiers - téléphonie	2'253.25		2'500.00		-246.75	-9.87%	2'340.90		-87.65	-3.74%
6170.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	'302.70		1'000.00		-697.30	-69.73%	'245.95		'56.75	23.07%
6170.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	1'227.07		1'600.00		-372.93	-23.31%	1'254.20		-27.13	-2.16%
6170.3134.62	Assurances véhicules	8'922.10		9'000.00		-77.90	-0.87%	9'199.70		-277.60	-3.02%
6170.3137.10	RPLP/contrôle tech. véhicules	1'646.00		2'000.00		-354.00	-17.70%	1'511.50		'134.50	8.90%
6170.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	11'121.90		10'600.00		'521.90	4.92%	10'528.70		'593.20	5.63%
6170.3144.71	Dépôts des Brèches	7'178.60		3'000.00		4'178.60	139.29%	7'244.10		-65.50	-0.90%
6170.3144.72	Halle des Plavaux	'420.55		3'000.00		-2'579.45	-85.98%	'82.45		'338.10	410.07%
6170.3144.74	Local Brèches (ex-feu)	1'256.80		3'000.00		-1'743.20	-58.11%	1'592.50		-335.70	-21.08%
6170.3144.75	Local Tabac-Rhône	'250.00				'250.00				'250.00	
6170.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	1'684.20		1'400.00		'284.20	20.30%	1'165.80		'518.40	44.47%
6170.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	'331.75		'200.00		'131.75	65.88%	'443.85		-112.10	-25.26%
6170.3151.00	Entretien des machines, appareils	12'918.20		11'000.00		1'918.20	17.44%	14'166.65		-1'248.45	-8.81%
6170.3151.10	Entretien/réparation véhicule, machines (immatriculées)	90'785.25		72'000.00		18'785.25	26.09%	57'923.70		32'861.55	56.73%
6170.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	1'319.95		1'300.00		'19.95	1.53%	2'367.75		-1'047.80	-44.25%
6170.3161.00	Locations machines, appareils, bout. gaz, etc.	2'441.15		4'000.00		-1'558.85	-38.97%	1'266.90		1'174.25	92.69%
6170.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	1'127.20		'500.00		'627.20	125.44%	'84.00		1'043.20	1241.90%
6170.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	24'500.00		27'000.00		-2'500.00	-9.26%	40'000.00		-15'500.00	-38.75%
6170.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	24'500.00		27'000.00		-2'500.00	-9.26%	40'000.00		-15'500.00	-38.75%
6170.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		11'554.30		'200.00	-11'354.30	5677.15%		8'880.00	-2'674.30	30.12%
6170.4240.00	Location de véhicules et machines		9'783.00			-9'783.00				-9'783.00	
6170.4250.00	Vente de matériel								8'680.00	8'680.00	-100.00%
6170.4260.00	Remboursements de tiers		'200.00		'200.00				'200.00		0.00%
6170.4260.10	Participations pour dommages		1'571.30			-1'571.30				-1'571.30	
6170.49	IMPUTATIONS INTERNES		958'455.65		1058'800.00	100'344.35	-9.48%			-958'455.65	
6170.4910.00	Imputations internes pour prestations de services		958'455.65		1058'800.00	100'344.35	-9.48%			-958'455.65	
62	TRAFIC REGIONAL	2161'058.55	20'346.95	2600'000.00	25'000.00	-434'288.40	-16.87%	2273'755.75	29'599.87	-103'444.28	-4.61%
6220	TRAFIC REGIONAL	535'464.70		958'500.00		-423'035.30	-44.14%	519'281.10	1'136.00	17'319.60	3.34%
6220.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION			45'500.00		-45'500.00	-100.00%	52'019.40		-52'019.40	-100.00%
6220.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.			45'000.00		-45'000.00	-100.00%	52'019.40		-52'019.40	-100.00%
6220.3141.00	Entretien places d'arrêts			'500.00		-500.00	-100.00%				
6220.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	50'682.15		104'500.00		-53'817.85	-51.50%	20'000.00		30'682.15	153.41%
6220.3300.10	Amortissements planifiés, routes, voies de communication PA	50'682.15		104'500.00		-53'817.85	-51.50%	20'000.00		30'682.15	153.41%
6220.36	CHARGES DE TRANSFERT	484'782.55		808'500.00		-323'717.45	-40.04%	447'261.70		37'520.85	8.39%
6220.3631.00	Participation au déficit des transports publics	309'191.25		330'000.00		-20'808.75	-6.31%	294'319.30		14'871.95	5.05%
6220.3634.00	Subvention Lunabus et autres transports	13'065.55		13'500.00		-434.45	-3.22%	12'942.40		'123.15	0.95%
6220.366.0	*AMORTISSEMENTS, SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	162'525.75		465'000.00		-302'474.25	-65.05%	140'000.00		22'525.75	16.09%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
6220.3660.20	Amortissements planifiés, subv d'investis. aux communes	162'525.75		465'000.00		-302'474.25	-65.05%	140'000.00		22'525.75	16.09%
6220.42	TAXES								1'136.00	1'136.00	-100.00%
6220.4260.10	Participations pour dommages								1'136.00	1'136.00	-100.00%
6230	TRAFIC D'AGGLOMERATION	1617'988.60	12'340.00	1641'500.00	25'000.00	-10'851.40	-0.67%	1751'409.80	25'310.87	-120'450.33	-6.98%
6230.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION			'500.00		'-500.00	-100.00%				
6230.3141.00	Entretien places d'arrêts			'500.00		'-500.00	-100.00%				
6230.36	CHARGES DE TRANSFERT	1617'988.60		1641'000.00		-23'011.40	-1.40%	1751'409.80		-133'421.20	-7.62%
6230.3634.30	MobiChablais	1590'291.00		1591'000.00		'-709.00	-0.04%	1721'360.00		-131'069.00	-7.61%
6230.3637.40	Promotion abonnements MobiChablais	27'697.60		50'000.00		-22'302.40	-44.60%	30'049.80		-2'352.20	-7.83%
6230.42	RECETTES DE VENTES, CONTRIBUTIONS DE TIERS		12'340.00		25'000.00	12'660.00	-50.64%		25'310.87	12'970.87	-51.25%
6230.4250.40	Vente cartes MobiChablais		12'340.00		25'000.00	12'660.00	-50.64%		25'310.87	12'970.87	-51.25%
6290	TRANSPORTS PUBLICS	7'605.25	8'006.95			-'401.70		3'064.85	3'153.00	-'313.55	355.70%
6290.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	7'605.25				7'605.25		3'064.85		4'540.40	148.14%
6290.3130.45	Cartes journalières "CFF"	7'605.25				7'605.25		3'064.85		4'540.40	148.14%
6290.42	RECETTES DE VENTES		8'006.95			-8'006.95			3'153.00	-4'853.95	153.95%
6290.4250.45	Vente cartes journalières "CFF"		8'006.95			-8'006.95			3'153.00	-4'853.95	153.95%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	4503'656.44	4021'297.44	4757'800.00	4123'600.00	-151'841.00	-23.94%	4673'474.25	4298'131.35	107'016.10	28.51%
71	ALIMENTATION EN EAU	1217'994.80	1217'994.80	1251'500.00	1251'500.00			1022'622.80	1022'622.80		
7100	APPROVISIONNEMENT EN EAU	1130'420.46	1217'444.80	1151'700.00	1251'000.00	12'275.66	-12.36%	910'603.50	1019'229.20	21'601.36	-19.89%
7100.30	CHARGES DE PERSONNEL	230'029.25		229'000.00		1'029.25	0.45%	226'761.90		3'267.35	1.44%
7100.3010.00	Traitements du personnel administratif							25'377.60		-25'377.60	-100.00%
7100.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	188'797.30		187'700.00		1'097.30	0.58%	162'918.20		25'879.10	15.88%
7100.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	12'497.20		12'200.00		297.20	2.44%	12'183.70		313.50	2.57%
7100.3052.00	Cotisations LPP	15'511.80		15'500.00		11.80	0.08%	15'747.80		-236.00	-1.50%
7100.3053.00	Cotisations LAA	4'303.60		5'000.00		-696.40	-13.93%	4'575.20		-271.60	-5.94%
7100.3054.00	Cotisations LAFS	5'303.75		5'300.00		3.75	0.07%	5'234.75		69.00	1.32%
7100.3055.00	Cotisations LAMal	1'355.60		800.00		555.60	69.45%	724.65		630.95	87.07%
7100.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2'260.00		2'500.00		-240.00	-9.60%			2'260.00	
7100.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	113'526.58		147'400.00		-33'873.42	-22.98%	72'852.15		40'674.43	55.83%
7100.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	3'561.50		7'500.00		-3'938.50	-52.51%	4'055.80		-494.30	-12.19%
7100.3101.40	Achat de carburant	1'649.85		2'900.00		-1'250.15	-43.11%	1'864.50		-214.65	-11.51%
7100.3110.70	Achat de mobilier et équipement							708.00		-708.00	-100.00%
7100.3111.20	Achat de machines, appareils	8'291.05		5'000.00		3'291.05	65.82%			8'291.05	
7100.3111.71	Achat de compteurs d'eau	11'785.25		25'000.00		-13'214.75	-52.86%	10'098.40		1'686.85	16.70%
7100.3112.00	Vêtements de fonction	2'157.35		1'400.00		757.35	54.10%	924.60		1'232.75	133.33%
7100.3113.00	Achat de matériel informatique	3'660.00		7'500.00		-3'840.00	-51.20%			3'660.00	
7100.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	7'993.05		13'800.00		-5'806.95	-42.08%	8'080.65		-87.60	-1.08%
7100.3120.75	Alimentation en électricité (réservoir)	3'104.50		3'800.00		-695.50	-18.30%	4'219.75		-1'115.25	-26.43%
7100.3120.76	Alimentation en eau Arignon-Corniolot-Tunnel de la vallée	4'888.55		10'000.00		-5'111.45	-51.11%	3'860.90		1'027.65	26.62%
7100.3130.40	Frais de port	1'507.63		1'200.00		307.63	25.64%	1'500.00		7.63	0.51%
7100.3130.65	Prest serv. tiers Téléphonie+télécommunications - abos data	485.00		700.00		-215.00	-30.71%	479.50		5.50	1.15%
7100.3130.66	Redevances radio-télévision	301.70		300.00		1.70	0.57%	215.00		86.70	40.33%
7100.3130.71	Recherche de fuites (système de détection+recherches)	7'982.50		10'500.00		-2'517.50	-23.98%	8'940.00		-957.50	-10.71%
7100.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	327.65		1'000.00		-672.35	-67.24%	32.50		295.15	908.15%
7100.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.							885.35		-885.35	-100.00%
7100.3132.70	Frais d'analyses	2'800.60		5'500.00		-2'699.40	-49.08%	3'345.05		-544.45	-16.28%
7100.3134.62	Assurances Véhicules	1'816.60		1'900.00		-83.40	-4.39%	1'816.60			0.00%
7100.3143.00	Entretien des conduites d'eau potable et réservoir	43'301.50		50'000.00		-6'698.50	-13.40%	23'514.00		19'787.50	84.15%
7100.3144.90	Nettoyages/Conciergerie locaux service des eaux (step)	1'264.80				1'264.80				1'264.80	
7100.3151.00	Entretien des machines, appareils	185.50		500.00		-314.50	-62.90%	347.45		-161.95	-46.61%
7100.3151.10	Entretien/réparation véhicule	7'324.50		3'500.00		3'824.50	109.27%	1'959.10		5'365.40	273.87%
7100.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	5'961.05		7'600.00		-1'638.95	-21.57%	2'141.30		3'819.75	178.38%
7100.3160.00	Loyers et fermages des biens-fonds	50.00		100.00		-50.00	-50.00%	50.00			0.00%
7100.3161.00	Locations de photocopieurs	252.00		300.00		-48.00	-16.00%	252.00			0.00%
7100.3170.10	Frais de déplacement et autres frais			200.00		-200.00	-100.00%	114.50		-114.50	-100.00%
7100.3181.71	Pertes s/Déb. Service public "Eau potable"	867.50		1'000.00		-132.50	-13.25%	1'527.85		-660.35	-43.22%
7100.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	415'201.55		414'500.00		701.55	0.17%	476'189.45		-60'987.90	-12.81%
7100.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	367'901.55		365'500.00		2'401.55	0.66%	401'189.45		-33'287.90	-8.30%
7100.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	47'300.00		49'000.00		-1'700.00	-3.47%	75'000.00		-27'700.00	-36.93%
7100.35	ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENT SPECIAUX	216'620.08		187'000.00		29'620.08	15.84%			216'620.08	
7100.3510.00	Excédent de financement (reporté au bilan)	216'620.08		187'000.00		29'620.08	15.84%			216'620.08	

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%
7100.36	CHARGES DE TRANSFERT	90'000.00		90'000.00				90'000.00			0.00%
7100.3612.70	Réseau eau potable Prest d'ingénierie/soutien - Monthey	90'000.00		90'000.00				90'000.00			0.00%
7100.39	IMPUTATIONS INTERNES	65'043.00		83'800.00		-18'757.00	-22.38%	44'800.00		20'243.00	45.19%
7100.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	26'443.00		29'600.00		-3'157.00	-10.67%			26'443.00	
7100.3940.00	Imput. internes pour intérêts et ch. financières standard	38'600.00		54'200.00		-15'600.00	-28.78%	44'800.00		-6'200.00	-13.84%
7100.42	TAXES, CONTRIBUTIONS DE TIERS		1217'444.80		1251'000.00	33'555.20	-2.68%		900'786.00	-316'658.80	35.15%
7100.4240.06	Taxes de base		477'731.40		498'000.00	20'268.60	-4.07%		468'879.45	-8'851.95	1.89%
7100.4240.07	Vente eau (consommation facturée)		698'728.45		713'000.00	14'271.55	-2.00%		391'939.00	-306'789.45	78.27%
7100.4240.20	Location des compteurs		40'227.35		40'000.00	-227.35	0.57%		39'887.55	-'339.80	0.85%
7100.4260.00	Prestations EP (divers et pose de compteurs)		'757.60			-'757.60				-'757.60	
7100.4260.05	Prestations EP (piscine/centrale à béton)								'80.00	'80.00	-100.00%
7100.45	PRELEVEMENT SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX								118'443.20	118'443.20	-100.00%
7100.4510.00	Insuffisance de financement (reporté au bilan)								118'443.20	118'443.20	-100.00%
7101	STATIONS DE REFOULEMENT/POMPAGE EAU POTABLE	87'574.34	'550.00	99'800.00	'500.00	-12'275.66	-12.36%	112'019.30	3'393.60	-21'601.36	-19.89%
7101.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	84'074.34		96'300.00		-12'225.66	-12.70%	107'019.30		-22'944.96	-21.44%
7101.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	74'869.14		81'300.00		-6'430.86	-7.91%	90'985.90		-16'116.76	-17.71%
7101.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments+Machines	2'145.45		4'000.00		-1'854.55	-46.36%	3'778.10		-1'632.65	-43.21%
7101.3143.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	7'059.75		11'000.00		-3'940.25	-35.82%	12'255.30		-5'195.55	-42.39%
7101.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	3'500.00		3'500.00				5'000.00		-1'500.00	-30.00%
7101.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	3'500.00		3'500.00				5'000.00		-1'500.00	-30.00%
7101.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		'550.00		'500.00	-'50.00	10.00%		3'393.60	2'843.60	-83.79%
7101.4260.00	Participation frais de fonctionnement Stap Crêt (Vionnaz)		'550.00		'500.00	-'50.00	10.00%		'893.60	'343.60	-38.45%
7101.4260.10	Participations pour dommages								2'500.00	2'500.00	-100.00%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%
72	TRAITEMENT DES EAUX USEES	1585'088.03	1585'088.03	1751'000.00	1751'000.00			1754'665.30	1754'665.30		
7200	CANALISATIONS ET STATIONS DE RELEVAGES DES EAUX USEES	334'040.15	1550'474.68	474'500.00	1718'000.00	27'065.47	-2.18%	375'416.30	1733'649.00	141'798.17	-10.44%
7200.30	CHARGES DE PERSONNEL							42'529.05		-42'529.05	-100.00%
7200.3010.00	Traitements du personnel administratif							29'945.30		-29'945.30	-100.00%
7200.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation							5'208.70		-5'208.70	-100.00%
7200.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC							2'299.60		-2'299.60	-100.00%
7200.3052.00	Cotisations LPP							3'335.45		-3'335.45	-100.00%
7200.3053.00	Cotisations LAA							'578.60		-578.60	-100.00%
7200.3054.00	Cotisations LAFS							'977.55		-977.55	-100.00%
7200.3055.00	Cotisations LAMal							'183.85		-183.85	-100.00%
7200.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	171'403.60		238'400.00		-66'996.40	-28.10%	194'416.30		-23'012.70	-11.84%
7200.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures			1'000.00		-1'000.00	-100.00%	8'565.55		-8'565.55	-100.00%
7200.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	8'708.80		12'400.00		-3'691.20	-29.77%	13'415.05		-4'706.25	-35.08%
7200.3130.40	Frais de port	1'507.63		1'500.00		'7.63	0.51%	1'500.00		'7.63	0.51%
7200.3130.65	Prest de services de tiers - Télécommunications - abo data	'716.70		'700.00		'16.70	2.39%	'712.80		'3.90	0.55%
7200.3130.66	Redevances radio-télévision	'301.65		'300.00		'1.65	0.55%	'215.00		'86.65	40.30%
7200.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	31'719.50		85'000.00		-53'280.50	-62.68%	36'107.95		-4'388.45	-12.15%
7200.3137.71	Taxe de financ des mesures d'élimin. compos. traces organ.	89'418.45		85'500.00		3'918.45	4.58%	86'403.20		3'015.25	3.49%
7200.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	31'432.52		41'000.00		-9'567.48	-23.34%	40'551.15		-9'118.63	-22.49%
7200.3143.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	11'784.72		30'000.00		-18'215.28	-60.72%	39'735.15		-27'950.43	-70.34%
7200.3143.10	Entretien/assainissement des canalisations	19'647.80		11'000.00		8'647.80	78.62%	'816.00		18'831.80	2307.82%
7200.3151.00	Entretien des machines, appareils (yc stations refoulement)	6'309.35		10'000.00		-3'690.65	-36.91%	5'038.00		1'271.35	25.24%
7200.3170.10	Frais de déplacement et autres frais							'136.90		-136.90	-100.00%
7200.3181.72	Pertes s/Déb. Service public "Epuraton"	1'289.00		1'000.00		'289.00	28.90%	1'770.70		-481.70	-27.20%
7200.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	63'948.55		103'500.00		-39'551.45	-38.21%	74'570.95		-10'622.40	-14.24%
7200.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	56'960.60		85'000.00		-28'039.40	-32.99%	60'566.15		-3'605.55	-5.95%
7200.3320.90	Amortissements planifiés, autres immobilis. incorporelles	6'987.95		18'500.00		-11'512.05	-62.23%	14'004.80		-7'016.85	-50.10%
7200.39	IMPUTATIONS INTERNES	98'688.00		132'600.00		-33'912.00	-25.57%	63'900.00		34'788.00	54.44%
7200.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	40'688.00		46'600.00		-5'912.00	-12.69%			40'688.00	
7200.3940.00	Imput. internes pour intérêts et ch. financières standard	58'000.00		86'000.00		-28'000.00	-32.56%	63'900.00		-5'900.00	-9.23%
7200.42	TAXES, CONTRIBUTIONS DE TIERS		1178'270.10		1100'200.00	-78'070.10	7.10%		1101'046.40	-77'223.70	7.01%
7200.4240.06	Taxes de base		515'988.30		500'000.00	-15'988.30	3.20%		503'921.40	-12'066.90	2.39%
7200.4240.07	Consommation facturée		662'098.80		600'000.00	-62'098.80	10.35%		595'722.00	-66'376.80	11.14%
7200.4240.20	Location des compteurs		'183.00		'200.00	'17.00	-8.50%		'183.00		0.00%
7200.4260.05	Prestations EU (fosses septiques/wc mobiles)								1'220.00	1'220.00	-100.00%
7200.45	PRELEVEMENT SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX		372'204.58		617'800.00	245'595.42	-39.75%		632'602.60	260'398.02	-41.16%
7200.4510.00	Insuffisance de financement (reporté au bilan)		372'204.58		617'800.00	245'595.42	-39.75%		632'602.60	260'398.02	-41.16%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
7201	STATION D'EPURATION DES EAUX USEES (En Reutet)	1251'047.88	34'613.35	1276'500.00	33'000.00	-27'065.47	-2.18%	1379'249.00	21'016.30	-141'798.17	-10.44%
7201.30	CHARGES DE PERSONNEL	197'904.90		234'100.00		-36'195.10	-15.46%	256'904.75		-58'999.85	-22.97%
7201.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	163'815.25		192'800.00		-28'984.75	-15.03%	213'003.25		-49'188.00	-23.09%
7201.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	10'833.25		12'600.00		-1'766.75	-14.02%	13'786.30		-2'953.05	-21.42%
7201.3052.00	Cotisations LPP	13'476.80		15'900.00		-2'423.20	-15.24%	17'361.05		-3'884.25	-22.37%
7201.3053.00	Cotisations LAA	3'659.45		5'100.00		-1'440.55	-28.25%	5'514.55		-1'855.10	-33.64%
7201.3054.00	Cotisations LAFS	4'947.95		5'400.00		-452.05	-8.37%	5'921.20		-973.25	-16.44%
7201.3055.00	Cotisations LAMal	1'057.20		'800.00		'257.20	32.15%	1'203.40		-146.20	-12.15%
7201.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	'115.00		1'500.00		-1'385.00	-92.33%	'115.00			0.00%
7201.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	413'716.18		400'800.00		12'916.18	3.22%	439'184.05		-25'467.87	-5.80%
7201.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	'56.75		'500.00		-443.25	-88.65%	1'198.30		-1'141.55	-95.26%
7201.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	13'141.00		15'000.00		-1'859.00	-12.39%	4'154.90		8'986.10	216.28%
7201.3101.40	Achat de carburant	'604.30		1'000.00		-395.70	-39.57%	'737.85		-133.55	-18.10%
7201.3101.72	Achat de produits de traitements	66'258.30		60'000.00		6'258.30	10.43%	62'162.95		4'095.35	6.59%
7201.3101.91	Achat fournitures (Essuie-main, savon, papier WC, etc.)	1'032.15				1'032.15				1'032.15	
7201.3111.20	Achat de machines, appareils	11'521.10		2'000.00		9'521.10	476.06%	'287.00		11'234.10	3914.32%
7201.3112.00	Vêtements de fonction	2'696.10		1'400.00		1'296.10	92.58%	'243.75		2'452.35	1006.09%
7201.3113.00	Achat de matériel informatique	'292.10		2'000.00		-1'707.90	-85.40%			'292.10	
7201.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	163'722.97		158'300.00		5'422.97	3.43%	222'221.40		-58'498.43	-26.32%
7201.3130.09	Cotisations aux associations			'100.00		-1'00.00	-100.00%	'25.00		-25.00	-100.00%
7201.3130.65	Prest de services de tiers - Téléphonie, Internet	3'105.00		2'600.00		'505.00	19.42%	3'152.95		-47.95	-1.52%
7201.3130.74	Elimination des boues et déchets	65'770.40		86'000.00		-20'229.60	-23.52%	77'245.80		-11'475.40	-14.86%
7201.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	1'089.00		1'000.00		'89.00	8.90%	1'337.30		-248.30	-18.57%
7201.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	8'828.55		1'000.00		7'828.55	782.86%	1'000.00		7'828.55	782.86%
7201.3132.70	Frais d'analyses	15'173.05		16'000.00		-826.95	-5.17%	15'816.05		-643.00	-4.07%
7201.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	9'977.76		13'300.00		-3'322.24	-24.98%	11'786.60		-1'808.84	-15.35%
7201.3134.62	Assurances Véhicules	'376.20		'400.00		-23.80	-5.95%	'376.20			0.00%
7201.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	10'129.80		22'100.00		-11'970.20	-54.16%	24'406.40		-14'276.60	-58.50%
7201.3143.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	7'789.50		20'000.00		-12'210.50	-61.05%	21'669.30		-13'879.80	-64.05%
7201.3144.73	Locaux administratifs et dépôt (step clg)					'546.15		'546.15		-546.15	-100.00%
7201.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	2'340.30		2'100.00		'240.30	11.44%	2'190.95		'149.35	6.82%
7201.3151.00	Entretien/réparation des machines, appareils (hors GC)	39'237.65		15'000.00		24'237.65	161.58%	11'971.65		27'266.00	227.75%
7201.3151.10	Entretien/réparation véhicule	'42.55		2'000.00		-1'957.45	-97.87%	'373.75		-331.20	-88.62%
7201.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	'409.45		'600.00		-190.55	-31.76%	'434.20		-24.75	-5.70%
7201.3161.00	Locations de photocopieurs	'252.00		'300.00		-48.00	-16.00%	'252.00			0.00%
7201.3170.10	Frais de déplacement et autres frais			'200.00		-200.00	-100.00%				
7201.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	601'300.00		597'000.00		4'300.00	0.72%	650'000.00		-48'700.00	-7.49%
7201.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	601'300.00		597'000.00		4'300.00	0.72%	650'000.00		-48'700.00	-7.49%
7201.36	CHARGES DE TRANSFERT	38'126.80		44'600.00		-6'473.20	-14.51%	33'160.20		4'966.60	14.98%
7201.3632.72	Participation frais fonction. Step de Monthey	38'126.80		44'600.00		-6'473.20	-14.51%	33'160.20		4'966.60	14.98%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs	%
7201.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		16'999.35		14'400.00	-2'599.35	18.05%		14'013.25	-2'986.10	21.31%
7201.4250.72	Vente de Biogaz		16'999.35		14'400.00	-2'599.35	18.05%		14'013.25	-2'986.10	21.31%
7201.44	REVENUS FINANCIERS		7'628.00		7'000.00	-628.00	8.97%		7'003.05	-624.95	8.92%
7201.4472.00	Produit des locations de bâtiments du PA		7'628.00		7'000.00	-628.00	8.97%		7'003.05	-624.95	8.92%
7201.49	IMPUTATIONS INTERNES		9'986.00		11'600.00	1'614.00	-13.91%			-9'986.00	
7201.4910.00	Imputations internes pour prestations de services		9'986.00		11'600.00	1'614.00	-13.91%			-9'986.00	

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%
		1073'283.16	1073'283.16	1028'700.00	1028'700.00	frs		1119'883.40	1119'883.40	frs	
73	GESTION DES DECHETS										
7300	GESTION DES DECHETS	1073'283.16	1073'283.16	1028'700.00	1028'700.00			1119'883.40	1119'883.40		
7300.30	CHARGES DE PERSONNEL			'500.00		-500.00	-100.00%	158'439.45		-158'439.45	-100.00%
7300.3000.00	Vacations Commission de l'environnement			'500.00		-500.00	-100.00%	'100.00		-100.00	-100.00%
7300.3010.00	Traitements du personnel administratif							28'857.00		-28'857.00	-100.00%
7300.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation							110'390.35		-110'390.35	-100.00%
7300.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.							-8'051.95		8'051.95	-100.00%
7300.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC							8'374.15		-8'374.15	-100.00%
7300.3052.00	Cotisations LPP							11'616.35		-11'616.35	-100.00%
7300.3053.00	Cotisations LAA							2'883.55		-2'883.55	-100.00%
7300.3054.00	Cotisations LAFS							3'627.30		-3'627.30	-100.00%
7300.3055.00	Cotisations LAMal							'642.70		-642.70	-100.00%
7300.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	551'001.40		483'000.00		68'001.40	14.08%	495'833.90		55'167.50	11.13%
7300.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés, cartes d'accès	5'491.25		5'000.00		'491.25	9.83%			5'491.25	
7300.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, instal. de collectes	26'699.75		13'000.00		13'699.75	105.38%	7'578.10		19'121.65	252.33%
7300.3130.40	Frais de port	2'146.20		1'700.00		'446.20	26.25%	'800.00		1'346.20	168.28%
7300.3130.66	Redevances radio-télévision	'301.65		'300.00		'1.65	0.55%	'215.00		'86.65	40.30%
7300.3130.72	Enlèvement des ordures ménagères	224'688.25		217'000.00		7'688.25	3.54%	220'805.50		3'882.75	1.76%
7300.3130.73	Enlèvement des papier et cartons	101'475.25		84'000.00		17'475.25	20.80%	84'245.50		17'229.75	20.45%
7300.3130.74	Enlèvement et tri des autres déchets	19'852.25		16'000.00		3'852.25	24.08%	16'024.90		3'827.35	23.88%
7300.3130.75	Enlèvement du verre	29'355.60		23'000.00		6'355.60	27.63%	22'497.75		6'857.85	30.48%
7300.3130.77	Enlèvement des déchets verts (mars-nov)	60'818.75		47'000.00		13'818.75	29.40%	64'928.50		-4'109.75	-6.33%
7300.3130.78	Enlèvement Gastrovert	66'405.00		60'000.00		6'405.00	10.68%	63'537.45		2'867.55	4.51%
7300.3130.85	Surveillance des Eco-points/moloks	'606.40				'606.40				'606.40	
7300.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.							'854.50		-854.50	-100.00%
7300.3151.00	Entretien du matériel/bennes	'237.15		2'000.00		-1'762.85	-88.14%	1'120.00		-882.85	-78.83%
7300.3161.72	Location châssis Gastrovert	9'000.00		9'000.00				9'000.00			0.00%
7300.3170.10	Frais de déplacement et autres frais							'113.25		-113.25	-100.00%
7300.3181.73	Pertes s/Déb. Service public "Déchets"	3'923.90		5'000.00		-1'076.10	-21.52%	4'113.45		-189.55	-4.61%
7300.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	40'000.00		41'000.00		-1'000.00	-2.44%	50'000.00		-10'000.00	-20.00%
7300.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	31'200.00		31'500.00		-300.00	-0.95%	35'000.00		-3'800.00	-10.86%
7300.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	8'800.00		9'500.00		-700.00	-7.37%	15'000.00		-6'200.00	-41.33%
7300.35	ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	11'506.46		34'700.00		-23'193.54	-66.84%			11'506.46	
7300.3510.00	Excédent de financement (reporté au bilan)	11'506.46		34'700.00		-23'193.54	-66.84%			11'506.46	
7300.36	CHARGES DE TRANSFERT	387'337.35		377'000.00		10'337.35	2.74%	389'910.05		-2'572.70	-0.66%
7300.3612.72	Incinération des ordures ménagères Satom	148'480.85		150'000.00		-1'519.15	-1.01%	147'466.75		1'014.10	0.69%
7300.3612.75	Participation aux frais d'exploit de la déchetterie Satom	191'272.90		190'000.00		1'272.90	0.67%	188'765.15		2'507.75	1.33%
7300.3612.79	Participation à la méthanisation des déchets verts	47'583.60		37'000.00		10'583.60	28.60%	53'678.15		-6'094.55	-11.35%
7300.39	IMPUTATIONS INTERNES	83'437.95		92'500.00		-9'062.05	-9.80%	25'700.00		57'737.95	224.66%
7300.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	80'437.95		85'900.00		-5'462.05	-6.36%	22'800.00		57'637.95	252.80%
7300.3940.00	Imput. internes pour intérêts et ch. financières standard	3'000.00		6'600.00		-3'600.00	-54.55%	2'900.00		'100.00	3.45%
7300.42	TAXES, CONTRIBUTIONS DE TIERS		1073'283.16		1028'700.00	-44'583.16	4.33%		1027'601.22	-45'681.94	4.45%
7300.4240.70	Taxe variable "Recettes ventes de sacs taxés"		520'389.06		510'000.00	-10'389.06	2.04%		524'909.22	4'520.16	-0.86%
7300.4240.72	Taxes de base 1.1 Particuliers		367'613.45		360'000.00	-7'613.45	2.11%		327'020.50	-40'592.95	12.41%
7300.4240.73	Taxes de base 1.2 Entreprises		59'490.75		51'000.00	-8'490.75	16.65%		48'923.40	-10'567.35	21.60%
7300.4240.76	Taxes prop. 2.1B Partic. Non-résidents		3'247.00		2'700.00	-547.00	20.26%		3'358.50	'111.50	-3.32%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
7300.4240.77	Taxes prop. 2.2.1 Ets "Poids"		82'616.80		67'000.00	-15'616.80	23.31%		82'770.45	'153.65	-0.19%
7300.4240.79	Taxes prop. 2.2.4 Ets "Forfaitaire"		1'220.00		1'500.00	'280.00	-18.67%		1'208.35	-1'1.65	0.96%
7300.4250.00	Vente de matériel		'40.35			-40.35			'46.40	'6.05	-13.04%
7300.4250.20	Recyclage verre (taxe anticipée)		23'869.20		24'500.00	'630.80	-2.57%		25'765.95	1'896.75	-7.36%
7300.4250.24	Recyclage PET		5'040.00		5'000.00	-40.00	0.80%		4'942.00	-98.00	1.98%
7300.4250.25	Recyclage papier		9'173.60		6'000.00	-3'173.60	52.89%		8'079.45	-1'094.15	13.54%
7300.4250.26	Recyclage métaux		'582.95		1'000.00	'417.05	-41.71%		'577.00	-5.95	1.03%
7300.45	PRELEVEMENT SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX								92'282.18	92'282.18	-100.00%
7300.4510.00	Insuffisance de financement (reporté au bilan)								92'282.18	92'282.18	-100.00%
74	AMENAGEMENTS	272'262.25	110'331.45	278'100.00	90'800.00	-25'369.20	-13.54%	400'182.05	236'714.70	-1'536.55	-0.94%
7410	CORRECTION DES COURS D'EAU	228'151.70	100'613.35	190'400.00	62'800.00	-61.65	-0.05%	332'712.50	197'511.80	-7'662.35	-5.67%
7410.30	CHARGES DE PERSONNEL							3'258.65		-3'258.65	-100.00%
7410.3010.07	Traitements du personnel d'exploitation - Canaux							1'490.00		-1'490.00	-100.00%
7410.3010.08	Traitements du personnel d'exploitation - Torrents							1'227.05		-1'227.05	-100.00%
7410.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC							'166.95		-1'166.95	-100.00%
7410.3052.00	Cotisations LPP							'228.75		-228.75	-100.00%
7410.3053.00	Cotisations LAA							'65.00		-65.00	-100.00%
7410.3054.00	Cotisations LAFS							'72.70		-72.70	-100.00%
7410.3055.00	Cotisations LAMal							'8.20		-8.20	-100.00%
7410.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	139'877.30		106'000.00		33'877.30	31.96%	272'019.65		-132'142.35	-48.58%
7410.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.							11'630.25		-11'630.25	-100.00%
7410.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	139'877.30		106'000.00		33'877.30	31.96%	260'389.40		-120'512.10	-46.28%
7410.3142.00	Entretien du Rhône	65'352.70		49'000.00		16'352.70	33.37%	45'066.25		20'286.45	45.01%
7410.3142.10	Entretien des canaux	43'256.25		37'000.00		6'256.25	16.91%	45'099.15		-1'842.90	-4.09%
7410.3142.20	Entretien des torrents	31'268.35		20'000.00		11'268.35	56.34%	170'224.00		-138'955.65	-81.63%
7410.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	27'000.00		26'500.00		'500.00	1.89%	30'000.00		-3'000.00	-10.00%
7410.3300.20	Amortissements planifiés, aménagement des eaux PA	27'000.00		26'500.00		'500.00	1.89%	30'000.00		-3'000.00	-10.00%
7410.36	CHARGES DE TRANSFERT	55'826.85		52'000.00		3'826.85	7.36%	27'434.20		28'392.65	103.49%
7410.3632.75	Participation frais Entretien du Canal Stockalper	55'826.85		52'000.00		3'826.85	7.36%	27'434.20		28'392.65	103.49%
7410.39	IMPUTATIONS INTERNES	5'447.55		5'900.00		-452.45	-7.67%			5'447.55	
7410.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	5'447.55		5'900.00		-452.45	-7.67%			5'447.55	
7410.46	REVENUS DE TRANSFERT		100'613.35		62'800.00	-37'813.35	60.21%		197'511.80	96'898.45	-49.06%
7410.4631.00	Subv. canton à l'entretien du Rhône		45'720.30		34'300.00	-11'420.30	33.30%		31'273.70	-14'446.60	46.19%
7410.4631.10	Subv. canton à l'entretien des canaux		30'980.00		18'500.00	-12'480.00	67.46%		37'096.65	6'116.65	-16.49%
7410.4631.20	Subv. canton à l'entretien des torrents		23'913.05		10'000.00	-13'913.05	139.13%		129'141.45	105'228.40	-81.48%
7450	DANGERS NATURELS	44'110.55	9'718.10	87'700.00	28'000.00	-25'307.55	-42.39%	67'469.55	39'202.90	6'125.80	21.67%
7450.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	36'034.70		77'200.00		-41'165.30	-53.32%	67'469.55		-31'434.85	-46.59%
7450.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	35'887.70		40'000.00		-4'112.30	-10.28%	14'002.00		21'885.70	156.30%
7450.3132.74	Contrôle des ouvrages de protections des torrents			'200.00		-200.00	-100.00%				
7450.3140.74	Sécurisation, suppression d'aléas rocheux			7'000.00		-7'000.00	-100.00%	1'058.30		-1'058.30	-100.00%
7450.3143.00	Entretien de la digue des pics	'147.00		30'000.00		-29'853.00	-99.51%	52'409.25		-52'262.25	-99.72%
7450.33	AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	8'075.85		10'500.00		-2'424.15	-23.09%			8'075.85	

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs	%
7450.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	8'075.85		10'500.00		-2'424.15	-23.09%			8'075.85	
7450.42	TAXES ET REDEVANCES		4'779.65			-4'779.65				-4'779.65	
7450.4260.16	Remboursement et participation de tiers		4'779.65			-4'779.65				-4'779.65	
7450.46	REVENUS DE TRANSFERT		4'938.45		28'000.00	23'061.55	-82.36%		39'202.90	34'264.45	-87.40%
7450.4631.74	Subv. canton pour carte des dangers géologiques		5'166.45		28'000.00	22'833.55	-81.55%		2'602.90	-2'563.55	98.49%
7450.4631.75	Subv. canton pour curage digue des Pics		-228.00			228.00			36'600.00	36'828.00	-100.62%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%
75	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE	47'250.95	31'200.00	59'500.00		-43'449.05	-73.02%	25'025.40	22'300.00	13'325.55	488.94%
7500	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE	47'250.95	31'200.00	59'500.00		-43'449.05	-73.02%	25'025.40	22'300.00	13'325.55	488.94%
7500.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	44'650.70		50'000.00		-5'349.30	-10.70%	21'707.30		22'943.40	105.69%
7500.3119.00	Achat de matériel	'35.00				'35.00		'7.90		'27.10	343.04%
7500.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	44'615.70		50'000.00		-5'384.30	-10.77%	21'699.40		22'916.30	105.61%
7500.33	AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	2'600.25		9'500.00		-6'899.75	-72.63%	3'318.10		-'717.85	-21.63%
7500.3300.20	Amortis planifiés, aménag. biotopes, zones écologiques, etc.	2'600.25		9'500.00		-6'899.75	-72.63%	3'318.10		-'717.85	-21.63%
7500.46	REVENUS DE TRANSFERT		31'200.00			-31'200.00			22'300.00	-8'900.00	39.91%
7500.4631.75	Subv.cantonale pour revitalisation de cours d'eau		31'200.00			-31'200.00			22'300.00	-8'900.00	39.91%
77	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	74'907.85	3'400.00	62'700.00	1'600.00	10'407.85	17.03%	52'877.85	21'070.15	39'700.15	124.81%
7710	CIMETIERES	43'979.80	3'400.00	47'300.00	1'600.00	-5'120.20	-11.20%	39'622.80	4'600.00	5'557.00	15.87%
7710.30	CHARGES DE PERSONNEL							18'186.95		-18'186.95	-100.00%
7710.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation							15'163.25		-15'163.25	-100.00%
7710.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC							'931.85		-'931.85	-100.00%
7710.3052.00	Cotisations LPP							1'276.80		-1'276.80	-100.00%
7710.3053.00	Cotisations LAA							'363.10		-'363.10	-100.00%
7710.3054.00	Cotisations LAFS							'405.90		-'405.90	-100.00%
7710.3055.00	Cotisations LAMal							'46.05		-'46.05	-100.00%
7710.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	12'756.20		14'200.00		-1'443.80	-10.17%	6'435.85		6'320.35	98.21%
7710.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures			1'000.00		-1'000.00	-100.00%				
7710.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	1'694.55		1'200.00		'494.55	41.21%	1'536.20		'158.35	10.31%
7710.3143.00	Entretien des cimetières et fosses	11'061.65		12'000.00		-'938.35	-7.82%	4'899.65		6'162.00	125.76%
7710.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	13'100.00		13'500.00		-'400.00	-2.96%	15'000.00		-1'900.00	-12.67%
7710.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	13'100.00		13'500.00		-'400.00	-2.96%	15'000.00		-1'900.00	-12.67%
7710.39	IMPUTATIONS INTERNES	18'123.60		19'600.00		-1'476.40	-7.53%			18'123.60	
7710.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	18'123.60		19'600.00		-1'476.40	-7.53%			18'123.60	
7710.42	TAXES, CONTRIBUTIONS DE TIERS		3'400.00		1'600.00	-1'800.00	112.50%		4'600.00	1'200.00	-26.09%
7710.4240.00	Taxes d'inhumation		3'400.00		1'600.00	-1'800.00	112.50%		4'600.00	1'200.00	-26.09%
7791	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	'378.00		'400.00		-'22.00	-5.50%	1'331.90		-'953.90	-71.62%
7791.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	'198.00		'200.00		-'2.00	-1.00%	1'151.90		-'953.90	-82.81%
7791.3137.10	Vignettes vélos électriques	'198.00		'200.00		-'2.00	-1.00%	'198.00			0.00%
7791.3151.10	Entretien vélos électriques							'953.90		-'953.90	-100.00%
7791.36	CHARGES DE TRANSFERT	'180.00		'200.00		-'20.00	-10.00%	'180.00			0.00%
7791.3636.00	Subventions aux organisations à but non lucratif	'180.00		'200.00		-'20.00	-10.00%	'180.00			0.00%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
7792	TOILETTES PUBLIQUES	30'550.05		15'000.00		15'550.05	103.67%	11'923.15	16'470.15	35'097.05	-771.87%
7792.30	CHARGES DE PERSONNEL							'840.80		-'840.80	-100.00%
7792.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation							'701.15		-'701.15	-100.00%
7792.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC							'43.05		-'43.05	-100.00%
7792.3052.00	Cotisations LPP							'59.00		-'59.00	-100.00%
7792.3053.00	Cotisations LAA							'16.75		-'16.75	-100.00%
7792.3054.00	Cotisations LAFS							'18.75		-'18.75	-100.00%
7792.3055.00	Cotisations LAMal							'2.10		-'2.10	-100.00%
7792.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	29'712.00		14'100.00		15'612.00	110.72%	11'082.35		18'629.65	168.10%
7792.3101.91	Achat fournitures (Essuie-main, savon, papier WC, etc.)	'153.05		'500.00		-'346.95	-69.39%			'153.05	
7792.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	'1'134.30		'1'100.00		'34.30	3.12%	'1'060.55		'73.75	6.95%
7792.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	'197.00		'300.00		-'103.00	-34.33%	'199.20		-'2.20	-1.10%
7792.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	28'227.65		12'200.00		16'027.65	131.37%	9'822.60		18'405.05	187.37%
7792.3144.00	Entretien des wc publics	16'198.25		2'500.00		13'698.25	547.93%	'648.60		15'549.65	2397.42%
7792.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	12'029.40		9'700.00		2'329.40	24.01%	9'174.00		2'855.40	31.12%
7792.39	IMPUTATIONS INTERNES	'838.05		'900.00		-'61.95	-6.88%			'838.05	
7792.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	'838.05		'900.00		-'61.95	-6.88%			'838.05	
7792.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS								16'470.15	16'470.15	-100.00%
7792.4260.10	Participations pour dommages								16'470.15	16'470.15	-100.00%
79	ORGANISATION DU TERRITOIRE	232'869.40		326'300.00		-93'430.60	-28.63%	298'217.45	120'875.00	55'526.95	31.31%
7900	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	187'639.90		281'300.00		-93'660.10	-33.30%	258'605.45	120'875.00	49'909.45	36.24%
7900.30	CHARGES DE PERSONNEL			7'800.00		-7'800.00	-100.00%	7'152.50		-7'152.50	-100.00%
7900.3000.00	Vacations Délégation			7'200.00		-7'200.00	-100.00%	7'152.50		-7'152.50	-100.00%
7900.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			'400.00		-'400.00	-100.00%				
7900.3054.00	Cotisations LAFS			'200.00		-'200.00	-100.00%				
7900.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	25'801.50		90'000.00		-64'198.50	-71.33%	87'634.95		-61'833.45	-70.56%
7900.3102.00	Publications mise à l'enquête publique							3'660.00		-3'660.00	-100.00%
7900.3130.30	Synthèse des préavis pour autoris. constr.							49'481.75		-49'481.75	-100.00%
7900.3130.52	Mandat de contrôle du respect des règles énergétiques							11'910.30		-11'910.30	-100.00%
7900.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	25'801.50		90'000.00		-64'198.50	-71.33%	18'041.35		7'760.15	43.01%
7900.3158.00	Maintenance de logiciels - licences							4'541.55		-4'541.55	-100.00%
7900.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	94'054.00		111'500.00		-17'446.00	-15.65%	93'172.40		'881.60	0.95%
7900.3320.90	Amortissements planifiés, autres immobilis. incorporelles	94'054.00		111'500.00		-17'446.00	-15.65%	93'172.40		'881.60	0.95%
7900.36	CHARGES DE TRANSFERT	67'784.40		72'000.00		-4'215.60	-5.86%	70'645.60		-2'861.20	-4.05%
7900.3632.01	Participation frais Préfecture	-1'980.60		2'000.00		-3'980.60	-199.03%	1'980.60		-3'961.20	-200.00%
7900.3632.02	Participation frais Fonds régional	9'903.00		10'000.00		-'97.00	-0.97%	9'739.00		'164.00	1.68%
7900.3632.03	Participation frais Région Bas-Valais et Chablais	59'862.00		60'000.00		-'138.00	-0.23%	58'926.00		'936.00	1.59%
7900.42	TAXES, EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS								120'875.00	120'875.00	-100.00%
7900.4210.00	Emoluments administratifs (suivis chantiers, amendes)								'100.00	'100.00	-100.00%
7900.4210.20	Emoluments administratifs (autorisations de construire)								120'775.00	120'775.00	-100.00%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs	%
7901	PLANS DE DEVELOPPEMENT	45'229.50		45'000.00		'229.50	0.51%	39'612.00		5'617.50	14.18%
7901.36	CHARGES DE TRANSFERT	45'229.50		45'000.00		'229.50	0.51%	39'612.00		5'617.50	14.18%
7901.3632.00	Participation frais Chablais Agglo	45'229.50		45'000.00		'229.50	0.51%	39'612.00		5'617.50	14.18%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs	%
8	ECONOMIE PUBLIQUE	258'946.75	111'051.24	312'800.00	50'600.00	-114'304.49	-43.59%	238'623.00	83'734.89	-6'992.60	-4.51%
81	AGRICULTURE	12'977.70		7'600.00		5'377.70	70.76%	15'248.50		-2'270.80	-14.89%
8110	ADMINISTRATION, EXECUTION ET CONTROLES	2'200.00		4'600.00		-2'400.00	-52.17%	4'800.95		-2'600.95	-54.18%
8110.30	CHARGES DE PERSONNEL	2'200.00		4'600.00		-2'400.00	-52.17%	4'800.95		-2'600.95	-54.18%
8110.3000.00	Vacations Commission			1'000.00		-1'000.00	-100.00%	600.00		-600.00	-100.00%
8110.3010.01	Recenseur des cultures	2'000.00		3'300.00		-1'300.00	-39.39%	4'000.00		-2'000.00	-50.00%
8110.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	200.00		200.00				200.00			0.00%
8110.3053.00	Cotisations LAA							0.95		-0.95	-100.00%
8110.3054.00	Cotisations LAFS			100.00		-100.00	-100.00%				
8120	AMELIORATIONS STRUCTURELLES	10'777.70		3'000.00		7'777.70	259.26%	10'447.55		'330.15	3.16%
8120.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	678.70		1'000.00		-321.30	-32.13%	599.55		79.15	13.20%
8120.3101.80	Part. à l'achat de produits lutte contre mouches, parasites	678.70		1'000.00		-321.30	-32.13%	599.55		79.15	13.20%
8120.36	CHARGES DE TRANSFERT	10'099.00		2'000.00		8'099.00	404.95%	9'848.00		251.00	2.55%
8120.3635.80	Améliorations foncières	8'043.00				8'043.00		7'825.00		218.00	2.79%
8120.3636.10	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	2'056.00		2'000.00		56.00	2.80%	2'023.00		33.00	1.63%
82	SYLVICULTURE	70'793.65	6'317.30	70'500.00	3'500.00	-2'523.65	-3.77%	73'158.75	4'499.00	-4'183.40	-6.09%
8200	SYLVICULTURE	70'793.65	6'317.30	70'500.00	3'500.00	-2'523.65	-3.77%	73'158.75	4'499.00	-4'183.40	-6.09%
8200.30	CHARGES DE PERSONNEL							5'151.10		-5'151.10	-100.00%
8200.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation							4'294.80		-4'294.80	-100.00%
8200.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC							263.90		-263.90	-100.00%
8200.3052.00	Cotisations LPP							361.60		-361.60	-100.00%
8200.3053.00	Cotisations LAA							102.80		-102.80	-100.00%
8200.3054.00	Cotisations LAFS							114.95		-114.95	-100.00%
8200.3055.00	Cotisations LAMal							13.05		-13.05	-100.00%
8200.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	18'642.25		23'100.00		-4'457.75	-19.30%	22'126.55		-3'484.30	-15.75%
8200.3130.09	Cotisations aux associations	1'00.00		1'00.00						100.00	
8200.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	18'542.25		23'000.00		-4'457.75	-19.38%	22'126.55		-3'584.30	-16.20%
8200.3141.00	Entretien des pistes forestières	9'952.75		8'000.00		1'952.75	24.41%	1'677.90		8'274.85	493.17%
8200.3145.00	Entretien des forêts et châtaigneraies	8'589.50		15'000.00		-6'410.50	-42.74%	20'448.65		-11'859.15	-57.99%
8200.36	CHARGES DE TRANSFERT	47'018.15		41'800.00		5'218.15	12.48%	45'881.10		1'137.05	2.48%
8200.3632.00	Participation frais Police forestière	34'393.15		33'000.00		1'393.15	4.22%	34'131.10		262.05	0.77%
8200.3632.10	Participation frais Forêts de protection	12'625.00		8'800.00		3'825.00	43.47%	11'750.00		875.00	7.45%
8200.39	IMPUTATIONS INTERNES	5'133.25		5'600.00		-466.75	-8.33%			5'133.25	
8200.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	5'133.25		5'600.00		-466.75	-8.33%			5'133.25	
8200.42	RECETTES DE VENTES, CONTRIBUTIONS DE TIERS		4'792.00		1'000.00	-3'792.00	379.20%		1'100.00	-3'692.00	335.64%
8200.4250.00	Produits des forêts		4'792.00		1'000.00	-3'792.00	379.20%		1'100.00	-3'692.00	335.64%
8200.46	REVENUS DE TRANSFERT		1'525.30		2'500.00	'974.70	-38.99%		3'399.00	1'873.70	-55.13%
8200.4631.82	Subv. canton pour améliorations écologiques bois de plaine		1'525.30		2'500.00	'974.70	-38.99%		3'399.00	1'873.70	-55.13%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
84	TOURISME	'500.00	50'957.10	'500.00	18'000.00	-32'957.10	188.33%	'500.00	33'540.00	-17'417.10	52.72%
8400	TOURISME	'500.00	50'957.10	'500.00	18'000.00	-32'957.10	188.33%	'500.00	33'540.00	-17'417.10	52.72%
8400.36	CHARGES DE TRANSFERT	'500.00		'500.00				'500.00			0.00%
8400.3636.00	Organisme régional du tourisme	'500.00		'500.00				'500.00			0.00%
8400.40	REVENUS FISCAUX		50'957.10		18'000.00	-32'957.10	183.10%		33'540.00	-17'417.10	51.93%
8400.4039.00	Taxes de séjour		50'957.10		18'000.00	-32'957.10	183.10%		33'540.00	-17'417.10	51.93%
85	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE	13'481.60		21'100.00	'500.00	-7'118.40	-34.56%	3'463.60		10'018.00	289.24%
8500	PROMOTION ECONOMIQUE REGIONALE	13'481.60		21'100.00	'500.00	-7'118.40	-34.56%	3'463.60		10'018.00	289.24%
8500.30	CHARGES DE PERSONNEL			'600.00		'-600.00	-100.00%	'900.00		'-900.00	-100.00%
8500.3000.00	Vacations Délégation			'600.00		'-600.00	-100.00%	'900.00		'-900.00	-100.00%
8500.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	13'481.60		20'500.00		-7'018.40	-34.24%	2'563.60		10'918.00	425.89%
8500.3130.00	Marquage des plaques "entreprises"	'248.60		'500.00		'-251.40	-50.28%			'248.60	
8500.3132.20	Promotions économiques	13'233.00		20'000.00		-6'767.00	-33.84%	2'563.60		10'669.40	416.19%
8500.42	TAXES ET REDEVANCES				'500.00	'500.00	-100.00%				
8500.4260.00	Participations des entreprises (plaques signalétiques)				'500.00	'500.00	-100.00%				
87	COMBUSTIBLES ET ENERGIES	136'679.35	46'096.84	192'300.00	26'100.00	-75'617.49	-45.50%	135'075.70	40'565.89	-3'927.30	-4.16%
8710	ELECTRICITE	28'771.05	36'496.84	30'100.00	26'100.00	-11'725.79	-293.14%	28'459.90	25'965.89	-10'219.80	-409.77%
8710.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	3'871.05		3'100.00		'771.05	24.87%	'864.80		3'006.25	347.62%
8710.3144.87	Entretien des installations photovoltaïques	1'276.65		'500.00		'776.65	155.33%			1'276.65	
8710.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	2'594.40		2'600.00		'-5.60	-0.22%	'864.80		1'729.60	200.00%
8710.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	18'400.00		20'500.00		-2'100.00	-10.24%	21'095.10		-2'695.10	-12.78%
8710.3300.40	Amortissements planifiés (instal. panneaux photovoltaïques)	18'400.00		20'500.00		-2'100.00	-10.24%	21'095.10		-2'695.10	-12.78%
8710.36	CHARGES DE TRANSFERT	6'500.00		6'500.00				6'500.00			0.00%
8710.3636.25	Solarplus	6'500.00		6'500.00				6'500.00			0.00%
8710.42	VENTES, REMBOURSEMENTS DE TIERS		36'496.84		26'100.00	-10'396.84	39.83%		25'965.89	-10'530.95	40.56%
8710.4250.87	Vente Production Photovoltaïque (Romande Energie)		6'593.95		10'100.00	3'506.05	-34.71%		9'002.70	2'408.75	-26.76%
8710.4250.88	Energie renouvel. (autocons. Plavaux-S/l'Eglise-1/3 Caserne)		29'902.89		16'000.00	-13'902.89	86.89%		16'963.19	-12'939.70	76.28%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
8790	DEVELOPPEMENT DURABLE - CITE DE L'ENERGIE	107'908.30	9'600.00	162'200.00		-63'891.70	-39.39%	106'615.80	14'600.00	6'292.50	6.84%
8790.30	CHARGES DE PERSONNEL			1'100.00		-1'100.00	-100.00%	1'885.00		-1'885.00	-100.00%
8790.3000.00	Vacations Délégation			1'000.00		-1'000.00	-100.00%	1'885.00		-1'885.00	-100.00%
8790.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			100.00		-100.00	-100.00%				
8790.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	10'660.90		31'100.00		-20'439.10	-65.72%	35'547.80		-24'886.90	-70.01%
8790.3130.09	Cotisations aux associations	3'000.00		5'500.00		-2'500.00	-45.45%	5'500.00		-2'500.00	-45.45%
8790.3130.35	Prest de tiers pour la promotion économie d'énergie	3'057.10		13'900.00		-10'842.90	-78.01%	11'870.85		-8'813.75	-74.25%
8790.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	3'883.80		11'000.00		-7'116.20	-64.69%	17'529.20		-13'645.40	-77.84%
8790.3158.00	Maintenance de logiciels - licence Enercoach	720.00		700.00		20.00	2.86%	647.75		72.25	11.15%
8790.36	CHARGES DE TRANSFERT	97'247.40		130'000.00		-32'752.60	-25.19%	69'183.00		28'064.40	40.57%
8790.3632.00	Participation frais La Fugue Chablaisienne	10'067.00		10'000.00		67.00	0.67%	9'933.00		134.00	1.35%
8790.3632.86	Participation frais Délégué à l'Energie	54'050.00		65'000.00		-10'950.00	-16.85%	54'050.00			0.00%
8790.3637.86	Subvention énergétique	33'130.40		55'000.00		-21'869.60	-39.76%	5'200.00		27'930.40	537.12%
8790.42	TAXES ET REDEVANCES								4'800.00	4'800.00	-100.00%
8790.4210.00	Emoluments administratifs								4'800.00	4'800.00	-100.00%
8790.46	REVENUS DE TRANSFERT		9'600.00			-9'600.00			9'800.00	200.00	-2.04%
8790.4631.00	Subv. Canton + Swissenergie		9'600.00			-9'600.00			9'800.00	200.00	-2.04%
89	AUTRES EXPLOITATIONS ARTISANALES	24'514.45	7'680.00	20'800.00	2'500.00	-1'465.55	-8.01%	11'176.45	5'130.00	10'788.00	178.42%
8900	SITE DE LA CROIRE	24'514.45	7'680.00	20'800.00	2'500.00	-1'465.55	-8.01%	11'176.45	5'130.00	10'788.00	178.42%
8900.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	12'105.10		7'500.00		4'605.10	61.40%	9'976.45		2'128.65	21.34%
8900.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	83.60		100.00		-16.40	-16.40%	87.20		-3.60	-4.13%
8900.3130.65	Prest de services de tiers - Télécommunications - abo data	166.80		200.00		-33.20	-16.60%	166.80			0.00%
8900.3132.30	Informatique (prestations de tiers)			200.00		-200.00	-100.00%				
8900.3140.00	Entretien Site de la Croire	11'854.70		7'000.00		4'854.70	69.35%	9'722.45		2'132.25	21.93%
8900.39	IMPUTATIONS INTERNES	12'409.35		13'300.00		-890.65	-6.70%	1'200.00		11'209.35	934.11%
8900.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	12'409.35		13'300.00		-890.65	-6.70%	1'200.00		11'209.35	934.11%
8900.42	TAXES, CONTRIBUTIONS DE TIERS		7'680.00		2'500.00	-5'180.00	207.20%		5'130.00	-2'550.00	49.71%
8900.4240.00	Taxes Site de la Croire		7'680.00		2'500.00	-5'180.00	207.20%		5'130.00	-2'550.00	49.71%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
9	FINANCES ET IMPOTS	2366'933.63	32917'933.09	1630'900.00	32240'000.00	58'100.54	-0.19%	2244'071.75	33571'129.19	776'057.98	-2.48%
91	IMPOTS	667'136.89	28940'973.77	783'000.00	28300'000.00	-756'836.88	2.75%	678'940.55	29606'106.87	653'329.44	-2.26%
9100	IMPOTS PERSONNES PHYSIQUES	658'079.51	26634'621.67	763'000.00	25228'000.00	-1511'542.16	6.18%	649'941.35	26329'622.32	-296'861.19	1.16%
9100.31	PERTES SUR CREANCES	380'621.46		518'000.00		-137'378.54	-26.52%	353'710.30		26'911.16	7.61%
9100.3180.00	Pertes sur débiteurs (provision)	-17'000.00				-17'000.00		43'000.00		-60'000.00	-139.53%
9100.3181.00	Remises d'impôts PP	16'119.10		10'000.00		6'119.10	61.19%	6'233.50		9'885.60	158.59%
9100.3181.01	Pertes fiscales Revenu+Fortune PP	365'679.61		500'000.00		-134'320.39	-26.86%	297'812.55		67'867.06	22.79%
9100.3181.02	Pertes fiscales Autres Impôts PP	15'822.75		8'000.00		7'822.75	97.78%	6'664.25		9'158.50	137.43%
9100.36	CHARGES DE TRANSFERT	277'458.05		245'000.00		32'458.05	13.25%	296'231.05		-18'773.00	-6.34%
9100.3602.00	Impôts s/immeubles bâtis (188 LF)	277'458.05		245'000.00		32'458.05	13.25%	296'231.05		-18'773.00	-6.34%
9100.40	REVENUS FISCAUX		26393'129.62		25007'000.00	-1386'129.62	5.54%		26115'160.62	-277'969.00	1.06%
9100.4000.00	Impôt sur le revenu des personnes physiques		19755'270.60		19400'000.00	-355'270.60	1.83%		19491'903.85	-263'366.75	1.35%
9100.4001.00	Impôt sur la fortune des personnes physiques		2136'258.50		2270'000.00	133'741.50	-5.89%		1998'375.10	-137'883.40	6.90%
9100.4002.00	Impôt prélevé à la source		736'059.47		500'000.00	-236'059.47	47.21%		689'136.52	-46'922.95	6.81%
9100.4002.01	Impôt frontalier		201'212.40		100'000.00	-101'212.40	101.21%		187'692.95	-13'519.45	7.20%
9100.4008.00	Impôt personnel		68'524.90		64'000.00	-4'524.90	7.07%		70'896.20	2'371.30	-3.34%
9100.4021.00	Impôt foncier		974'032.50		938'000.00	-36'032.50	3.84%		901'380.25	-72'652.25	8.06%
9100.4022.00	Impôt sur les gains immobiliers		764'107.00		600'000.00	-164'107.00	27.35%		792'549.95	28'442.95	-3.59%
9100.4022.10	Impôt sur le capital et gains de loteries		736'405.65		470'000.00	-266'405.65	56.68%		936'251.15	199'845.50	-21.35%
9100.4023.00	Impôt sur les droits de mutation additionnels		657'318.05		500'000.00	-157'318.05	31.46%		520'111.35	-137'206.70	26.38%
9100.4024.00	Impôt sur successions et donations		264'490.55		70'000.00	-194'490.55	277.84%		428'343.30	163'852.75	-38.25%
9100.4033.00	Impôt sur les chiens		99'450.00		95'000.00	-4'450.00	4.68%		98'520.00	-930.00	0.94%
9100.46	REVENUS DE TRANSFERT		241'492.05		221'000.00	-20'492.05	9.27%		214'461.70	-27'030.35	12.60%
9100.4602.00	Impôt s/immeubles bâtis (188 LF)		241'492.05		221'000.00	-20'492.05	9.27%		214'461.70	-27'030.35	12.60%
9110	IMPOTS PERSONNES MORALES	9'057.38	2306'352.10	20'000.00	3072'000.00	754'705.28	-24.73%	28'999.20	3276'484.55	950'190.63	-29.26%
9110.31	PERTES SUR CREANCES	9'057.38		20'000.00		-10'942.62	-54.71%	28'999.20		-19'941.82	-68.77%
9110.3181.04	Pertes fiscales PM	9'057.38		20'000.00		-10'942.62	-54.71%	28'999.20		-19'941.82	-68.77%
9110.40	REVENUS FISCAUX		2306'352.10		3072'000.00	765'647.90	-24.92%		3276'484.55	970'132.45	-29.61%
9110.4010.00	Impôt sur le bénéfice		1194'691.00		1545'000.00	350'309.00	-22.67%		1463'670.05	268'979.05	-18.38%
9110.4010.20	Impôt minimum		-2'000.00		80'000.00	82'000.00	-102.50%		2'000.00	4'000.00	-200.00%
9110.4011.10	Impôt sur le capital		639'423.90		930'000.00	290'576.10	-31.24%		1229'315.04	589'891.14	-47.99%
9110.4021.00	Impôt foncier		474'237.20		517'000.00	42'762.80	-8.27%		581'499.46	107'262.26	-18.45%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%
93	PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DE CHARGES		2802'735.00		2802'300.00	-435.00	0.02%		2824'768.00	22'033.00	-0.78%
9300	PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DE CHARGES		2802'735.00		2802'300.00	-435.00	0.02%		2824'768.00	22'033.00	-0.78%
9300.46	REVENUS DE TRANSFERT		2802'735.00		2802'300.00	-435.00	0.02%		2824'768.00	22'033.00	-0.78%
9300.4621.10	Répart. en faveur de la cne du fds de péreq. des ressources		2744'915.00		2744'500.00	-415.00	0.02%		2747'699.00	2'784.00	-0.10%
9300.4621.40	Aide transit en faveur cne fds de compens (cas de rigueur)		57'820.00		57'800.00	-20.00	0.03%		77'069.00	19'249.00	-24.98%
95	QUOTES PARTS, AUTRES		353'439.82		308'800.00	-44'639.82	14.46%		337'021.03	-16'418.79	4.87%
9500	PARTS DES CNES AUX REGALES ET PATENTES		353'439.82		308'800.00	-44'639.82	14.46%		337'021.03	-16'418.79	4.87%
9500.41	PATENTES ET CONCESSIONS		342'336.90		300'000.00	-42'336.90	14.11%		330'159.85	-12'177.05	3.69%
9500.4120.80	Redevance Bas-Valais Energies		342'336.90		300'000.00	-42'336.90	14.11%		330'159.85	-12'177.05	3.69%
9500.46	REVENUS DE TRANSFERT		11'102.92		8'800.00	-2'302.92	26.17%		6'861.18	-4'241.74	61.82%
9500.4601.00	Parts aux patentes des appareils/automates		4'120.00		4'200.00	'80.00	-1.90%		4'290.00	'170.00	-3.96%
9500.4601.10	Parts aux patentes des établissements publics		6'982.92		4'600.00	-2'382.92	51.80%		2'571.18	-4'411.74	171.58%
96	ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DE LA DETTE	699'796.74	816'084.50	847'900.00	823'900.00	-140'287.76	-584.53%	765'131.20	798'383.99	-83'034.97	249.71%
9610	INTERETS	621'315.99	575'836.37	789'100.00	623'800.00	-119'820.38	-72.49%	706'541.45	590'990.79	-70'071.04	-60.64%
9610.34	CHARGES FINANCIERES	621'315.99		789'100.00		-167'784.01	-21.26%	706'541.45		-85'225.46	-12.06%
9610.3400.00	Intérêts passifs des engagements courants	'40.60				'40.60		'37.85		'2.75	7.27%
9610.3401.00	Intérêts passifs des engagements financiers à court terme	81'581.68		68'800.00		12'781.68	18.58%	61'804.15		19'777.53	32.00%
9610.3406.00	Intérêts passifs des engagements financ à moyen et lg terme	377'386.11		498'000.00		-120'613.89	-24.22%	464'161.85		-86'775.74	-18.70%
9610.3499.00	Intérêts rémunérateurs/compensatoires Pers Physiques	142'792.25		181'000.00		-38'207.75	-21.11%	146'796.05		-4'003.80	-2.73%
9610.3499.10	Intérêts rémunérateurs/compensatoires Pers Morales	19'515.35		41'300.00		-21'784.65	-52.75%	33'741.55		-14'226.20	-42.16%
9610.44	REVENUS FINANCIERS		384'693.17		385'700.00	1'006.83	-0.26%		384'582.69	-'110.48	0.03%
9610.4400.00	Intérêts des liquidités		'2.05			-'2.05			'6.34	'4.29	-67.67%
9610.4401.00	Intérêts de retard moratoires/compensatoires Pers Physiques		362'276.77		344'000.00	-18'276.77	5.31%		334'625.55	-27'651.22	8.26%
9610.4401.10	Intérêts de retard moratoires/compensatoires Pers Morales		22'397.10		41'700.00	19'302.90	-46.29%		49'942.25	27'545.15	-55.15%
9610.4420.00	Intérêts, dividendes sur placements du PF		'17.25			-'17.25			'8.55	-8.70	101.75%
9610.49	IMPUTATIONS INTERNES		191'143.20		238'100.00	46'956.80	-19.72%		206'408.10	15'264.90	-7.40%
9610.4940.00	Imputations internes intérêts et ch financières standard		191'143.20		238'100.00	46'956.80	-19.72%		206'408.10	15'264.90	-7.40%

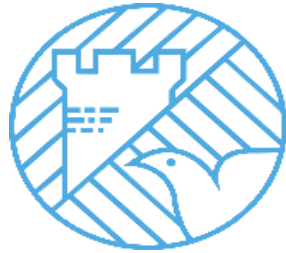
Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
9630	IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	78'480.75	180'937.45	58'800.00	179'100.00	17'843.30	-14.83%	58'589.75	181'381.20	20'334.75	-16.56%
9630.30	CHARGES DE PERSONNEL							420.30		-420.30	-100.00%
9630.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation							350.55		-350.55	-100.00%
9630.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC							21.50		-21.50	-100.00%
9630.3052.00	Cotisations LPP							29.50		-29.50	-100.00%
9630.3053.00	Cotisations LAA							8.35		-8.35	-100.00%
9630.3054.00	Cotisations LAFS							9.35		-9.35	-100.00%
9630.3055.00	Cotisations LAMal							1.05		-1.05	-100.00%
9630.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	50'000.00		50'000.00				50'000.00			0.00%
9630.3160.00	Loyers et fermages des biens-fonds	50'000.00		50'000.00				50'000.00			0.00%
9630.34	CHARGES FINANCIERES	28'061.75		8'300.00		19'761.75	238.09%	8'169.45		19'892.30	243.50%
9630.343.0	*CHARGES POUR BIENS-FONDS, PATRIMOINE FINANCIER	28'061.75		8'300.00		19'761.75	238.09%	8'169.45		19'892.30	243.50%
9630.3431.33	Entretien Bâtiment Bellevue	19'824.20		500.00		19'324.20	3864.84%	365.90		19'458.30	5317.93%
9630.3431.47	Entretien Appart. Les Neyres (anc classe)			500.00		-500.00	-100.00%				
9630.3439.33	Energies Bâtiment Bellevue	334.10		400.00		-65.90	-16.48%	283.05		51.05	18.04%
9630.3439.47	Energies Appart. Les Neyres (anc classe)	6'466.65		5'100.00		1'366.65	26.80%	6'042.70		423.95	7.02%
9630.3439.61	Assurances Incendie+Bâtiments	1'436.80		1'800.00		-363.20	-20.18%	1'477.80		-41.00	-2.77%
9630.39	IMPUTATIONS INTERNES	419.00		500.00		-81.00	-16.20%			419.00	
9630.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	419.00		500.00		-81.00	-16.20%			419.00	
9630.44	REVENUS FINANCIERS		154'087.45		152'300.00	-1'787.45	1.17%		154'531.20	443.75	-0.29%
9630.4430.00	Produit des locations des terrains du PF		66'627.45		66'500.00	-127.45	0.19%		67'481.20	853.75	-1.27%
9630.4432.00	Produit des locations de bâtiments du PF		87'460.00		85'800.00	-1'660.00	1.93%		87'050.00	-410.00	0.47%
9630.49	IMPUTATIONS INTERNES		26'850.00		26'800.00	-50.00	0.19%		26'850.00		0.00%
9630.4920.00	Imputations internes pour loyers, frais d'utilisation		26'850.00		26'800.00	-50.00	0.19%		26'850.00		0.00%
9690	PATRIMOINE FINANCIER NON MENTIONNE AILLEURS		59'310.68		21'000.00	-38'310.68	182.43%		26'012.00	-33'298.68	128.01%
9690.44	REVENUS FINANCIERS		59'310.68		21'000.00	-38'310.68	182.43%		26'012.00	-33'298.68	128.01%
9690.4419.10	Rachat d'ADB impôts pers. physiques		59'310.68		21'000.00	-38'310.68	182.43%		26'012.00	-33'298.68	128.01%
97	REDISTRIBUTIONS		4'700.00		5'000.00	300.00	-6.00%		4'849.30	149.30	-3.08%
9710	REDISTRIBUTION LIEE A LA TAXE SUR LE CO2		4'700.00		5'000.00	300.00	-6.00%		4'849.30	149.30	-3.08%
9710.46	REVENUS DE TRANSFERT		4'700.00		5'000.00	300.00	-6.00%		4'849.30	149.30	-3.08%
9710.4699.00	Parts à des recettes fédérales "Taxes Co2"		4'700.00		5'000.00	300.00	-6.00%		4'849.30	149.30	-3.08%
99	Attribution à la réserve de politique budgétaire							800'000.00		-800'000.00	-100.00%
99	Attribution à la réserve de politique budgétaire	1000'000.00				1000'000.00				1000'000.00	
9900.38	CHARGES EXTRAORDINAIRES	1000'000.00				1000'000.00		800'000.00		200'000.00	25.00%
9900.3894.00	Attribution à la réserve de politique budgétaire	1000'000.00				1000'000.00		800'000.00		200'000.00	25.00%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget		Charges	Revenus	comptes-comptes	
						frs	%			frs	%
0	ADMINISTRATION GENERALE	3884'823.93	623'229.40	4140'200.00	604'500.00	-274'105.47	-7.75%	3286'521.91	234'757.70	209'830.32	6.88%
01	LEGISLATIF ET EXECUTIF	597'206.70	15'126.50	671'200.00	1'000.00	-88'119.80	-13.15%	548'811.65	'600.00	33'868.55	6.18%
0110	LEGISLATIF -CONSEIL GENERAL ET BUREAUX ELECTORAUX	106'987.45		136'900.00		-29'912.55	-21.85%	126'092.85		-19'105.40	-15.15%
0120	EXECUTIF -CONSEIL MUNICIPAL	490'219.25	15'126.50	534'300.00	1'000.00	-58'207.25	-10.91%	422'718.80	'600.00	52'973.95	12.55%
02	SERVICES GENERAUX	3287'617.23	608'102.90	3469'000.00	603'500.00	-185'985.67	-6.49%	2737'710.26	234'157.70	175'961.77	7.03%
0210	ADMIN. DES FINANCES ET REGISTRE DES IMPOTS	1045'554.36	215'726.05	1096'700.00	226'800.00	-40'071.69	-4.61%	410'945.12	46'469.80	465'352.99	127.68%
0220	SERVICES GENERAUX	789'483.96	167'868.05	909'600.00	131'200.00	-156'784.09	-20.14%	2045'817.09	187'687.90	-1236'513.28	-66.55%
0224	RESEAUX, INFRASTRUCTURES ET URBANISME	1091'205.00	224'508.80	1076'500.00	245'500.00	35'696.20	4.30%			866'696.20	
0290	IMMEUBLES ADMINISTRATIFS	361'373.91		386'200.00		-24'826.09	-6.43%	280'948.05		80'425.86	28.63%
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	3077'253.70	508'795.74	3099'000.00	536'900.00	6'357.96	0.25%	3003'702.99	555'535.83	120'290.80	4.91%
11	SECURITE PUBLIQUE	1586'583.65	24'280.16	1580'800.00	31'700.00	13'203.49	0.85%	1545'424.55	18'393.80	35'272.74	2.31%
1110	POLICE	1586'583.65	24'280.16	1580'800.00	31'700.00	13'203.49	0.85%	1545'424.55	18'393.80	35'272.74	2.31%
12	JUSTICE	470'641.75	80'910.88	480'600.00	70'800.00	-20'069.13	-4.90%	454'135.70	81'932.08	17'527.25	4.71%
1200	JUSTICE COMMUNE	32'387.80	22'138.38	34'600.00	15'000.00	-9'350.58	-47.71%	29'280.45	19'754.58	'723.55	7.60%
1210	JUSTICE DISTRICT	35'081.00		39'300.00		-4'219.00	-10.74%	37'270.65		-2'189.65	-5.87%
1220	AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'ADULTE	87'946.25		88'600.00		-653.75	-0.74%	78'233.70		9'712.55	12.41%
1221	SERVICE OFFICIEL DE LA CURATELLE	315'226.70	58'772.50	318'100.00	55'800.00	-5'845.80	-2.23%	309'350.90	62'177.50	9'280.80	3.75%
14	QUESTIONS JURIDIQUES	471'235.55	218'619.40	519'200.00	236'200.00	-30'383.85	-10.74%	473'320.45	248'094.00	27'389.70	12.16%
1400	CADASTRE	108'695.30	65'080.00	129'300.00	73'000.00	-12'684.70	-22.53%	125'970.25	69'620.00	-12'734.95	-22.60%
1401	JUSTICE DIVERS+PATENTES+AUTORISATIONS+DROIT DE CITE	2'916.75	23'660.00	3'800.00	18'200.00	-6'343.25	44.05%	3'631.20	20'270.00	-4'104.45	24.67%
1402	OFFICE DE LA POPULATION	359'623.50	129'879.40	386'100.00	145'000.00	-11'355.90	-4.71%	343'719.00	158'204.00	44'229.10	23.84%
15	SERVICE DU FEU	524'048.55	183'785.30	494'300.00	197'000.00	42'963.25	14.45%	507'496.74	205'915.95	38'682.46	12.83%
1500	SERVICE DU FEU COMMUNAL	202'601.55	183'785.30	212'000.00	197'000.00	3'816.25	25.44%	227'795.95	205'915.95	-3'063.75	-14.00%
1510	SERVICE DU FEU INTERCOMMUNAL	321'447.00		282'300.00		39'147.00	13.87%	279'700.79		41'746.21	14.93%
16	DEFENSE	24'744.20	1'200.00	24'100.00	1'200.00	'644.20	2.81%	23'325.55	1'200.00	1'418.65	6.41%
1610	DEFENSE MILITAIRE -STAND DE TIR	7'588.40		6'700.00		'888.40	13.26%	11'168.85		-3'580.45	-32.06%
1620	PROTECTION CIVILE	9'041.90	1'200.00	7'100.00	1'200.00	1'941.90	32.91%	4'133.20	1'200.00	4'908.70	167.35%
1630	EMCR	8'113.90		10'300.00		-2'186.10	-21.22%	8'023.50		'90.40	1.13%
2	FORMATION	9404'661.12	667'873.85	9588'200.00	554'700.00	-296'712.73	-3.28%	9029'719.94	493'099.35	200'166.68	2.34%
21	SCOLARITE OBLIGATOIRE	9021'375.85	544'063.70	9181'900.00	426'700.00	-277'887.85	-3.17%	8627'706.25	355'584.05	205'189.95	2.48%
2110	ECOLE ENFANTINE 1H-2H							47'258.15	23'480.00	-23'778.15	-100.00%
2120	DEGRE PRIMAIRE 3H-8H	4409'637.34	174'439.75	4412'900.00	95'800.00	-81'902.41	-1.90%	4089'339.40	105'745.65	251'603.84	6.32%
2130	DEGRE SECONDAIRE 1 CO 9H-11H	1711'416.25	162'443.95	1749'800.00	121'200.00	-79'627.70	-4.89%	1745'069.70	112'674.60	-83'422.80	-5.11%
2170	BATIMENTS SCOLAIRES	2192'409.96	99'988.15	2340'900.00	106'600.00	-141'878.19	-6.35%	2104'474.65	34'343.35	22'290.51	1.08%
2190	DIRECTION ET ADMINISTRATION DES ECOLES	707'912.30	107'191.85	678'300.00	103'100.00	25'520.45	4.44%	641'564.35	79'340.45	38'496.55	6.85%
22	ECOLEES SPECIALISEES	120'709.82	10'072.00	116'300.00	8'500.00	2'837.82	2.63%	119'856.44	10'406.00	1'187.38	1.08%
2200	ECOLEES SPECIALISEES	120'709.82	10'072.00	116'300.00	8'500.00	2'837.82	2.63%	119'856.44	10'406.00	1'187.38	1.08%
23	FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE	172'293.25	79'794.15	185'500.00	77'500.00	-15'500.90	-14.35%	182'935.65	85'794.75	-4'641.80	-4.78%
2300	FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE	172'293.25	79'794.15	185'500.00	77'500.00	-15'500.90	-14.35%	182'935.65	85'794.75	-4'641.80	-4.78%
25	ECOLE DE FORMATION GENERALE	72'104.20	33'944.00	86'000.00	42'000.00	-5'839.80	-13.27%	80'925.10	41'314.55	-1'450.35	-3.66%
2510	ECOLE DE MATURITE GYMNASIALE ET CULTURE GENERALE	72'104.20	33'944.00	86'000.00	42'000.00	-5'839.80	-13.27%	80'925.10	41'314.55	-1'450.35	-3.66%
29	FORMATION, AUTRES	18'178.00		18'500.00		-322.00	-1.74%	18'296.50		-118.50	-0.65%
2990	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	15'474.50		15'500.00		-25.50	-0.16%	15'579.30		-104.80	-0.67%
2991	FORMATION DES ADULTES	2'703.50		3'000.00		-296.50	-9.88%	2'717.20		-13.70	-0.50%
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES	2228'132.06	166'438.00	2325'900.00	157'000.00	-107'205.94	-4.94%	2231'112.85	166'256.10	-3'162.69	-0.15%
32	CULTURE, AUTRES	710'822.37	67'748.45	789'400.00	68'100.00	-78'226.08	-10.85%	538'339.05	67'811.45	172'546.32	36.67%
3210	BIBLIOTHEQUE	280'129.74	48'807.80	299'300.00	46'900.00	-21'078.06	-8.35%	305'594.85	49'278.25	-24'994.66	-9.75%
3220	CONCERTS ET THEATRE	52'665.18	25.00	56'400.00		-3'759.82	-6.67%	53'169.55	'100.00	-429.37	-0.81%
3230	ECOLE DE MUSIQUE ET ATELIERS MUSICAUX	27'130.75	8'245.00	31'500.00	6'200.00	-6'414.25	-25.35%	29'315.60	9'350.00	-1'079.85	-5.41%
3290	CULTURE ET LOISIRS	116'716.10	9'143.65	134'900.00	15'000.00	-12'327.55	-10.28%	150'259.05	9'083.20	-33'603.40	-23.80%
3291	ANIMATIONS SOCIO-CULTURELLES	234'180.60	1'527.00	267'300.00		-34'646.40	-12.96%			232'653.60	
33	MEDIAS	125'070.20		127'400.00		-2'329.80	-1.83%	154'244.20		-29'174.00	-18.91%
3320	MASS MEDIA	125'070.20		127'400.00		-2'329.80	-1.83%	154'244.20		-29'174.00	-18.91%
34	LOISIRS ET SPORTS	803'855.49	98'689.55	835'700.00	88'900.00	-41'634.06	-5.57%	965'967.60	98'444.65	-162'357.01	-18.72%

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
3410	SPORTS	267'747.18	9'900.00	286'300.00	9'900.00	-18'552.82	-6.71%	311'183.85	9'900.00	-43'436.67	-14.42%
3411	PISCINE COUVERTE	67'570.45	16'453.80	84'600.00	16'500.00	-16'983.35	-24.94%	86'490.30	17'948.20	-17'425.45	-25.42%
3420	PLACE DE JEUX ET DE SKATE	22'176.65		29'100.00		-6'923.35	-23.79%	58'630.10		-36'453.45	-62.18%
3421	LOCAUX POUR LOISIRS (COUVERT, SALLES, CARNOTZET)	330'244.91	72'335.75	323'300.00	62'500.00	-2'890.84	-1.11%	437'602.85	70'596.45	-109'097.24	-29.73%
3422	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES	116'116.30		112'400.00		3'716.30	3.31%	72'060.50		44'055.80	61.14%
35	EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES	588'384.00		573'400.00		14'984.00	2.61%	572'562.00		15'822.00	2.76%
3500	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	454'400.00		438'400.00		16'000.00	3.65%	438'400.00		16'000.00	3.65%
3510	EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE	133'984.00		135'000.00		-1'016.00	-0.75%	134'162.00		-1'178.00	-0.13%
4	SANTE	2444'960.22	296'482.70	2926'500.00	315'700.00	-462'322.48	-17.71%	1970'233.40	349'427.75	527'671.87	32.56%
41	HOPITAUX, HOMES MEDICALISES	1254'020.77	296'482.70	1731'200.00	315'700.00	-457'961.93	-32.35%	847'159.55	349'427.75	459'806.27	92.38%
4120	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAUX (EMS)	1254'020.77	296'482.70	1731'200.00	315'700.00	-457'961.93	-32.35%	847'159.55	349'427.75	459'806.27	92.38%
42	SOINS AMBULATOIRES	755'117.00		759'800.00		-4'683.00	-0.62%	716'523.40		38'593.60	5.39%
4210	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL	755'117.00		759'800.00		-4'683.00	-0.62%	716'523.40		38'593.60	5.39%
43	PROMOTION DE LA SANTE	311'327.20		268'500.00		42'827.20	15.95%	277'692.95		33'634.25	12.11%
4320	LUTTE CONTRE LES MALADIES, AUTRES	3'523.45		3'500.00		'23.45	0.67%	3'476.55		'46.90	1.35%
4330	SERVICE MEDICAL SCOLAIRE	307'803.75		265'000.00		42'803.75	16.15%	274'216.40		33'587.35	12.25%
49	SANTE PUBLIQUE	124'495.25		167'000.00		-42'504.75	-25.45%	128'857.50		-4'362.25	-3.39%
4900	AUTRES DEPENSES DE SANTE	124'495.25		167'000.00		-42'504.75	-25.45%	128'857.50		-4'362.25	-3.39%
5	SECURITE SOCIALE	8902'742.29	4120'669.96	9338'400.00	4061'400.00	-494'927.67	-9.38%	8775'779.22	3780'752.95	-212'953.94	-4.26%
52	INVALIDITE	1279'377.84		1309'900.00		-30'522.16	-2.33%	1304'167.75		-24'789.91	-1.90%
5230	FOYERS POUR INVALIDES	1279'377.84		1309'900.00		-30'522.16	-2.33%	1304'167.75		-24'789.91	-1.90%
53	VIEILLESSE ET SURVIVANTS	795'514.00	47'492.60	813'200.00	46'500.00	-18'678.60	-2.44%	768'365.70	46'331.00	25'986.70	3.60%
5310	AGENCE AVS	24'303.85	28'332.60	30'000.00	26'000.00	-8'028.75	-200.72%	31'344.90	25'981.00	-9'392.65	-175.11%
5320	PREST. COMPLEMENTAIRES A L'AVS ET L'AI	664'742.00		639'400.00		25'342.00	3.96%	633'563.65		31'178.35	4.92%
5350	PRESTATIONS DE VIEILLESSE	106'468.15	19'160.00	143'800.00	20'500.00	-35'991.85	-29.19%	103'457.15	20'350.00	4'201.00	5.05%
54	FAMILLE ET JEUNESSE	5014'517.39	3111'063.55	5248'600.00	2881'800.00	-463'346.16	-19.58%	4916'186.42	2854'022.75	-158'709.83	-7.70%
5430	AVANCE ET RECOUVREMENT DES PENSIONS ALIMENTAIRES	18'508.99		26'600.00		-8'091.01	-30.42%	18'274.40		'234.59	1.28%
5440	PROTECTION DE LA JEUNESSE	67'200.00		65'500.00		1'700.00	2.60%	164'840.10		-97'640.10	-59.23%
5441	TRAVAILLEUR SOCIAL HORS MURS	28'960.00		61'200.00		-32'240.00	-52.68%	40'800.00		-11'840.00	-29.02%
5450	STRUCTURE JEUNESSE	4447'475.95	2889'465.00	4599'300.00	2635'600.00	-405'689.05	-20.66%	4247'893.87	2631'294.85	-58'588.07	-3.62%
5451	ASSOCIATION D'ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR	298'472.45	221'598.55	339'900.00	246'200.00	-16'826.10	-17.96%	297'628.05	222'727.90	1'973.75	2.64%
5452	PRESTATIONS AUX FAMILLES	153'900.00		156'100.00		-2'200.00	-1.41%	146'750.00		7'150.00	4.87%
57	AIDE SOCIALE ET ASILE	1813'333.06	962'113.81	1966'700.00	1133'100.00	17'619.25	2.11%	1787'059.35	880'399.20	-55'440.90	-6.11%
5720	AIDE ECONOMIQUE	1658'204.21	901'626.36	1790'500.00	1080'000.00	46'077.85	6.49%	1632'488.20	829'861.55	-46'048.80	-5.74%
5740	FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI	65'007.70		66'400.00		-1'392.30	-2.10%	69'181.30		-4'173.60	-6.03%
5790	AUTRES ASSISTANCES - INTEGRATION	90'121.15	60'487.45	109'800.00	53'100.00	-27'066.30	-47.74%	85'389.85	50'537.65	-5'218.50	-14.97%
6	TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	6037'442.79	1047'260.38	7169'400.00	1085'400.00	-1093'817.59	-17.98%	5371'734.41	144'565.67	-236'986.33	-4.53%
61	CIRCULATION ROUTIERE	3876'384.24	1026'913.43	4569'400.00	1060'400.00	-659'529.19	-18.80%	3097'978.66	114'965.80	-133'542.05	-4.48%
6130	ROUTES CANTONALES	690'260.80		1067'800.00		-377'539.20	-35.36%	724'520.30		-34'259.50	-4.73%
6150	ROUTES COMMUNALES	1797'696.10	56'903.48	2031'000.00	1'400.00	-288'807.38	-14.23%	1898'570.30	106'085.80	-51'691.88	-2.88%
6170	CENTRE D'ENTRETIEN	1388'427.34	970'009.95	1470'600.00	1059'000.00	6'817.39	1.66%	474'888.06	8'880.00	-47'590.67	-10.21%
62	TRAFIC REGIONAL	2161'058.55	20'346.95	2600'000.00	25'000.00	-434'288.40	-16.87%	2273'755.75	29'599.87	-103'444.28	-4.61%
6220	TRAFIC REGIONAL	535'464.70		958'500.00		-423'035.30	-44.14%	519'281.10	1'136.00	17'319.60	3.34%
6230	TRAFIC D'AGGLOMERATION	1617'988.60	12'340.00	1641'500.00	25'000.00	-10'851.40	-0.67%	1751'409.80	25'310.87	-120'450.33	-6.98%
6290	TRANSPORTS PUBLICS	7'605.25	8'006.95			-401.70		3'064.85	3'153.00	-313.55	355.70%
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	4503'656.44	4021'297.44	4757'800.00	4123'600.00	-151'841.00	-23.94%	4673'474.25	4298'131.35	107'016.10	28.51%
71	ALIMENTATION EN EAU	1217'994.80	1217'994.80	1251'500.00	1251'500.00			1022'622.80	1022'622.80		
7100	APPROVISIONNEMENT EN EAU	1130'420.46	1217'444.80	1151'700.00	1251'000.00	12'275.66	-12.36%	910'603.50	1019'229.20	21'601.36	-19.89%
7101	STATIONS DE REFOULEMENT/POMPAGE EAU POTABLE	87'574.34	'550.00	99'800.00	'500.00	-12'275.66	-12.36%	112'019.30	3'393.60	-21'601.36	-19.89%
72	TRAITEMENT DES EAUX USEES	1585'088.03	1585'088.03	1751'000.00	1751'000.00			1754'665.30	1754'665.30		
7200	CANALISATIONS ET STATIONS DE RELEVAGES DES EAUX USEES	334'040.15	1550'474.68	474'500.00	1718'000.00	27'065.47	-2.18%	375'416.30	1733'649.00	141'798.17	-10.44%
7201	STATION D'EPURATION DES EAUX USEES (En Reutet)	1251'047.88	34'613.35	1276'500.00	33'000.00	-27'065.47	-2.18%	1379'249.00	21'016.30	-141'798.17	-10.44%
73	GESTION DES DECHETS	1073'283.16	1073'283.16	1028'700.00	1028'700.00			1119'883.40	1119'883.40		
7300	GESTION DES DECHETS	1073'283.16	1073'283.16	1028'700.00	1028'700.00			1119'883.40	1119'883.40		

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
74	AMENAGEMENTS	272'262.25	110'331.45	278'100.00	90'800.00	-25'369.20	-13.54%	400'182.05	236'714.70	-1'536.55	-0.94%
7410	CORRECTION DES COURS D'EAU	228'151.70	100'613.35	190'400.00	62'800.00	-61.65	-0.05%	332'712.50	197'511.80	-7'662.35	-5.67%
7450	DANGERS NATURELS	44'110.55	9'718.10	87'700.00	28'000.00	-25'307.55	-42.39%	67'469.55	39'202.90	6'125.80	21.67%
75	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE	47'250.95	31'200.00	59'500.00		-43'449.05	-73.02%	25'025.40	22'300.00	13'325.55	488.94%
7500	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE	47'250.95	31'200.00	59'500.00		-43'449.05	-73.02%	25'025.40	22'300.00	13'325.55	488.94%
77	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	74'907.85	3'400.00	62'700.00	1'600.00	10'407.85	17.03%	52'877.85	21'070.15	39'700.15	124.81%
7710	CIMETIERES	43'979.80	3'400.00	47'300.00	1'600.00	-5'120.20	-11.20%	39'622.80	4'600.00	5'557.00	15.87%
7791	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	'378.00		'400.00		-'22.00	-5.50%	1'331.90		-'953.90	-71.62%
7792	TOILETTES PUBLIQUES	30'550.05		15'000.00		15'550.05	103.67%	11'923.15	16'470.15	35'097.05	-771.87%
79	ORGANISATION DU TERRITOIRE	232'869.40		326'300.00		-93'430.60	-28.63%	298'217.45	120'875.00	55'526.95	31.31%
7900	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	187'639.90		281'300.00		-93'660.10	-33.30%	258'605.45	120'875.00	49'909.45	36.24%
7901	PLANS DE DEVELOPPEMENT	45'229.50		45'000.00		'229.50	0.51%	39'612.00		5'617.50	14.18%
8	ECONOMIE PUBLIQUE	258'946.75	111'051.24	312'800.00	50'600.00	-114'304.49	-43.59%	238'623.00	83'734.89	-6'992.60	-4.51%
81	AGRICULTURE	12'977.70		7'600.00		5'377.70	70.76%	15'248.50		-2'270.80	-14.89%
8110	ADMINISTRATION, EXECUTION ET CONTROLES	2'200.00		4'600.00		-2'400.00	-52.17%	4'800.95		-2'600.95	-54.18%
8120	AMELIORATIONS STRUCTURELLES	10'777.70		3'000.00		7'777.70	259.26%	10'447.55		'330.15	3.16%
82	SYLVICULTURE	70'793.65	6'317.30	70'500.00	3'500.00	-2'523.65	-3.77%	73'158.75	4'499.00	-4'183.40	-6.09%
8200	SYLVICULTURE	70'793.65	6'317.30	70'500.00	3'500.00	-2'523.65	-3.77%	73'158.75	4'499.00	-4'183.40	-6.09%
84	TOURISME	'500.00	50'957.10	'500.00	18'000.00	-32'957.10	188.33%	'500.00	33'540.00	-17'417.10	52.72%
8400	TOURISME	'500.00	50'957.10	'500.00	18'000.00	-32'957.10	188.33%	'500.00	33'540.00	-17'417.10	52.72%
85	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE	13'481.60		21'100.00	'500.00	-7'118.40	-34.56%	3'463.60		10'018.00	289.24%
8500	PROMOTION ECONOMIQUE REGIONALE	13'481.60		21'100.00	'500.00	-7'118.40	-34.56%	3'463.60		10'018.00	289.24%
87	COMBUSTIBLES ET ENERGIES	136'679.35	46'096.84	192'300.00	26'100.00	-75'617.49	-45.50%	135'075.70	40'565.89	-3'927.30	-4.16%
8710	ELECTRICITE	28'771.05	36'496.84	30'100.00	26'100.00	-11'725.79	-293.14%	28'459.90	25'965.89	-10'219.80	-409.77%
8790	DEVELOPPEMENT DURABLE - CITE DE L'ENERGIE	107'908.30	9'600.00	162'200.00		-63'891.70	-39.39%	106'615.80	14'600.00	6'292.50	6.84%
89	AUTRES EXPLOITATIONS ARTISANALES	24'514.45	7'680.00	20'800.00	2'500.00	-1'465.55	-8.01%	11'176.45	5'130.00	10'788.00	178.42%
8900	SITE DE LA CROIRE	24'514.45	7'680.00	20'800.00	2'500.00	-1'465.55	-8.01%	11'176.45	5'130.00	10'788.00	178.42%
9	FINANCES ET IMPOTS	2366'933.63	32917'933.09	1630'900.00	32240'000.00	58'100.54	-0.19%	2244'071.75	33571'129.19	776'057.98	-2.48%
91	IMPOTS	667'136.89	28940'973.77	783'000.00	28300'000.00	-756'836.88	2.75%	678'940.55	29606'106.87	653'329.44	-2.26%
9100	IMPOTS PERSONNES PHYSIQUES	658'079.51	26634'621.67	763'000.00	25228'000.00	-1511'542.16	6.18%	649'941.35	26329'622.32	-296'861.19	1.16%
9110	IMPOTS PERSONNES MORALES	9'057.38	2306'352.10	20'000.00	3072'000.00	754'705.28	-24.73%	28'999.20	3276'484.55	950'190.63	-29.26%
93	PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DE CHARGES		2802'735.00		2802'300.00	-'435.00	0.02%		2824'768.00	22'033.00	-0.78%
9300	PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DE CHARGES		2802'735.00		2802'300.00	-'435.00	0.02%		2824'768.00	22'033.00	-0.78%
95	QUOTES PARTS, AUTRES		353'439.82		308'800.00	-44'639.82	14.46%		337'021.03	-16'418.79	4.87%
9500	PARTS DES CNES AUX REGALES ET PATENTES		353'439.82		308'800.00	-44'639.82	14.46%		337'021.03	-16'418.79	4.87%
96	ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DE LA DETTE	699'796.74	816'084.50	847'900.00	823'900.00	-140'287.76	-584.53%	765'131.20	798'383.99	-83'034.97	249.71%
9610	INTERETS	621'315.99	575'836.37	789'100.00	623'800.00	-119'820.38	-72.49%	706'541.45	590'990.79	-70'071.04	-60.64%
9630	IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	78'480.75	180'937.45	58'800.00	179'100.00	17'843.30	-14.83%	58'589.75	181'381.20	20'334.75	-16.56%
9690	PATRIMOINE FINANCIER NON MENTIONNE AILLEURS		59'310.68		21'000.00	-38'310.68	182.43%		26'012.00	-33'298.68	128.01%
97	REDISTRIBUTIONS		4'700.00		5'000.00	'300.00	-6.00%		4'849.30	'149.30	-3.08%
9710	REDISTRIBUTION LIEE A LA TAXE SUR LE CO2		4'700.00		5'000.00	'300.00	-6.00%		4'849.30	'149.30	-3.08%
99	Attribution à la réserve de politique budgétaire							800'000.00		-800'000.00	-100.00%
99	Attribution à la réserve de politique budgétaire	1000'000.00				1000'000.00				1000'000.00	

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%
						frs				frs	
0	ADMINISTRATION GENERALE	3884'823.93	623'229.40	4140'200.00	604'500.00	-274'105.47	-7.75%	3286'521.91	234'757.70	209'830.32	6.88%
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	3077'253.70	508'795.74	3099'000.00	536'900.00	6'357.96	0.25%	3003'702.99	555'535.83	120'290.80	4.91%
2	FORMATION	9404'661.12	667'873.85	9588'200.00	554'700.00	-296'712.73	-3.28%	9029'719.94	493'099.35	200'166.68	2.34%
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES	2228'132.06	166'438.00	2325'900.00	157'000.00	-107'205.94	-4.94%	2231'112.85	166'256.10	-3'162.69	-0.15%
4	SANTE	2444'960.22	296'482.70	2926'500.00	315'700.00	-462'322.48	-17.71%	1970'233.40	349'427.75	527'671.87	32.56%
5	SECURITE SOCIALE	8902'742.29	4120'669.96	9338'400.00	4061'400.00	-494'927.67	-9.38%	8775'779.22	3780'752.95	-212'953.94	-4.26%
6	TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	6037'442.79	1047'260.38	7169'400.00	1085'400.00	-1093'817.59	-17.98%	5371'734.41	144'565.67	-236'986.33	-4.53%
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	4503'656.44	4021'297.44	4757'800.00	4123'600.00	-151'841.00	-23.94%	4673'474.25	4298'131.35	107'016.10	28.51%
8	ECONOMIE PUBLIQUE	258'946.75	111'051.24	312'800.00	50'600.00	-114'304.49	-43.59%	238'623.00	83'734.89	-6'992.60	-4.51%
9	FINANCES ET IMPOTS	2366'933.63	32917'933.09	1630'900.00	32240'000.00	58'100.54	-0.19%	2244'071.75	33571'129.19	776'057.98	-2.48%
	TOTALISATION	43109'552.93	44481'031.80	45289'100.00	43729'800.00	-2930'778.87	-187.95%	40824'973.72	43677'390.78	1480'938.19	-51.92%
	Résultat	1371'478.87			1559'300.00	2930'778.87	-187.95%	2852'417.06		-1480'938.19	-51.92%



COLLOBEY
MURAZ

COMPTES D'INVESTISSEMENTS 2025

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	frs	%	Dépenses	Recettes
0	ADMINISTRATION GENERALE	146'048.05		100'000.00		46'048.05	46.05%	716'849.85	
02	SERVICES GENERAUX	146'048.05		100'000.00		46'048.05	46.05%	716'849.85	
0220	SERVICES GENERAUX	50'320.70		50'000.00		'320.70	0.64%	3'600.00	
0220.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50'320.70		50'000.00		'320.70	0.64%		
0220.5060.02	Mobilier	50'320.70		50'000.00		'320.70	0.64%		
0220.55	PARTICIPATIONS ET CAPITAL SOCIAL							3'600.00	
0220.5541.52	Satom SA							3'600.00	
0290	IMMEUBLES ADMINISTRATIFS	95'727.35		50'000.00		45'727.35	91.45%	713'249.85	
0290.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	95'727.35		50'000.00		45'727.35	91.45%	713'249.85	
0290.5040.00	Réfection Maison de Commune	95'727.35		50'000.00		45'727.35	91.45%	713'249.85	
2	FORMATION	1754'229.21		1942'600.00	46'300.00	-142'070.79	-7.49%	319'854.70	84'034.30
21	SCOLARITE OBLIGATOIRE	1754'229.21		1942'600.00	46'300.00	-142'070.79	-7.49%	319'854.70	84'034.30
2120	DEGRE PRIMAIRE 3H-8H	50'835.20		60'000.00	21'000.00	11'835.20	30.35%		
2120.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50'835.20		60'000.00		-9'164.80	-15.27%		
2120.5060.10	Parc informatique: Tableaux interactifs/Chariots info.	50'835.20		60'000.00		-9'164.80	-15.27%		
2120.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS ACQUISES				21'000.00	21'000.00	-100.00%		
2120.6310.21	Subvention d'investissement				21'000.00	21'000.00	-100.00%		
2130	DEGRE SECONDAIRE 1 CO 9H-11H	50'599.55		50'000.00	13'300.00	13'899.55	37.87%		
2130.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50'599.55		50'000.00		'599.55	1.20%		
2130.5060.10	Parc informatique: Tableaux interactifs/Chariots info.	50'599.55		50'000.00		'599.55	1.20%		
2130.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS ACQUISES				13'300.00	13'300.00	-100.00%		
2130.6310.21	Subvention d'investissement				13'300.00	13'300.00	-100.00%		

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	frs	%	Dépenses	Recettes
2170	BATIMENTS SCOLAIRES	1652'794.46		1832'600.00	12'000.00	-167'805.54	-9.22%	319'854.70	84'034.30
2170.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1652'794.46		1832'600.00		-179'805.54	-9.81%	319'854.70	
2170.5040.42	Centre scolaire du Corbier			90'000.00		-90'000.00	-100.00%		
2170.5040.44	Ancienne Cure (rénovation)							69'280.00	
2170.5040.48	CO des Perraires			100'000.00		-100'000.00	-100.00%		
2170.5040.49	Centre scolaire Muraz Dessous l'Eglise	54'050.00		65'000.00		-10'950.00	-16.85%	84'955.85	
2170.5040.50	Nouveau CO des Perraires	499'473.35		500'000.00		-'526.65	-0.11%		
2170.5040.59	Rénovation piscine	65'472.00		60'000.00		5'472.00	9.12%		
2170.5040.70	Salle Polyvalente et bibliothèque des Perraires	823'470.66		800'000.00		23'470.66	2.93%	101'465.20	
2170.5060.00	Equipement mécanique							64'153.65	
2170.5060.21	Mobilier scolaire (tables et chaises réglables)	123'731.60		125'000.00		-1'268.40	-1.01%		
2170.5060.22	Distributeurs à papier, à savon, tapis, etc.	86'596.85		92'600.00		-6'003.15	-6.48%		
2170.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES				12'000.00	12'000.00	-100.00%		84'034.30
2170.6310.44	Ancienne Cure								3'773.00
2170.6310.48	CO des Perraires				12'000.00	12'000.00	-100.00%		
2170.6370.44	Remboursements de tiers pour travaux								34'640.00
2170.6370.49	Remboursements de tiers pour travaux								45'621.30
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES	281'707.60	59'900.00	483'000.00	45'000.00	-216'192.40	-49.36%		35'000.00
32	CULTURE, AUTRES			50'000.00		-50'000.00	-100.00%		
3291	ANIMATIONS SOCIO-CULTURELLES			50'000.00		-50'000.00	-100.00%		
3291.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			50'000.00		-50'000.00	-100.00%		
3291.5060.54	Equipement et matériel pour animations, jeux, etc.			50'000.00		-50'000.00	-100.00%		
34	LOISIRS ET SPORTS	281'707.60	39'900.00	433'000.00	25'000.00	-166'192.40	-40.73%		15'000.00
3410	SPORTS	281'707.60	39'900.00	373'000.00	25'000.00	-106'192.40	-30.52%		15'000.00
3410.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	281'707.60		373'000.00		-91'292.40	-24.48%		
3410.5040.00	Vestiaires et aménag. sportifs "Plavaux"	281'707.60		373'000.00		-91'292.40	-24.48%		
3410.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		4'900.00			-4'900.00			
3410.6370.34	Participation financière de LEDforFOOT		4'900.00			-4'900.00			
3410.64	REMBOURSEMENTS DE PRÊTS		35'000.00		25'000.00	-10'000.00	40.00%		15'000.00
3410.6460.00	Remboursement Prêt Tennis Club		25'000.00		25'000.00				5'000.00
3410.6460.01	Remboursement Prêt Tennis Club (Padel)		10'000.00			-10'000.00			10'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	frs	%	Dépenses	Recettes
3421	LOCAUX POUR LOISIRS (COUVERT, SALLES, CARNOTZET)			60'000.00		-60'000.00	-100.00%		
3421.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			60'000.00		-60'000.00	-100.00%		
3421.5040.58	Salle polyvalente des Perraires (équipement de la scène)			60'000.00		-60'000.00	-100.00%		
35	EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES		20'000.00		20'000.00				20'000.00
3500	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE		20'000.00		20'000.00				20'000.00
3500.64	REMBOURSEMENTS DE PRÊTS		20'000.00		20'000.00				20'000.00
3500.6420.00	Remboursement Prêt Paroisses (rénov. église Muraz)		20'000.00		20'000.00				20'000.00
5	SECURITE SOCIALE	54'538.87		53'200.00		1'338.87	2.52%	68'239.85	
52	INVALIDITE	54'538.87		53'200.00		1'338.87	2.52%	53'597.45	
5230	FOYERS POUR INVALIDES	54'538.87		53'200.00		1'338.87	2.52%	53'597.45	
5230.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES	54'538.87		53'200.00		1'338.87	2.52%	53'597.45	
5230.5610.10	Invest. en fav. des Institutions sociales + handicap.	54'538.87		53'200.00		1'338.87	2.52%	53'597.45	
54	FAMILLE ET JEUNESSE							14'642.40	
5450	STRUCTURE JEUNESSE							14'642.40	
5450.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							14'642.40	
5450.5040.86	Structures Jeunesse Crèche-UAPE							14'642.40	

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	frs	%	Dépenses	Recettes
6	TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	1049'272.60	234'327.50	1947'200.00	200'000.00	-932'254.90	-53.36%	282'748.45	208'482.25
61	CIRCULATION ROUTIERE	347'137.20		752'200.00		-405'062.80	-53.85%	142'748.45	208'482.25
6130	ROUTES CANTONALES	131'313.60		517'200.00		-385'886.40	-74.61%	194'380.45	
6130.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES	131'313.60		517'200.00		-385'886.40	-74.61%	194'380.45	
6130.5610.00	Construction des routes classées	131'313.60		342'200.00		-210'886.40	-61.63%	194'380.45	
6130.5610.61	Invest. Entretien rtes classées (1/2 intérieur localités)			175'000.00		-175'000.00	-100.00%		
6150	ROUTES COMMUNALES	215'823.60		235'000.00		-19'176.40	-8.16%	-51'632.00	208'482.25
6150.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	215'823.60		235'000.00		-19'176.40	-8.16%	-51'632.00	
6150.5010.00	Aménagement de rues et places	126'732.00		135'000.00		-8'268.00	-6.12%		
6150.5010.09	Rues Clos-Novex/pré-Rayé							-51'632.00	
6150.5010.65	Rénovation éclairage public	89'091.60		100'000.00		-10'908.40	-10.91%		
6150.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES								208'482.25
6150.6310.09	Cofinancement ChablaisAgglo								197'860.00
6150.6370.00	Remboursements de tiers pour travaux								10'622.25
62	TRAFIC REGIONAL	702'135.40	234'327.50	1195'000.00	200'000.00	-527'192.10	-52.98%	140'000.00	
6220	TRAFIC REGIONAL	702'135.40	234'327.50	1195'000.00	200'000.00	-527'192.10	-52.98%	140'000.00	
6220.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	500'351.15		655'000.00		-154'648.85	-23.61%		
6220.5010.07	Places d'arrêts transports publics	500'351.15		655'000.00		-154'648.85	-23.61%		
6220.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES	201'784.25		540'000.00		-338'215.75	-62.63%	140'000.00	
6220.5640.65	Déplacement de la ligne de l'AOMC	201'784.25		540'000.00		-338'215.75	-62.63%	140'000.00	
6220.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		234'327.50		200'000.00	-34'327.50	17.16%		
6220.6310.05	Arrêts de bus		195'069.00		200'000.00	4'931.00	-2.47%		
6220.6340.72	Remboursements de tiers pour travaux		39'258.50			-39'258.50			

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	frs	%	Dépenses	Recettes
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	1154'681.35	1011'611.15	1455'700.00	778'900.00	-533'729.80	-78.86%	1783'581.95	951'321.05
71	ALIMENTATION EN EAU	155'662.95	236'471.40	340'000.00	200'000.00	-220'808.45	-157.72%	583'758.75	173'559.30
7100	APPROVISIONNEMENT EN EAU	155'662.95	236'471.40	340'000.00	200'000.00	-220'808.45	-157.72%	583'758.75	173'559.30
7100.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	155'662.95		340'000.00		-184'337.05	-54.22%	583'758.75	
7100.5030.00	Canalisations réseau sources	155'662.95		340'000.00		-184'337.05	-54.22%	583'758.75	
7100.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		236'471.40		200'000.00	-36'471.40	18.24%		173'559.30
7100.6370.00	Taxes de raccordement		236'471.40		200'000.00	-36'471.40	18.24%		173'559.30
72	TRAITEMENT DES EAUX USEES	626'638.25	614'189.70	790'000.00	467'000.00	-310'551.45	-96.15%	1007'822.70	719'251.75
7200	CANALISATIONS ET STATIONS DE RELEVAGES DES EAUX USEES	626'638.25	614'189.70	790'000.00	467'000.00	-310'551.45	-96.15%	1007'822.70	719'251.75
7200.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	626'638.25		790'000.00		-163'361.75	-20.68%	984'599.90	
7200.5030.00	Canalisations	626'638.25		790'000.00		-163'361.75	-20.68%	984'599.90	
7200.52	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							23'222.80	
7200.5290.10	Eaux Usées: plan directeur (PGEE), māj règlements							23'222.80	
7200.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		614'189.70		467'000.00	-147'189.70	31.52%		719'251.75
7200.6310.71	Subv. cant. Plan général d'évacuation des eaux PGEE		-3'687.95			3'687.95			49'218.00
7200.6310.72	Subv. canton. travaux de raccordements au réseau EU		60'205.45			-60'205.45			65'000.00
7200.6340.72	Remboursements de tiers pour travaux		265'050.10		247'000.00	-18'050.10	7.31%		340'500.00
7200.6370.00	Taxes de raccordement		292'622.10		220'000.00	-72'622.10	33.01%		264'533.75
74	AMENAGEMENTS	165'500.65	51'924.80	90'000.00		23'575.85	26.20%		
7450	DANGERS NATURELS	165'500.65	51'924.80	90'000.00		23'575.85	26.20%		
7450.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	165'500.65		90'000.00		75'500.65	83.89%		
7450.5030.74	Travaux de sécurisations (parois, routes, etc.)	165'500.65		90'000.00		75'500.65	83.89%		
7450.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS ACQUISES		51'924.80			-51'924.80			
7450.6320.75	Participation travaux Bourgeoisie		51'924.80			-51'924.80			
75	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE		-0.25	50'000.00		-49'999.75	-100.00%	76'328.10	48'010.00
7500	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE		-0.25	50'000.00		-49'999.75	-100.00%	76'328.10	48'010.00
7500.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			50'000.00		-50'000.00	-100.00%	76'328.10	
7500.5000.75	Mesures paysagères (nature en ville)							76'328.10	
7500.5020.75	Aménagements divers			50'000.00		-50'000.00	-100.00%		

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	frs	%	Dépenses	Recettes
7500.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS ACQUISES		-0.25			0.25			48'010.00
7500.6300.75	Subv. fédérales mesures paysagères		-4'001.50			4'001.50			36'008.00
7500.6310.75	Subv. cantonales mesures paysagères		4'001.25			-4'001.25			12'002.00
79	ORGANISATION DU TERRITOIRE	206'879.50	109'025.50	185'700.00	111'900.00	24'054.00	32.59%	115'672.40	10'500.00
7900	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	206'879.50	109'025.50	185'700.00	111'900.00	24'054.00	32.59%	115'672.40	10'500.00
7900.52	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	206'879.50		185'700.00		21'179.50	11.41%	115'672.40	
7900.5290.00	Règlement communal des constructions et de zone	21'350.55		30'000.00		-8'649.45	-28.83%	42'374.15	
7900.5290.70	Plans directeurs divers	185'528.95		155'700.00		29'828.95	19.16%	73'298.25	
7900.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		109'025.50		111'900.00	2'874.50	-2.57%		10'500.00
7900.6310.00	Subv. pour améliorations paysagères								10'500.00
7900.6310.70	Subv. cantonale site Charbonnière/Enclos		109'025.50		111'900.00	2'874.50	-2.57%		
8	ECONOMIE PUBLIQUE							132'900.00	29'804.90
87	COMBUSTIBLES ET ENERGIES							132'900.00	29'804.90
8710	ELECTRICITE							132'900.00	29'804.90
8710.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							132'900.00	
8710.5040.87	Installations panneaux photovoltaïques							132'900.00	
8710.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS ACQUISES								29'804.90
8710.6310.86	Installations panneaux photovoltaïques								29'804.90

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	frs	%	Dépenses	Recettes
0	ADMINISTRATION GENERALE	146'048.05		100'000.00		46'048.05	46.05%	716'849.85	
02	SERVICES GENERAUX	146'048.05		100'000.00		46'048.05	46.05%	716'849.85	
0220	SERVICES GENERAUX	50'320.70		50'000.00		'320.70	0.64%	3'600.00	
0290	IMMEUBLES ADMINISTRATIFS	95'727.35		50'000.00		45'727.35	91.45%	713'249.85	
2	FORMATION	1754'229.21		1942'600.00	46'300.00	-142'070.79	-7.49%	319'854.70	84'034.30
21	SCOLARITE OBLIGATOIRE	1754'229.21		1942'600.00	46'300.00	-142'070.79	-7.49%	319'854.70	84'034.30
2120	DEGRE PRIMAIRE 3H-8H	50'835.20		60'000.00	21'000.00	11'835.20	30.35%		
2130	DEGRE SECONDAIRE 1 CO 9H-11H	50'599.55		50'000.00	13'300.00	13'899.55	37.87%		
2170	BATIMENTS SCOLAIRES	1652'794.46		1832'600.00	12'000.00	-167'805.54	-9.22%	319'854.70	84'034.30
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES	281'707.60	59'900.00	483'000.00	45'000.00	-216'192.40	-49.36%		35'000.00
32	CULTURE, AUTRES			50'000.00		-50'000.00	-100.00%		
3291	ANIMATIONS SOCIO-CULTURELLES			50'000.00		-50'000.00	-100.00%		
34	LOISIRS ET SPORTS	281'707.60	39'900.00	433'000.00	25'000.00	-166'192.40	-40.73%		15'000.00
3410	SPORTS	281'707.60	39'900.00	373'000.00	25'000.00	-106'192.40	-30.52%		15'000.00
3421	LOCAUX POUR LOISIRS (COUVERT, SALLES, CARNOTZET)			60'000.00		-60'000.00	-100.00%		
35	EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES		20'000.00		20'000.00				20'000.00
3500	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE		20'000.00		20'000.00				20'000.00
5	SECURITE SOCIALE	54'538.87		53'200.00		1'338.87	2.52%	68'239.85	
52	INVALIDITE	54'538.87		53'200.00		1'338.87	2.52%	53'597.45	
5230	FOYERS POUR INVALIDES	54'538.87		53'200.00		1'338.87	2.52%	53'597.45	
54	FAMILLE ET JEUNESSE							14'642.40	
5450	STRUCTURE JEUNESSE							14'642.40	
6	TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	1049'272.60	234'327.50	1947'200.00	200'000.00	-932'254.90	-53.36%	282'748.45	208'482.25
61	CIRCULATION ROUTIERE	347'137.20		752'200.00		-405'062.80	-53.85%	142'748.45	208'482.25
6130	ROUTES CANTONALES	131'313.60		517'200.00		-385'886.40	-74.61%	194'380.45	
6150	ROUTES COMMUNALES	215'823.60		235'000.00		-19'176.40	-8.16%	-51'632.00	208'482.25
62	TRAFIC REGIONAL	702'135.40	234'327.50	1195'000.00	200'000.00	-527'192.10	-52.98%	140'000.00	
6220	TRAFIC REGIONAL	702'135.40	234'327.50	1195'000.00	200'000.00	-527'192.10	-52.98%	140'000.00	
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	1154'681.35	1011'611.15	1455'700.00	778'900.00	-533'729.80	-78.86%	1783'581.95	951'321.05
71	ALIMENTATION EN EAU	155'662.95	236'471.40	340'000.00	200'000.00	-220'808.45	-157.72%	583'758.75	173'559.30
7100	APPROVISIONNEMENT EN EAU	155'662.95	236'471.40	340'000.00	200'000.00	-220'808.45	-157.72%	583'758.75	173'559.30
72	TRAITEMENT DES EAUX USEES	626'638.25	614'189.70	790'000.00	467'000.00	-310'551.45	-96.15%	1007'822.70	719'251.75
7200	CANALISATIONS ET STATIONS DE RELEVAGES DES EAUX USEES	626'638.25	614'189.70	790'000.00	467'000.00	-310'551.45	-96.15%	1007'822.70	719'251.75
74	AMENAGEMENTS	165'500.65	51'924.80	90'000.00		23'575.85	26.20%		
7450	DANGERS NATURELS	165'500.65	51'924.80	90'000.00		23'575.85	26.20%		
75	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE		-0.25	50'000.00		-49'999.75	-100.00%	76'328.10	48'010.00
7500	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE		-0.25	50'000.00		-49'999.75	-100.00%	76'328.10	48'010.00
79	ORGANISATION DU TERRITOIRE	206'879.50	109'025.50	185'700.00	111'900.00	24'054.00	32.59%	115'672.40	10'500.00
7900	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	206'879.50	109'025.50	185'700.00	111'900.00	24'054.00	32.59%	115'672.40	10'500.00
8	ECONOMIE PUBLIQUE							132'900.00	29'804.90
87	COMBUSTIBLES ET ENERGIES							132'900.00	29'804.90
8710	ELECTRICITE							132'900.00	29'804.90

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Ecart		Comptes 2024	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	frs	%	Dépenses	Recettes
0	ADMINISTRATION GENERALE	146'048.05		100'000.00		46'048.05	46.05%	716'849.85	
2	FORMATION	1754'229.21		1942'600.00	46'300.00	-142'070.79	-7.49%	319'854.70	84'034.30
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES	281'707.60	59'900.00	483'000.00	45'000.00	-216'192.40	-49.36%		35'000.00
5	SECURITE SOCIALE	54'538.87		53'200.00		1'338.87	2.52%	68'239.85	
6	TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	1049'272.60	234'327.50	1947'200.00	200'000.00	-932'254.90	-53.36%	282'748.45	208'482.25
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	1154'681.35	1011'611.15	1455'700.00	778'900.00	-533'729.80	-78.86%	1783'581.95	951'321.05
8	ECONOMIE PUBLIQUE							132'900.00	29'804.90
	TOTALISATION	4440'477.68	1305'838.65	5981'700.00	1070'200.00	-1776'860.97	-36.18%	3304'174.80	1308'642.50
	Résultat		3134'639.03		4911'500.00	1776'860.97	-36.18%		1995'532.30



COLLOBEY
MURAZ

BILAN AU 31.12.2025

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2025	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2025
1	*A C T I F	92233'678.82	177327'231.43	181508'218.75	88052'691.50
10	**PATRIMOINE FINANCIER	43549'018.82	172879'064.30	176232'191.62	40195'891.50
1000	***DISPONIBILITES ET PLAC A CT TERME	8572'662.88	86686'097.97	88907'966.26	6350'794.59
1000.00	Caisse	11'645.80	80'016.15	75'668.00	15'993.95
1000.01	Caisse Piscine	'149.00	3'323.80	3'323.80	'149.00
1000.02	Caisse Office de la population	'882.90	137'287.00	136'862.00	1'307.90
1000.03	Caisse Bibliothèque	'622.35	'861.80	1'052.40	'431.75
1000.04	Caisse Ecoles	1'418.75	9'265.05	9'276.70	1'407.10
1000.05	Caisse Curatelle	'52.15	1'000.00	'603.90	'448.25
1000.06	Caisse Réception (rez)		28'721.30	26'746.15	1'975.15
1001.00	CCP	339'599.32	19370'709.92	19308'855.80	401'453.44
1001.01	CCP Juge de Commune	2'254.13		2'254.13	
1002.00	Banque Cantonale du Valais c/c	4552'723.00	59276'742.25	58493'188.75	5336'276.50
1002.10	Union de Banques Suisses c/c	182'284.62	24'054.30	200'180.43	6'158.49
1002.20	Banque Raiffeisen c/c	2969'022.07	7754'116.40	10137'951.45	585'187.02
1002.21	Banque Raiffeisen épargne	'8.04		'2.00	'6.04
1002.42	BCV C/C "CMS"	512'000.75		512'000.75	
1010	***CREANCES	16182'576.09	83859'769.83	85003'284.96	15039'060.96
1010.00	Débiteurs	3194'535.60	7428'704.98	7699'052.23	2924'188.35
1011.00	Fonds des garanties de reboisement	3'000.00			3'000.00
1011.01	c/c CCP Juge de Commune		24'392.51	19'927.80	4'464.71
1011.02	c/c BCV "CMS"		512'000.75	197'783.01	314'217.74
1012.00	Créances fiscales	-16572'979.86	23209'923.05	26764'123.18	-20127'179.99
1012.10	Provision d'impôts	29515'000.00	31875'400.00	29515'000.00	31875'400.00
1015.30	Compte de virement		19689'817.75	19689'817.75	
1015.31	Compte de virt (Avances SOC)		1'203.90	1'203.90	
1015.32	Compte de virt (Off Pop)		138'352.60	138'352.60	
1015.33	Compte de virt (Twint caisse princiale)		12'118.00	12'118.00	
1015.35	Compte de virt (E-déménagement)		1'350.95	1'350.95	
1015.36	Compte de virt (Twint Bibliothèque)		'438.71	'438.71	
1015.58	Compte de virt (Aide sociale encaissée Bcvs)		706'700.00	706'700.00	
1019.01	Impôt préalable TVA - Eau (fonctionnement)		22'176.01	22'176.01	
1019.02	Impôt préalable TVA - Eau (investissement)		17'897.60	17'897.60	
1019.03	Impôt préalable TVA - Epuration (fonction.)		41'294.07	41'294.07	
1019.04	Impôt préalable TVA - Epuration (investis.)		68'220.95	68'220.95	
1019.05	Impôt préalable TVA - Déchets (fonctionnement)		64'473.30	64'473.30	
1019.06	Impôt préalable TVA - Déchets (Investissement)		'329.70	'329.70	
1019.10	Impôt anticipé à récupérer	43'020.35	44'975.00	43'025.20	44'970.15
1040	***ACTIFS DE REGULARISATION	2299'308.40	2293'358.20	2298'726.55	2293'940.05
1041.00	Régularis. des comptes de fonctionnement	1995'817.80	1811'072.60	1995'235.95	1811'654.45
1046.00	Régularis. des compte d'Investissements	303'490.60	482'285.60	303'490.60	482'285.60
1060	***STOCKS, FOURNITURES, TRAVAUX EN COURS	9'325.25	32'072.50	22'213.85	19'183.90
1060.50	Stock pour "Promotions civiques"	1'900.00	1'900.00	2'300.00	1'500.00
1060.52	Stock boissons des Carnotzets et Salles	4'296.25	18'149.50	16'784.85	5'660.90
1060.73	Stock sacs taxés	3'129.00	12'023.00	3'129.00	12'023.00
1070	***PLACEMENTS FINANCIERS A LONG TERME	215'350.30	7'765.80		223'116.10
1070.00	Actions, parts sociales diverses PF	200'200.00			200'200.00
1071.00	Garantie de Loyer "Clinique CIC Suisse"	15'150.30	7'765.80		22'916.10
1080	***IMMOBILISATIONS CORPORELLES PF	16269'795.90			16269'795.90
1080.00	Terrains réalisables	404'699.00			404'699.00
1080.01	Terrain La Barme	600'000.00			600'000.00
1080.02	Terrain Vignasse	1319'086.00			1319'086.00
1080.03	Terrains Charbonnière	9122'964.45			9122'964.45
1080.04	Terrain Les Rosses	1004'431.30			1004'431.30
1080.06	Terrain Condémines	706'786.60			706'786.60
1080.07	Terrain Plavaux	690'133.65			690'133.65
1080.08	Terrain Nandiller	1121'694.90			1121'694.90
1084.01	Halle En Reutet	1300'000.00			1300'000.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2025	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2025
14	**PATRIMOINE ADMINISTRATIF	48684'660.00	4448'167.13	5276'027.13	47856'800.00
1400	***IMMOBILISATIONS CORPORELLES PA	39265'917.00	3849'962.96	4623'322.96	38492'557.00
1400.00	Terrains non bâtis	3928'400.00			3928'400.00
1401.00	Routes communales (yc réseau EC)	1050'000.00	126'732.00	117'732.00	1059'000.00
1401.21	Parking Corbier-Perraires-	'1.00			'1.00
1401.61	Eclairage public	153'000.00	89'091.60	24'391.60	217'700.00
1401.62	Places d'arrêts de bus	200'000.00	500'351.15	245'751.15	454'600.00
1401.71	Route de Collombey-le-Grand	745'000.00		74'500.00	670'500.00
1401.72	Routes de Clos-Novex/Pré-Raye	1475'000.00		147'500.00	1327'500.00
1401.73	Aménagements centre des villages	600'000.00		60'000.00	540'000.00
1401.74	Rue de la Raffinerie	105'000.00		10'500.00	94'500.00
1401.76	Route commerciale Nord	175'000.00		17'500.00	157'500.00
1401.78	Route intercommunal de l'Epine	845'000.00		84'500.00	760'500.00
1402.00	Ouvrages de correction des eaux	270'001.00		27'000.00	243'001.00
1402.10	Mesures paysagères (nature en ville)	25'000.00	4'001.50	6'601.50	22'400.00
1403.00	Réseau d'eau potable	3915'010.00	155'662.95	504'972.95	3565'700.00
1403.02	Réservoir du Noiret	1470'000.00		102'900.00	1367'100.00
1403.15	Extension BH	30'000.00		2'100.00	27'900.00
1403.20	Réseau d'égouts	804'000.00	626'638.25	674'838.25	755'800.00
1403.21	Step CLG Assainissement installations	8590'000.00		601'300.00	7988'700.00
1403.70	Installations de conteneurs collectifs	445'000.00		31'200.00	413'800.00
1403.75	Travaux de sécurisations (parois, routes, etc...)		165'500.65	60'000.65	105'500.00
1403.77	Equipement des cimetières (columbarium, éclairage)	187'000.00		13'100.00	173'900.00
1404.00	Immeubles bâtis - Commune et Culte	640'001.00	95'727.35	73'627.35	662'101.00
1404.15	Caserne Feu avec Monthey (1/3)	1280'000.00		128'000.00	1152'000.00
1404.20	Bâtiments d'écoles	3195'001.00		319'500.00	2875'501.00
1404.21	Nouvelle école de Muraz+Salle Multi-activités	3765'000.00	54'050.00	382'000.00	3437'050.00
1404.22	Salle polyvalente, piscine, bibliothèque	1871'000.00	888'942.66	276'242.66	2483'700.00
1404.23	Nouveau CO des Perraires		499'473.35	50'073.35	449'400.00
1404.33	Parc St-Didier	67'500.00		6'800.00	60'700.00
1404.34	Installations sportives	36'000.00	281'707.60	36'207.60	281'500.00
1404.35	Immeubles bâtis - Sports et Loisirs	330'002.00		33'000.00	297'002.00
1404.54	Immeubles bâtis - Struct.jeunesses & Sports	2295'000.00		229'500.00	2065'500.00
1404.55	Uape Clos-Novex (ex-dojos)	280'000.00		28'000.00	252'000.00
1404.86	Installations photovoltaïques	184'000.00		18'400.00	165'600.00
1406.00	Mobilier/informatique/ yc logiciels (admin)	10'000.00	50'320.70	21'120.70	39'200.00
1406.11	Installations de vidéosurveillance	'1.00			'1.00
1406.21	Mobilier/informatique/ yc logiciels (Ecoles)		311'763.20	109'363.20	202'400.00
1406.34	Installations d'arrosage des terrains de sport	70'000.00		24'500.00	45'500.00
1406.61	Equipement mécanique	70'000.00		24'500.00	45'500.00
1406.71	Système de relevé à distance	135'000.00		47'300.00	87'700.00
1406.73	Equipement places de tri	25'000.00		8'800.00	16'200.00
1420	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	100'000.00	210'567.45	210'067.45	100'500.00
1429.00	Plans directeurs divers/RCCZ/PAZ	100'000.00	210'567.45	210'067.45	100'500.00
1440	***PRETS	7053'000.00		55'000.00	6998'000.00
1442.00	Prêt Paroisses de Collombey et de Muraz	100'000.00		20'000.00	80'000.00
1444.16	Prêt La Charmaie SA (EMS Sous l'Eglise)	6738'000.00			6738'000.00
1445.00	Prêt Tennis Club (2009-2028)	25'000.00		25'000.00	
1446.01	Prêt Tennis Club constr. Padel (2023-2042)	190'000.00		10'000.00	180'000.00
1450	***PARTICIPATIONS, CAPITAL SOCIAL	2265'736.00			2265'736.00
1452.10	BVE SA ex-Sebv -1260 actions nom. Fr. 1000.00	1069'985.00			1069'985.00
1454.00	La Charmaie SA -1000 actions nom. Fr. 1000.00	800'000.00			800'000.00
1454.30	Tunnel du Gd-St-Bernard SA -10 actions nom. Fr. 500.00	'1.00			'1.00
1454.60	Forces Motrices VS -5200 actions nom. Fr. 50.00	260'000.00			260'000.00
1455.10	Holdigaz SA -12429 actions nom. Fr. 10.00	135'750.00			135'750.00
1460	***SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	'7.00	387'636.72	387'636.72	'7.00
1461.14	Mensuration officielle et infomation géographique	'1.00			'1.00
1461.49	Secours sanitaires	'1.00			'1.00
1461.52	Institutions handicapés/sociales	'1.00	54'538.87	54'538.87	'1.00
1461.61	Routes cantonales (part à la construction)	'1.00	131'313.60	131'313.60	'1.00
1461.74	Correction Rhône3 (part aux études)	'1.00			'1.00
1462.12	Tribunal de District (Monthey)	'1.00			'1.00
1462.65	Déplacement de la ligne de l'AOMC (part 1.5 des coûts)	'1.00	201'784.25	201'784.25	'1.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2025	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2025
2	*P A S S I F	-92233'678.82	100639'512.37	96458'525.05	-88052'691.50
20	**CAPITAUX DE TIERS	-50295'371.19	100267'307.79	93858'919.64	-43886'983.04
2000	***ENGAGEMENTS COURANTS	-5462'606.64	54088'847.44	52650'782.49	-4024'541.69
2000.10	Créanciers collectifs	-5102'267.79	43067'862.88	41782'963.29	-3817'368.20
2000.13	Créanciers AVS/AI/APG/ALFA		1357'590.65	1357'590.65	
2000.14	Créanciers LPP		1141'243.70	1141'243.70	
2000.15	Créanciers Ass Accident		152'383.00	152'383.00	
2000.16	Créanciers Ass APG Maladie		100'995.50	100'995.50	
2001.00	Bourgeoisie de Collombey-Muraz c/c		8'077.10	8'077.10	
2002.00	Décomptes TVA	-47'276.05	214'617.51	188'428.15	-21'086.69
2002.01	Impôt TVA - Eau (fonctionnement)		17'176.80	17'176.80	
2002.02	Impôt TVA - Eau (investissement)		1'202.70	1'202.70	
2002.03	Impôt TVA - Epuration (fonctionnement)		66'202.15	66'202.15	
2002.04	Impôt TVA - Epuration (investissement)		12'087.35	12'087.35	
2002.05	Impôt TVA - Déchets (fonctionnement)		50'345.00	50'345.00	
2005.30	Salaires à payer	-184'832.75	7496'017.90	7360'861.90	-49'676.75
2005.31	Avances+Retenues div. s/salaires	-2'215.00	72'078.55	71'898.55	-2'035.00
2005.35	Salaires à payer (Paroisses)		330'326.65	330'326.65	
2006.00	Dépôts Clés (Anc. BCVs E 0246.07.20)	-16'275.05		2'250.00	-18'525.05
2006.25	Cautions "Structures jeunesse"	-14'640.00		1'990.00	-16'630.00
2006.27	Cautions/dépôt cartes déchetterie	-93'000.00	'40.00	5'960.00	-98'920.00
2006.32	Cautions "Cassine"	-1'500.00	'600.00	-'600.00	-'300.00
2006.34	Cautions "Salle multiactivité"	-'600.00		-'600.00	
2010	***ENGAGEMENTS FINANCIERS A CT TERME		15950'000.00	19950'000.00	-4000'000.00
2010.03	Eurofima 0.28% 01.07.25-04.08.25		8000'000.00	8000'000.00	
2010.04	BCV - (base Saron) 01.07-30.09.25		3950'000.00	3950'000.00	
2010.05	Commune de Saint-Prex 0.4% 29.09-28.11.25		4000'000.00	4000'000.00	
2010.06	Swisquote Bank SA 0.29% 28.11.25-28.05.26			4000'000.00	-4000'000.00
2014.10	BCV - Corbier (anc 05-15) 15-25	-2000'000.00	2000'000.00		
2014.12	BCV - Infrastructures diverses 15-25	-150'000.00	3950'000.00	3800'000.00	
2014.38	PostFinance - Infrastructures diverses 21-26			2500'000.00	-2500'000.00
2014.41	CPGE Caisse pension enseig+fonction GE 15-25	-7000'000.00	7000'000.00		
2014.42	PostFinance - Infrastructures diverses 22-26			4000'000.00	-4000'000.00
2014.71	Raiffeisen - Corbier 15-25	-2500'000.00	2500'000.00		
2040	***PASSIFS DE REGULARISATION	-4461'460.35	4461'460.35	3958'137.15	-3958'137.15
2041.00	Régularis. des comptes de fonctionnement	-3005'666.15	3005'666.15	2788'589.92	-2788'589.92
2046.00	Régularis. des comptes Investissements	-1455'794.20	1455'794.20	1169'547.23	-1169'547.23
2050	***PROVISIONS A COURT TERME	-1436'000.00	17'000.00		-1419'000.00
2059.00	Du croire, provision pour pertes sur contribuables	-1436'000.00	17'000.00		-1419'000.00
2060	***ENGAGEMENTS FINANCIER A LONG TERME	-25300'000.00	10300'000.00	7000'000.00	-22000'000.00
2064	****PRETS ET RECONNAISSANCES DE DETTES	-25300'000.00	10300'000.00	7000'000.00	-22000'000.00
2064.12	BCV - Infrastructures diverses 15-25	-3800'000.00	3800'000.00		
2064.38	PostFinance - Infrastructures diverses 21-26	-2500'000.00	2500'000.00		
2064.42	PostFinance - Infrastructures diverses 22-26	-4000'000.00	4000'000.00		
2064.43	PostFinance - Infrastructures diverses 22-28	-4000'000.00			-4000'000.00
2064.44	Suva - infrastructure diverses 23-27 (ex PF 12-23)	-5000'000.00			-5000'000.00
2064.45	PostFinance - Infrastructures diverses 23-28 (ex PF 12-23)	-2000'000.00			-2000'000.00
2064.46	PostFinance - Infrastructures diverses 24-29 (ex 13-24)	-4000'000.00			-4000'000.00
2064.47	Fond. Instit. Supplétive LPP 25-30			3500'000.00	-3500'000.00
2064.48	Suva 25-31			3500'000.00	-3500'000.00
2090	***ENGAGEMENTS ENVERS DES FINANC. SPECIAUX	-1985'304.20			-1985'304.20
2090.00	Abris PC, Contributions	-1985'304.20			-1985'304.20
29	**CAPITAUX PROPRES	-41938'307.63	372'204.58	2599'605.41	-44165'708.46
2910	***FINANC. SPECIAUX ENREGISTRES COMME CAPITAUX PROPRES	420'095.34	372'204.58	228'126.54	564'173.38
2910.71	Eau potable, solde fonctionnement	616'146.56		216'620.08	399'526.48
2910.72	Eaux usées, solde fonctionnement	-202'639.73	372'204.58		169'564.85
2910.73	Déchets, solde fonctionnement	6'588.51		11'506.46	-4'917.95
2940.00	Réserve de politique budgétaire	-3300'000.00		1000'000.00	-4300'000.00
2990	***FORTUNE NETTE	-39058'402.97		1371'478.87	-40429'881.84
2990.10	Résultat de l'exercice			1371'478.87	-1371'478.87
2999.00	Solde au 31 décembre	-39058'402.97			-39058'402.97



Commune de Collombey-Muraz

Rapport de l'organe de révision
31 décembre 2025

Rapport de l'auditeur indépendant sur les comptes annuels 2025 au conseil général de la Commune de Collombey-Muraz

Opinion d'audit

Nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Commune de Collombey-Muraz, comprenant le bilan au 31 décembre 2025, le compte de résultats, le compte d'investissements et le tableau des flux de trésorerie pour l'exercice arrêté à cette date, ainsi que l'annexe aux comptes.

Selon notre appréciation, les comptes annuels ci-joints sont conformes aux prescriptions légales (LCo et OGFCo) et aux règlements y relatifs.

Fondement de l'opinion d'audit

Nous avons effectué notre audit des comptes annuels conformément aux prescriptions légales de la LCo et de l'OGFCo et à la recommandation d'audit 60 « Audit et rapport de l'auditeur de comptes communaux » (RA 60). Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces dispositions sont plus amplement décrites dans la section intitulée « Responsabilités de l'auditeur relatives à l'audit des comptes annuels » de notre rapport. Nous sommes indépendants de la Commune, conformément aux prescriptions de l'article 83 de la LCo et des articles 89 et 90 de l'OGFCo et aux exigences de la profession, et avons satisfait aux autres obligations éthiques professionnelles qui nous incombent dans le respect de ces exigences.

Nous estimons que les éléments probants recueillis sont suffisants et appropriés pour nous permettre de fonder notre opinion d'audit.

Autres informations

La responsabilité des autres informations incombe au conseil communal. Les autres informations comprennent les informations présentées dans la brochure des comptes, à l'exception des comptes annuels et de notre rapport correspondant.

Notre opinion sur les comptes annuels ne s'étend pas aux autres informations et nous n'exprimons aucune conclusion d'audit sous quelque forme que ce soit sur ces informations.

Dans le cadre de notre audit des états financiers, notre responsabilité consiste à lire les autres informations et, ce faisant, à apprécier si elles présentent des incohérences significatives par rapport aux comptes annuels ou aux connaissances que nous avons acquises au cours de notre audit ou si elles semblent, par ailleurs, comporter des anomalies significatives.

Si, sur la base des travaux que nous avons effectués, nous arrivons à la conclusion que les autres informations présentent une anomalie significative, nous sommes tenus de le déclarer. Nous n'avons aucune remarque à formuler à cet égard.



Responsabilités du conseil communal relatives aux comptes annuels

Le conseil communal est responsable de l'établissement des comptes annuels, conformément aux prescriptions des articles 74 et ss de la LCo ainsi que de l'OGFCo. Il est, en outre, responsable des contrôles internes qu'il juge nécessaires pour permettre l'établissement des comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Responsabilités de l'auditeur relatives à l'audit des comptes annuels

Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, et de délivrer un rapport contenant notre opinion d'audit. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, mais ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux dispositions, aux prescriptions de la LCo et de l'OGFCo et à la recommandation d'audit suisse 60 « Audit et rapport de l'auditeur de comptes communaux » permettra toujours de détecter une anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, prises individuellement ou collectivement, elles puissent influencer les décisions économiques que les utilisateurs de ces comptes annuels prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la LCo, à l'OGFCo et à la RA 60, nous exerçons notre jugement professionnel tout au long de l'audit et faisons preuve d'esprit critique. En outre, nous :

- identifions et évaluons les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, des omissions volontaires, de fausses déclarations ou le contournement de contrôles internes ;
- acquérons une compréhension du système de contrôle interne pertinent pour l'audit, afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, mais non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du système de contrôle interne de la Commune ;
- évaluons le caractère approprié des méthodes comptables appliquées et le caractère raisonnable des estimations comptables, ainsi que des informations y afférentes.

Nous communiquons au conseil communal, notamment, l'étendue des travaux d'audit et le calendrier de réalisation prévus, ainsi que nos constatations d'audit importantes, y compris toute déficience majeure dans le système de contrôle interne, relevée au cours de notre audit.



Rapport sur d'autres obligations légales et réglementaires

Dans le cadre de notre audit, nous relevons en outre que

- l'évaluation des participations et des autres éléments du patrimoine financier est appropriée ;
- le niveau des amortissements comptables est conforme aux dispositions de l'OGFCo ;
- l'endettement net de la Commune est considéré comme faible et que, durant l'exercice, il s'est réduit par rapport à l'année précédente ;
- l'équilibre financier 2026 paraît assuré ;
- selon notre appréciation, la Commune est en mesure de faire face à ses engagements ;
- l'entretien final avec le conseil communal a eu lieu.

Nous recommandons d'approuver les comptes annuels qui vous sont soumis.

Fiduciaire FIDAG SA

Jean-Claude De Iaco
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable

Philippe Pierroz
Expert-réviseur agréé

Martigny, le 28 avril 2026

Exemplaire numérique

Annexes : Comptes annuels établis par la commune



COLLOBEY
MURAZ

Annexes aux comptes

Principes pour la présentation et la tenue des comptes

Etat du capital propre

Tableau des provisions

Tableau des participations

Tableau des garanties

Tableau des immobilisations

Etat des emprunts au 31.12.25

Principes pour la présentation et la tenue du compte de la commune de Collombey-Muraz

1. Base légale

L'établissement du compte de la commune de Collombey-Muraz se fonde sur la loi sur les communes (LCo) du 5 février 2004 ainsi que de l'ordonnance sur la gestion financière des communes (OGFCo).

2. Principes MCH2 appliqués et divergences

Les comptes sont établis conformément au modèle comptable harmonisé pour les cantons et les communes (MCH2) publié le 25 janvier 2008 par la Conférence des directrices et directeurs cantonaux des finances et aux recommandations du Conseil suisse de présentation des comptes publics (SRS-CSPCP). Ces recommandations constituent des normes minimales que toutes les collectivités publiques sont tenues de respecter. En fonction de la recommandation, le MCH2 permet des options différentes quant à la méthode de comptabilisation et de présentation.

La commune de Collombey-Muraz se positionne de la manière suivante face à certaines recommandations (RE) avec des choix et des divergences spécifiées ci-après :

RE 02 Principes comptables

- Les explications sur les principaux comptes du compte de résultats et du compte des investissements figurent dans le message introductif de la brochure des comptes.

RE 05 Actifs et passifs de régularisation

- La valeur seuil définie à partir de laquelle les opérations de régularisation sont faites est fixée à Fr. 0.00

RE 06 Réévaluations (corrections de valeur)

- Le patrimoine financier est réévalué si une diminution durable de la valeur est prévisible.

RE 07 Recettes fiscales

- Les recettes fiscales sont comptabilisées selon le principe de la délimitation des impôts.

RE 08 Financements spéciaux et préfinancements

- Les préfinancements ne sont pas autorisés.
- Le solde réalisé par une tâche faisant l'objet d'un financement spécial est transféré au bilan par les comptes 35 ou 45.

RE 09 Provisions et engagements conditionnels

- La valeur seuil définie à partir de laquelle les opérations de provisions sont faites est fixée à Fr. 0.00

RE 10 Compte des investissements

- L'activation des investissements se fait selon l'Option 1, c'est-à-dire une activation de l'investissement net au bilan.

RE 12 Immobilisations et comptabilité des immobilisations

- La limite d'activation des investissements propres est fixée à Fr. 50'000.00 par objet ou par projet.
- L'amortissement a lieu dès le début des travaux.
- Le taux d'amortissement est appliqué sur la valeur comptable au bilan au 01.01 augmenté de l'investissement net de l'exercice en cours.
- La méthode de l'amortissement dégressif est appliquée.
- Les amortissements supplémentaires ne sont pas autorisés.
- Les terrains morcelés des autres travaux de génie-civil, des bâtiments peuvent être enregistrés dans le compte spécifique des terrains du patrimoine administratif.

RE 13 Vision consolidée

- Le tableau des participations doit au minimum figurer dans l'annexe aux comptes.

RE 14 Tableau des flux de trésorerie

- Le tableau des flux de trésorerie simplifié est élaboré sur la base du tableau de financement actualisé du MCH1.

RE 17 Objectifs et instruments de politique budgétaire

- Une réserve de politique budgétaire assimilable à une réserve conjoncturelle ou d'équilibrage peut être constituée. Les prélèvements ou attributions à cette réserve doivent être comptabilisés aux titres de charges ou revenus extraordinaires.
- Le post-financement de la réserve de politique budgétaire n'est pas autorisé.

RE 18 Indicateurs financiers

- Les indicateurs de 1ère et 2ème priorités, recommandés par la conférence des directrices et directeurs cantonaux des finances, sont présentés dans le message introductif. Les définitions et mode de calcul se trouvent dans le manuel "modèle comptable harmonisé pour les cantons et les communes" dans l'annexe C.

RE 19 Procédure lors du passage au MCH2 (2022)

- Pour des raisons de comparabilité, les valeurs du bilan de l'année précédente sont présentées lors du passage au MCH2 au 01.01.2022 (au lieu du 31.12.2021), après les reclassifications et les retraitements dus au passage au MCH2. Il en va de même pour les valeurs présentées dans le tableau des garanties.
- Le patrimoine financier est inscrit à sa valeur comptable.
- La réévaluation du patrimoine administratif n'est pas autorisée.
- Les terrains parcellisés des autres travaux de génie-civil (compte bilan 1403) et des bâtiments (compte bilan 1404) sont enregistrés dans le compte spécifique des terrains du patrimoine administratif (compte bilan 1400).

3. Principes de la gestion financière

La gestion financière se conforme aux exigences de la légalité, de l'équilibre budgétaire à terme, de l'emploi économe des fonds, de l'urgence, de la rentabilité, de la causalité, de l'indemnisation des avantages, de la non-affectation des impôts généraux, de la gestion axée sur les résultats, du paiement par l'utilisateur et de la transparence financière.

4. Principes de tenue des comptes

La tenue des comptes est un enregistrement chronologique et systématique des transactions effectuées avec l'extérieur et des imputations internes. La tenue des comptes est régie par les principes de l'annualité, de la spécialité, et de l'exhaustivité.

5. Principes de présentation des comptes

La présentation des comptes doit fournir une image de la situation financière qui corresponde à l'état effectif de la fortune, des finances et des revenus.

La présentation des comptes repose sur les principes de la comparabilité, du produit brut, de la comptabilité d'exercice, de la continuité, de l'importance, de la clarté, de la fiabilité, de la permanence des méthodes comptables et de l'échéance.

6. Principes d'évaluation du bilan

6.1. Actif

6.1.1. Patrimoine financier (PF)

Le patrimoine financier est inscrit au bilan à sa valeur comptable. Il est amorti si des pertes ou des moins-values sont enregistrées. En cas d'acquisition d'immobilisation gratuitement, celle-ci doit être évaluée à sa valeur vénale.

Tous les nouveaux éléments du patrimoine financier sont évalués conformément aux principes d'évaluation ci-dessous.

Disponibilités et placements à court terme (compte bilan 100)

Les disponibilités et les placements à court terme comprennent les fonds en caisse, les avoirs postaux et bancaires, les soldes des cartes de débit et de crédit et les placements à court terme sur le marché monétaire (moins de 90 jours). Ils sont évalués à leur valeur d'acquisition, valeur nominale, ou, si inférieure, à leur valeur vénale.

Créances (compte bilan 101)

Les créances à court terme comprennent toutes les créances facturées envers des tiers et impayées.

Une provision générale pour créances douteuses est comptabilisée chaque année au 31 décembre.

En outre, des correctifs d'actifs spécifiques (ducroire) sont enregistrés pour les créances fiscales.

Placements financiers à court terme (compte bilan 102)

Les placements financiers à court terme sont des actifs monétaires (prêts à court terme, placements à intérêts, dépôts à terme, etc.), qui sont généralement détenus dans le but de faire coïncider les flux de liquidités pouvant générer un rendement. Les échéances varient de 90 jours à un an. Les placements financiers à court terme sont évalués à leur valeur d'acquisition, valeur nominale, ou, si inférieure, à leur valeur vénale.

Actifs de régularisation (compte bilan 104)

Les actifs de régularisation ont pour but de fournir les chiffres selon la méthode de la comptabilité d'exercice. Les charges, revenus, recettes et dépenses sont comptabilisés dans l'exercice au cours duquel l'engagement a eu lieu. Les comptes d'actifs de régularisation sont évalués à leur valeur nominale. La valeur seuil pour l'enregistrement d'un actif de régularisation est fixée à Fr. 0.00

Marchandises, fournitures (compte bilan 106)

Les articles de commerce et les matières premières et auxiliaires, sont évalués au prix coûtant ou au prix du marché si celui-ci est inférieur.

Placements financiers à long terme (compte bilan 107)

Les placements financiers à long terme ont une durée supérieure à un an. Ils sont classés dans le patrimoine financier, étant donné qu'ils ne servent pas directement à l'exécution des tâches publiques. Les actions, parts sociales, placements à intérêts (obligations, prêts) et créances à long terme sont comptabilisés à leur juste valeur ou à leur valeur nominale. La distinction de la rubrique au bilan entre le long et le court terme n'est pas adaptée en cours de période du placement.

Immobilisations corporelles du patrimoine financier (compte bilan 108)

Les immobilisations corporelles détenues au patrimoine financier ne sont pas utilisées directement pour l'exécution des tâches publiques. Les immobilisations du patrimoine financier dans le bilan au coût d'acquisition ou de construction.

Créances envers les financements spéciaux et fonds des capitaux de tiers (compte bilan 109)

Les créances résultant de financements spéciaux et fonds des capitaux de tiers sont comptabilisées à l'actif du bilan et les opérations de comptabilisation ont un effet sur le compte de résultats.

6.1.2. Patrimoine administratif (PA)

Les valeurs du patrimoine administratif comprennent les éléments qui servent à l'exécution des tâches publiques et qui découlent du compte des investissements. Le montant du seuil d'activation des investissements propres est fixé à Fr. 50'000.00 par objet ou par projet.

Immobilisations corporelles (compte bilan 1400)

Les immobilisations du patrimoine administratif sont inscrites au bilan au coût d'acquisition ou de production. Les immobilisations corporelles détenues au patrimoine administratif qui font l'objet d'une dépréciation du fait de leur utilisation sont amorties par catégorie à leur valeur résiduelle au 31.12.

Liste des taux d'amortissements planifiés appliqués :

Terrains :	0%	(compte bilan 1400)
Routes et voies de communication :	10%	(compte bilan 1401)
Aménagement des cours d'eau :	10%	(compte bilan 1402)
Autres travaux de génie-civil :	7%	(compte bilan 1403)
Bâtiments :	10%	(compte bilan 1404)
Forêts :	0%	(compte bilan 1405)
Biens meubles :	35%	(compte bilan 1406)
Autres immobilisations corporelles :	50%	(compte bilan 1409)

Immobilisations incorporelles (compte bilan 142)

Les immobilisations incorporelles comprennent les logiciels, les licences, les droits d'utilisation et les autres immobilisations incorporelles. Le taux d'amortissement planifié est de 50%.

Prêts (compte bilan 144)

Les prêts sont généralement comptabilisés à leur valeur nominale. Si une diminution durable de la valeur est prévisible, une réévaluation de la valeur doit être effectuée.

Participations, capital social (compte bilan 145)

Les participations et capital social sont des parts dans le capital d'autres sociétés, établissements et institutions détenues en vue d'un investissement permanent. Ils sont comptabilisés au maximum à leur valeur d'acquisition. Si une diminution durable de la valeur est prévisible, une réévaluation de la valeur doit être effectuée.

Subventions d'investissement (compte bilan 146)

Les subventions d'investissement sont des prestations en argent qui sont utilisées par le bénéficiaire de ces subventions pour acquérir des actifs durables à caractère d'investissement. Le taux d'amortissement planifié est de 100% (compte bilan 1461 et 1462)

6.2. Passif

6.2.1. Capitaux de tiers

Engagements courants (compte bilan 200)

Les engagements courants sont des dettes monétaires qui doivent généralement être remboursées dans les douze mois qui suivent la clôture. Ces engagements sont comptabilisés à leur valeur nominale.

Engagements financiers à court terme (compte bilan 201)

Les engagements financiers à court terme sont des dettes résultant d'opérations de financement d'une durée inférieure ou égale à un an. Ces engagements sont comptabilisés à la valeur nominale.

Passifs de régularisation (compte bilan 204)

Les passifs de régularisation ont pour but de fournir les chiffres selon la méthode de la comptabilité d'exercice. Les charges, revenus, recettes et dépenses sont comptabilisés dans l'exercice au cours duquel l'engagement a eu lieu. Les comptes de passifs de régularisation sont évalués à leur valeur nominale. La valeur seuil pour l'enregistrement d'un passif de régularisation est fixée à Fr. 0.00.

Provisions à court terme (compte bilan 205)

Des provisions sont comptabilisées pour les engagements fondés sur un événement survenu dans le passé (avant la date de clôture des comptes), dont le montant et/ou l'échéance sont incertains, mais peuvent être estimés. Une provision est classée à court terme si la sortie de fonds est probable dans un délai d'un an à compter de la date de clôture. Les provisions sont réévaluées chaque année au 31 décembre. La valeur seuil pour l'enregistrement d'une provision à court terme est fixée à Fr. 0.00

Engagements financiers à long terme (compte bilan 206)

Les engagements financiers à long terme sont des passifs liés à des opérations de financement qui doivent généralement être remboursées plus de douze mois après la date de clôture du bilan. Ils sont comptabilisés à la valeur nominale. La distinction de la rubrique au bilan entre le long et le court terme n'est pas adaptée en cours de période de l'engagement.

Provisions à long terme (compte bilan 208)

Des provisions sont comptabilisées pour les engagements fondés sur un événement survenu dans le passé (avant la date de clôture des comptes), dont le montant et/ou l'échéance sont incertains, mais qui peuvent être estimés. Une provision est classée à long terme si la sortie de fonds est probable dans un délai de plus de douze mois à compter de la date de clôture. Les provisions font l'objet d'une réévaluation chaque année au 31 décembre. La valeur seuil pour l'enregistrement d'une provision à long terme est fixée à Fr. 0.00

Engagements envers les financements spéciaux et fonds des capitaux de tiers (compte bilan 209)

Un financement spécial est utilisé pour affecter des moyens en vue de l'exécution des tâches publiques. Un financement spécial est inscrit dans les capitaux de tiers si la base juridique ne peut être modifiée ou si la base légale repose sur le droit de rang supérieur. Ils figurent au passif du bilan et les opérations de comptabilisation ont un effet sur le compte de résultats.

6.2.2. Capital propre

Fonds et financements spéciaux enregistrés sous capital propre (compte bilan 290 et 291)

Un financement spécial est utilisé pour affecter des moyens en vue de l'exécution des tâches publiques. Un financement spécial est inscrit dans le capital propre si la base juridique peut être modifiée ou si la base légale repose sur le droit de rang supérieur, mais laisse une marge de manœuvre considérable à la collectivité publique. Ils figurent au passif du bilan et les opérations de comptabilisation ont un effet sur le compte de résultats. Les avances sur les financements spéciaux classés dans le capital propre sont inscrites en négatif dans les fonds propres. Ils sont remboursables dans un délai de 8 ans à compter de leur première inscription au bilan par de futurs excédents de revenus réalisés par la tâche concernée.

Réserves de politique budgétaire (compte bilan 294)

Les réserves de politique budgétaire sont des réserves qui peuvent être utilisées pour couvrir des déficits futurs du compte de résultats.

Le post-financement des réserves de politique budgétaire n'est pas autorisé.

Réserve liée à la réévaluation du patrimoine financier (compte bilan 296)

Le résultat positif de la réévaluation doit être inscrit au bilan dans la réserve liée au retraitement du patrimoine financier. Cette réserve, inscrite dans le bilan dans les fonds propres, ne peut être dissoute qu'en cas de perte de valeur durable ou de vente du patrimoine financier. Le post-financement de la réserve liée à la réévaluation du patrimoine financier n'est pas autorisé.

Excédent ou découvert du bilan (compte bilan 299)

Le solde provient des excédents et des déficits cumulés du compte de résultats. En cas de découvert, le poste reste au passif mais avec un signe négatif. Il doit être amorti dans un délai maximum de 4 ans à partir de sa première inscription au bilan.

Approuvé par le Conseil communal le 17.04.2023

Etat du capital propre

en francs suisse		Solde au 01.01	Attributions	Prélèvements	Solde au 31.12
29	Capital propre	41 938 308	2 599 605	372 205	44 165 708
290	Engagements et avances sur financements spéciaux classés dans le capital propre	-420 095	228 127	372 205	-564 174
291	Fonds classés dans le capital propre				-
294	Réserves de politique budgétaire	3 300 000	1 000 000		4 300 000
296	Réserve liée au retraitement du patrimoine financier				-
299	Excédent/découvert du bilan	39 058 403	1 371 479		40 429 882

Tableau des provisions

en francs suisses

205 Provisions à court terme					
Compte	Dénomination	Solde au 01.01.	Création Augmentation	Dissolution Réduction	Solde au 31.12.
					-
2059.00	Ducroire, provision pour pertes s/contribuables et débiteurs divers	1 436 000		17 000	1 419 000
					-
208 Provisions à long terme					
Compte	Dénomination	Solde au 01.01.	Création Augmentation	Dissolution Réduction	Solde au 31.12.
					-
					-
					-
Total provisions à court terme		1 436 000	-	17 000	1 419 000
Total provisions à long terme		-	-	-	-
Total des provisions		1 436 000	-	17 000	1 419 000

Tableau des participations

en francs suisses	Nombre détenu	Part de la commune en %	Valeur nominale totale	Rendement CHF	Valeur comptable au 01.01	Valeur comptable au 31.12
Institut de droit public						
Société anonyme						
Bas Valais Energies SA	1 260	-	1 260 000	15 750	1'069'985	1'069'985
La Charmaie SA	1 000	1	1 000 000	-	800'000	800'000
Forces Motrices	5 200	-	260 000	8 667	260 000	260 000
Holdigaz SA- 12429	12 429	-	124 290	99 432	135 750	135 750
Tunnel du Gd St-Benard	10	-	5 000	600	1	1
Fondation						
Société coopérative						
Divers						

Tableau des garanties

en francs suisses	Solde au 01.01	Solde au 31.12	Ecart
			-
Triage Forestier du Haut-Lac, Conseil Municipale du 10.04.2017	2 258	-	-2 258
			-
Triage forestier du Haut-Lac, Conseil Municipal du 17.06.2019	21 776	14 517	-7 259
			-
Triage forestier du Haut-Lac, Conseil Municipal du 25.09.2023	38 713	29 035	-9 678
			-
Association du Réseau de Parents d'Accueil à la Journée du Chablais Conseil Municipale du 16.10.2020	150 000	150 000	-
			-
La Charmaie SA seln l'art. 2, la commune fondatrice s'engage à couvrir le déficit éventuel d'exploitation Conseil Municipal du 18.01.2016			-
			-
La Charmaie SA Limite de crédit en compte courant Limite de crédit pour compte à terme Conseil Municipal du 01.02.2016	300 000 300 000	300 000 300 000	- -
			-
La Charmaie SA Limite du Contrat de crédit cadre (emprunt) Conseil général du 18.12.17 et Conseil Municipal du 08.03.18	9 090 000	9 090 000	- -

Tableau des immobilisations

Compte No	Intitulé	Solde au 01.01	Dépenses	Recettes	Solde au 31.12	Amortissements	Situation après amortissements	Amortissements minimum obligatoires	Contrôle
Comptes ordinaires									
1400	Terrains	3 928 400			3 928 400		3 928 400	0%	0.00%
1401	Routes / voies de communication	5 348 001	716 175	195 069	5 869 107	587 306	5 281 801	7%	10.01%
1402	Aménagement des cours d'eau du PA	295 001	4 002	4 001	295 001	29 600	265 401	7%	10.03%
1403	Autres travaux de génie-civil	15 441 010	947 802	906 274	15 482 538	1 084 138	14 398 400	7%	7.00%
1404	Bâtiments du PA	13 943 504	1 819 901	4 900	15 758 505	1 576 451	14 182 054	8%	10.00%
1405	Forêts PA	-		-	-	-	-	0%	0.00%
1406	Biens meubles du PA	310 001	362 084	-	672 085	235 584	436 501	35%	35.05%
1409	Autres immobilisations corporelles	-			-		-	50%	0.00%
1420	Logiciel du PA	-			-		-	50%	0.00%
1421	Licences, droits d'utilisation, droits des marques PA	-			-		-	50%	0.00%
1429	Autres immobilisations incorporelles	100 000	210 567	109 026	201 542	101 042	100 500	50%	50.13%
144X	Prêts	7 053 000		55 000	6 998 000		6 998 000	Selon risque	0.00%
145X	Participation capital social	2 265 736			2 265 736		2 265 736	Selon risque	0.00%
146X	Subventions d'investissement	7	387 637	39 259	348 385	348 378	7	10%	100.00%
Total comptes ordinaires		48 684 660	4 448 167	1 313 528	51 819 299	3 962 499	47 856 800		

Compte No	Intitulé	Solde au 01.01	Dépenses	Recettes	Solde au 31.12	Amortissements	Situation après amortissements
Comptes spécifiques							
(Entreprises électriques, téléphériques et navigation)							
1400.x	Terrains				-		- Selon Notice A 1995 AFC
1401.x	Routes / voies de communication				-		- Selon Notice A 1995 AFC
1402.x	Aménagement des cours d'eau du PA				-		- Selon Notice A 1995 AFC
1403.x	Autres travaux de génie-civil				-		- Selon Notice A 1995 AFC
1404.x	Bâtiments du PA				-		- Selon Notice A 1995 AFC
1405.x	Forêts PA				-		- Selon Notice A 1995 AFC
1406.x	Biens meubles du PA				-		- Selon Notice A 1995 AFC
1409.x	Autres immobilisations corporelles				-		- Selon Notice A 1995 AFC
1420.x	Logiciel du PA				-		- Selon Notice A 1995 AFC
1421.x	Licences, droits d'utilisation, droits des marques PA				-		- Selon Notice A 1995 AFC
1429.x	Autres immobilisations incorporelles				-		- Selon Notice A 1995 AFC
144X.x	Prêts				-		- Selon Notice A 1995 AFC
145X.x	Participation capital social				-		- Selon Notice A 1995 AFC
146X.x	Subventions d'investissement				-		- Selon Notice A 1995 AFC
Total comptes spécifiques		-	-	-	-	-	-

Total immobilisations du PA	48 684 660	4 448 167	1 313 528	51 819 299	3 962 499	47 856 800
------------------------------------	-------------------	------------------	------------------	-------------------	------------------	-------------------

- 6 Entreprises électriques
- 7 Téléphériques
- 8 Navigation

[Selon Notice A 1995 AFC](#)

COMMUNE DE COLLOMBEY-MURAZ
ETAT DES EMPRUNTS au 31 décembre 2025

no emprunt	Etablissement	Affectation (initiale)	N° compte	N° compte rbt -360 jours	Taux %	Durée		Emprunt initial	Solde prévis au 31.12.2024	Amortiss. obligatoire	Amortissement cumulés 2025	Amortis. 2025	Amortis. cumulés et remboursements	Solde au 31.12.2025	Total intérêts 2025
						Début	Echéance								
15b	BCV	Corbier	2014.10		0.890	01.05.2015	01.05.2025	2 000 000	2 000 000	NON		2 000 000.00	2 000 000	-	5 984.80
15c	Raiffeisen	Corbier	2014.71		1.070	22.05.2015	22.05.2025	2 500 000	2 500 000	NON		2 500 000.00	2 500 000	-	10 551.40
15	BCV	Infrastructures 2015	2014.12		1.070	03.07.2015	03.07.2025	5 000 000	3 950 000	OUI	1 050 000	3 950 000.00	5 000 000	-	21 136.50
15	BCV	Infrastructures 2015 recd	2010.04		0.550	04.07.2025	30.09.2025	3 950 000		NON		3 950 000.00	3 950 000		5 875.10
15d	CPEG Cp Etat Genève	Infrastructures 2015	2064.41		0.870	07.07.2015	07.07.2025	7 000 000	7 000 000	NON		7 000 000.00	7 000 000	-	31 465.00
21	reconduction ex-Postfinance 11b		2064.38	2014.38	0.240	01.11.2021	02.11.2026	2 500 000	2 500 000	NON			-	2 500 000	6 000.00
22b	Postfinance remplac. Pensionskasse Post 14		2064.42	2014.42	1.720	29.06.2022	29.06.2026	4 000 000	4 000 000	NON			-	4 000 000	68 800.00
22c	Postfinance remplac. Pensionskasse Post 14		2064.43		2.010	29.06.2022	29.06.2028	4 000 000	4 000 000	NON	-			4 000 000	80 400.00
23b	SUVA remplac. ex-Postfinance 22d		2064.44		2.040	28.09.2023	29.09.2027	5 000 000	5 000 000	NON				5 000 000	102 000.00
23c	reconduction ex-Postfinance 12c		2064.45		1.560	06.12.2023	06.12.2028	2 000 000	2 000 000	NON				2 000 000	31 200.00
24a	reconduction ex-Postfinance 13b		2064.46		1.450	15.07.2024	16.07.2029	4 000 000	4 000 000	NON				4 000 000	58 161.11
25C	Eurofima		2010.03		0.280	01.07.2025	04.08.2025	8 000 000		NON		8 000 000	8 000 000	-	2 115.56
25d	Fond. Instit. Supplétive LPP remplac. Finma 25a		2064.47		0.860	31.07.2025	31.07.2030	3 500 000		NON				3 500 000	12 541.65
25e	Suva remplac. Finma 25a		2064.48		0.990	31.07.2025	31.07.2031	3 500 000		NON				3 500 000	14 437.50
25f	Commune de Saint-Prex		2010.05		0.400	29.09.2025	28.11.2025	4 000 000		NON		4 000 000	4 000 000	-	2 666.67
25g	Swissquote Bank SA		2010.06		0.290	28.11.2025	28.05.2026	4 000 000		NON				4 000 000	1 095.55
Frais de courtage nouveaux emprunts															4 536.65
		Taux moyen			1.340%			36 950 000				31 400 000	32 450 000	32 500 000	458 967.49

Répartition des emprunts, situation au 31.12.2025

Postfinance	16 500 000
SUVA	8 500 000
Fondation institution supplétive LPP	3 500 000
Swissquote Bank SA	4 000 000

Total emprunts	32 500 000
----------------	------------

emprunts echus à mois de 360 jours	10 500 000
emprunts long terme	22 000 000
	32 500 000

