

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	2'250'830.00	611'600.00	2'212'955.00	567'100.00	2'012'287.28	684'147.10
10	Autorités	296'880.00	15'000.00	304'380.00	15'000.00	237'242.40	10'001.35
101	Conseil communal	39'500.00		47'000.00		29'382.45	50.00
101.300	Jetons de présence, traitements	37'500.00		37'500.00		27'990.00	
101.306	Frais et débours	2'000.00		9'500.00		1'392.45	
101.4370	Amendes absences aux séances du Conseil communal						50.00
102	Municipalité	257'380.00	15'000.00	257'380.00	15'000.00	207'859.95	9'951.35
102.300	Traitements	102'000.00		102'000.00		90'666.60	
102.3001	Vacations municipalité	90'000.00		90'000.00		70'940.00	
102.303	Assurances sociales, AVS, AI, AC, AF	17'600.00		17'600.00		14'866.40	
102.305.1	Assurances accidents	800.00		800.00		19.40	
102.305.2	Assurances maladies APG	3'500.00		3'500.00		2'305.05	
102.306	Indemnités et frais	7'000.00		7'000.00		5'861.90	
102.3072	Prestations complémentaires de prévoyance	36'480.00		36'480.00		23'200.60	
102.436	Jetons de présence		15'000.00		15'000.00		9'951.35
11	Administration	1'455'100.00	596'600.00	1'420'250.00	552'100.00	1'357'579.90	672'245.75
11.301	Traitements du personnel	929'600.00		911'700.00		861'318.00	
11.3011	Traitements personnel occasionnel	18'000.00		18'000.00		30'960.00	
11.3011.09	Traitement du personnel en maladies et accidents	15'000.00		15'000.00		18'732.65	
11.303	Assurances sociales, AVS - AI, AC, AF	85'400.00		83'800.00		79'449.45	
11.304	Cotisations caisse de pensions	154'700.00		152'900.00		137'743.15	
11.305.1	Assurances accidents	3'900.00		3'200.00		3'421.35	
11.305.2	Assurances maladies APG	16'500.00		16'500.00		12'684.00	
11.3061	Indemnités, remboursement de frais	4'000.00		4'000.00		1'564.05	
11.309	Charges diverses et formation professionnelle	9'150.00		5'000.00		9'093.10	
11.3100	Fournitures de bureau	5'000.00		5'000.00		2'608.00	
11.3101	Imprimés, entêtes, enveloppes	17'500.00		15'000.00		17'635.60	
11.3102	Journaux, abonnements, annonces, documentation	3'500.00		3'500.00		3'866.70	
11.3111.1	Achat matériel, mobilier & machine de bureau	5'000.00		5'000.00		122.35	
11.3111.2	Achat matériel télécommunication					336.40	
11.3131	Achat produit alimentaire (carnotzet, cafétérias..)	3'500.00		3'000.00		3'332.35	
11.315	Entretien mobilier & machines	4'500.00		4'500.00		4'484.65	
11.3157	Emoluments, service de la population	17'000.00		16'000.00		19'170.05	
11.3161	Frais locaux de l'administration (imputation interne)	42'000.00		42'000.00		42'000.00	
11.317	Réceptions, manifestations	25'000.00		20'000.00		25'968.41	
11.3181	Frais de port	7'500.00		10'000.00		6'584.75	
11.3182	Frais de téléphone	2'500.00		2'500.00		2'113.25	
11.3183	Frais bancaires	7'000.00		7'000.00		5'344.44	
11.3184	Frais de contentieux			500.00			
11.3184.1	Frais société de recouvrement	1'700.00		1'000.00		1'279.00	

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11.3185	Honoraires divers	10'000.00		10'000.00		11'871.40	
11.3186	Primes d'assurances	11'000.00		11'000.00		10'631.85	
11.3189	Frais divers, prestations de service	2'200.00		2'200.00		1'563.50	
11.319	Cotisations à des institutions de droit privé	32'000.00		32'000.00		31'279.05	
11.36530	Aides diverses aux sociétés locales	6'000.00		6'000.00		2'250.00	
11.36531	Personnes âgées	10'000.00		10'000.00		8'362.40	
11.36532	Participation piscine Villeneuve	950.00		950.00		950.00	
11.36590	Aides et dons divers	5'000.00		3'000.00		860.00	
11.4312	Emoluments de police et contrôle des habitants		32'000.00		32'000.00		35'035.70
11.436	Remboursement de salaires APG-SUVA-C.I.P		15'000.00		15'000.00		18'732.65
11.436.00	Remboursement de frais de contentieux		1'500.00		1'500.00		905.00
11.436.2	Remboursement assurances						9'546.20
11.439	Autres recettes et remboursement divers						2'075.20
11.439.02	Mise à disposition de personnel		2'500.00		2'500.00		2'830.00
11.465	Aînés participation course		1'600.00		1'600.00		1'420.00
11.4901	Imputations internes salaires		544'000.00		499'500.00		601'701.00
15	Affaires culturelles, loisirs	24'000.00		24'000.00		22'058.50	
15.351	Fondation écoles de musique (FEM) (cantonale)	19'000.00		19'000.00		18'458.50	
15.3523.1	Ecole de musique - aide individuelle (communale)	2'000.00		2'000.00		900.00	
15.3653	Aides et subventions aux sociétés culturelles	3'000.00		3'000.00		2'700.00	
17	Sports					1'049.88	900.00
17.314	Tennis - entretien					39.90	
17.331.1208	Amortissements réfection du terrain de tennis 08/2012					895.98	
17.3901	Imputations internes					114.00	
17.4232	Tennis - location terrain						900.00
18	Participation transports publics	339'700.00		333'575.00		273'679.20	
18.3188	Participation Noctibus	500.00		500.00		130.00	
18.3517	Part au déficit d'exploitation, lignes de transport	339'200.00		333'075.00		273'549.20	
19	Service d'informatique	135'150.00		130'750.00		120'677.40	1'000.00
19.311	Achat mobilier & matériel informatique	5'000.00		5'000.00		12'310.15	
19.311.1	Soft & licences	12'700.00		12'300.00		9'588.40	
19.315	Entretien - maintenance - travaux informatiques	51'800.00		51'800.00		53'755.50	
19.315.1	Maintenance des postes, réseau et téléphonie sur sites	13'150.00		13'150.00		11'792.60	
19.318.1	Internet & développement du site communal	25'300.00		21'300.00		6'273.55	
19.3186	Primes d'assurances	2'700.00		2'700.00		2'635.20	
19.331.1952	Amortissement logiciel communal et serveur 52/2019	19'500.00		19'500.00		19'294.00	
19.3901	Salaire imputation interne	5'000.00		5'000.00		5'028.00	
19.436	Remboursement de tiers						1'000.00

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	1'014'957.00	7'322'901.00	953'447.00	5'988'496.00	897'971.35	6'028'957.39
20	Comptabilité gén, caisse, cont	2'500.00		2'500.00		60.50	529.45
20.3301.1	Pertes sur débiteurs - divers	500.00		500.00		60.50	
20.3301.45	Pertes sur débiteurs - déchets	1'500.00		1'500.00			
20.3301.46	Pertes sur débiteurs - épuration	250.00		250.00			
20.3301.81	Pertes sur débiteurs - serv. des eaux	250.00		250.00			
20.422	Revenus extraordinaires						529.45
21	Impôts	114'500.00	3'773'400.00	116'000.00	4'257'000.00	102'081.85	3'701'939.44
21.318	Frais de perception	33'000.00		30'000.00		31'976.43	
21.3184	Frais de contentieux	6'500.00		10'000.00		6'354.58	
21.329	Intérêts sur impôts	1'000.00		2'000.00		813.48	
21.3301	Pertes sur impôts PP & PM	70'000.00		70'000.00		59'761.36	
21.3819	Attribution au financement de manifestations touristiques	4'000.00		4'000.00		3'176.00	
21.4001	Impôt sur le revenu		1'902'000.00		2'200'000.00		1'804'241.71
21.4001.1	Impôt sur prestations en capital		52'000.00		65'000.00		73'169.65
21.4002	Impôt sur la fortune		220'000.00		255'000.00		225'341.05
21.4003	Impôt à la source		90'000.00		90'000.00		87'645.17
21.4004	Impôt spécial des étrangers						3'106.45
21.4005	Impôt travailleurs frontaliers		350'000.00		350'000.00		348'499.30
21.4011	Impôt bénéfice personnes morales		284'000.00		365'000.00		286'473.85
21.4012	Impôt capital personnes morales		6'900.00		10'000.00		6'597.40
21.4013	Impôt immeubles personnes morales		35'000.00		35'000.00		32'154.05
21.4020	Impôt foncier		380'000.00		360'000.00		377'517.95
21.4040	Droits de mutation		200'000.00		200'000.00		203'994.70
21.4050	Impôt successions et donations		50'000.00		50'000.00		41'107.80
21.4061	Impôt sur les chiens		18'500.00		18'500.00		18'250.00
21.4066	Taxes de séjour		4'000.00		4'000.00		3'176.00
21.4090	Impôt récupéré après défalcatons/rachat ADB		20'000.00		30'000.00		1'782.51
21.4101	Taxe débit de boissons alcooliques		17'000.00		17'000.00		17'093.45
21.411	Concessions (FMHL)		4'500.00		4'500.00		4'513.10
21.4221	Intérêts moratoires		30'000.00		25'000.00		27'659.14
21.4319	Frais d'encaissements, contentieux		6'500.00		10'000.00		6'354.58
21.4370	Amendes						1'300.00
21.4411	Part sur gains immobiliers		65'000.00		100'000.00		48'667.15
21.451	Impôt participation du canton		17'000.00		17'000.00		27'631.88
21.4659	Redistribution de la taxe CO2 (sur masse salariale)		1'000.00		1'000.00		662.55
21.4903	Imputation interne S.I.		20'000.00		50'000.00		55'000.00

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	Service financier	897'957.00	3'549'501.00	834'947.00	1'731'496.00	795'829.00	2'326'488.50
22.352.1	Alimentation fonds péréquation directe, année en cours			834'947.00		795'829.00	
22.352.5	Compensation des charges des villes	897'957.00					
22.422	Revenu capital patrimoine financier		230'000.00		230'000.00		248'124.50
22.451.2	Péréquation des ressources - dotation minimale		86'106.00				
22.451.3	Péréquation des besoins structurels		188'232.00				
22.452.1	Retour fonds péréquation directe, année en cours				1'501'496.00		1'591'107.00
22.452.10	Retour fonds péréquation directe, année précédente						487'257.00
22.452.5	Péréquation des ressources - solidarité principale		2'922'117.00				
22.452.6	Péréquation des ressources - prélèvements conjoncturels		123'046.00				
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'199'572.00	1'286'028.00	2'218'522.00	2'111'396.00	1'835'623.41	1'476'292.43
31	Terrain	33'800.00	42'000.00	81'745.00	42'000.00	409'358.40	41'538.00
31.312	Electricité station de pompage	2'900.00		1'500.00		345.45	
31.314.5	Amélioration des jardins communaux	1'500.00		1'500.00			
31.3142	Entretien des chemins	6'000.00		6'000.00			
31.3144	Entretien des drainages	2'000.00		2'000.00		239.35	
31.3185	Honoraires & prestations de services	1'500.00		1'500.00		4'611.70	
31.331.1212	Amorti. Syndicat H144, part. travaux collectifs 12/2012					13'000.00	
31.331.2206	Amortissement étude capacité des ponts, préavis 06/2022			45'500.00			
31.331.2208	Amort. réfection des chemins AF 1ère étape, préavis 08/2022	18'400.00		23'245.00			
31.332.2206	Amortissement supplémentaire étude capacité des chemins AF					38'761.90	
31.3814	Attribution au fonds de réserve "Domaine et bâtiments"					350'000.00	
31.3901	Salaire imputation interne	1'500.00		500.00		2'400.00	
31.423	Location de terrains		42'000.00		42'000.00		41'538.00
32	Forêts et pâturages	25'100.00		22'000.00		22'178.95	
32.3142	Entretien des sentiers	1'000.00		1'000.00		58.00	
32.3143	Plantations	1'000.00		1'000.00			
32.3145	Frais pour dégagement des filets pare-pierres	2'000.00		2'000.00			
32.3146	Frais d'exploitations	7'600.00		4'500.00		8'620.95	
32.3526	Frais de gestion des forêts (GFA)	13'500.00		13'500.00		13'500.00	
33	Vignes	37'100.00	40'000.00	36'100.00	36'500.00	53'409.15	45'238.00
33.313	Fournitures et marchandises	2'500.00		2'500.00		1'293.05	
33.313.4	Variations stock					11'410.07	
33.314	Frais d'exploitation	30'000.00		30'000.00		31'190.43	
33.3186	Primes assurances	900.00		900.00		898.60	
33.319.1	Cotisations & taxes	200.00		200.00		160.00	
33.3901	Salaire imputation interne	3'500.00		2'500.00		8'457.00	
33.435	Vente de vin		40'000.00		36'500.00		45'238.00

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34	Service des gérances	184'099.00	249'200.00	1'017'549.00	1'066'350.00	394'548.00	424'083.18
340	Service d'exploitation des gérances	14'300.00	15'700.00	13'800.00	14'200.00	11'203.35	13'950.00
340.3115	Véhicule intendant, redevances leasing	5'200.00		5'000.00		5'061.65	
340.314	Entretien divers	700.00		500.00		650.00	
340.3141.01	Bâtiments et monuments, réparations actes de vandalismes	1'000.00		1'000.00			
340.3161	Stand de Villeneuve	1'200.00		1'200.00		1'069.15	
340.3182	Frais de téléphone					31.05	
340.3185	Honoraires et frais d'expertises	600.00		600.00		553.00	
340.3186	Primes d'assurances	1'600.00		1'500.00		1'552.50	
340.3901	Salaire imputation interne	4'000.00		4'000.00		2'286.00	
340.4231	Revenus des bâtiments (dépôt d'explosif)		1'200.00		1'200.00		1'200.00
340.4232	Location des places de stationnement		14'500.00		13'000.00		12'750.00
341	Maison du Tonnelier	7'000.00	10'800.00	3'500.00	10'800.00	1'283.30	10'800.00
341.314	Entretien du bâtiment	6'000.00		2'500.00		430.45	
341.3186	Primes d'assurances	1'000.00		1'000.00		852.85	
341.4231	Revenus Maison du Tonnelier, loyer		10'800.00		10'800.00		10'800.00
342	Ancien Moulin	52'650.00	76'600.00	52'650.00	76'600.00	60'370.21	76'731.90
342.3123	Energie et combustible	300.00		300.00		279.65	
342.313	Fournitures et marchandises	200.00		200.00			
342.314	Entretien du bâtiment	3'000.00		3'000.00		11'586.30	
342.3185	Honoraires et frais d'expertises	150.00		150.00			
342.3186	Primes d'assurances	9'500.00		9'500.00		9'676.35	
342.322.34	Intérêts Ancien Moulin, rénovation et transformation	9'500.00		9'500.00		8'827.91	
342.331.34	Amortissements Ancien Moulin, rénovation et transformation	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
342.4231	Revenus Ancien Moulin, loyer		71'000.00		71'000.00		70'968.00
342.4363	Remboursement des tiers (primes ECA, etc)		5'600.00		5'600.00		5'763.90
343	Maison des Vurziers	13'594.00	31'540.00	216'544.00	223'750.00	14'818.80	15'355.00
343.3123	Electricité & combustible	7'000.00		7'000.00		5'973.90	
343.314	Entretien du bâtiment	1'500.00		1'500.00		3'878.20	
343.3186	Primes d'assurances	800.00		800.00		829.70	
343.331.1721	Amortissement rempl. chauffage maison des Vurziers 21/2017	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
343.331.1940	Amortissement réfection de l'appt. au rez, Vurziers 40/2019	1'294.00		1'294.00		1'294.00	
343.331.2318	Amort. rénovation appartement Salines 15, préavis 18/2023			202'950.00			
343.3901	Salaire imputation interne	500.00		500.00		343.00	
343.4231	Revenus Maison des Vurziers, loyer		27'700.00		15'500.00		12'055.00
343.4231.1	Revenus Maison des Vurziers, part. charges		3'840.00		5'300.00		3'300.00
343.481	Prélèvement fonds de réserve				202'950.00		

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
344	Maison des Salines	37'785.00	52'000.00	37'285.00	52'000.00	255'184.29	261'413.08
344.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	10'920.00		10'920.00		8'387.15	
344.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	2'592.00		2'592.00		2'584.80	
344.3123	Electricité	1'120.00		1'120.00		1'708.20	
344.314	Entretien du bâtiment	6'000.00		6'000.00		19'694.21	
344.3186	Primes d'assurances	1'100.00		1'100.00		1'214.65	
344.331.1652	Amortissement réfection appartement Salines 4 52/2016	4'350.00		4'350.00		4'350.00	
344.331.1716	Amortissement réfection d'appartement au 1er étage 16/2017	10'203.00		10'203.00		10'203.00	
344.332.2318	Amortissement supplémentaire rénovation apt ex Vaudroz					203'956.28	
344.3901	Salaires imputation interne	1'500.00		1'000.00		3'086.00	
344.4231	Revenus Maison des Salines, loyer		48'000.00		48'000.00		42'600.00
344.4231.1	Revenus Maison des Salines, part. charges		4'000.00		4'000.00		3'660.00
344.4363	Remboursement d'assurances et de tiers						11'196.80
344.480.1427	Prélèvement au fonds de réserve						203'956.28
346	Café de la Place (locataire/sous-locataire)	45'400.00	45'400.00	42'000.00	42'000.00	45'333.20	45'333.20
346.316	Café de la Place Roche Sàrl, loyer local commercial	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
346.316.1	Café de la Place Roche Sàrl, part. charges local commercial	9'400.00		6'000.00		9'333.20	
346.4231	Café de la Place Roche Sàrl, revenu loyer		36'000.00		36'000.00		36'000.00
346.4231.1	Café de la Place Roche Sàrl, revenu part. charges		9'400.00		6'000.00		9'333.20
347	Chalet du Creux	300.00	500.00	300.00	500.00	315.00	500.00
347.3186	Primes d'assurances	300.00		300.00		315.00	
347.423	Location du chalet		500.00		500.00		500.00
348	Ancienne Poste - parcelle n°540	13'070.00	16'660.00	651'470.00	646'500.00	6'039.85	
348.3123	Electricité & combustible	4'220.00		4'220.00		3'935.40	
348.314	Entretien du bâtiment					1'392.90	
348.3186	Primes d'assurances	750.00		750.00		711.55	
348.332.2320	Amort. transformation ex-poste en garderie, préavis 20/2023	8'100.00		646'500.00			
348.423	Revenu de location		16'660.00				
348.481	Prélèvement fonds de réserve				646'500.00		
35	Bâtiments communaux	919'473.00	954'828.00	1'061'128.00	966'546.00	956'128.91	965'433.25
350	Bâtiment communal - parcelle n°200	29'100.00	179'000.00	29'100.00	179'000.00	29'142.25	178'800.00
350.314	Entretien du bâtiment	1'000.00		1'000.00		216.95	
350.3186	Primes d'assurances	2'500.00		2'500.00		2'455.05	
350.322	Intérêts emprunt	25'600.00		25'600.00		26'470.25	
350.4231	Revenu du bâtiment		179'000.00		179'000.00		178'800.00

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351	Collège des Salines	171'441.00	248'000.00	179'788.00	248'000.00	158'593.80	248'000.00
351.3011	Personnel occasionnel					1'415.00	
351.311	Achats machines et matériel	3'000.00		3'000.00		488.35	
351.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	30'000.00		39'000.00		29'354.90	
351.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	9'100.00		9'100.00		9'046.80	
351.3123	Electricité	9'100.00		8'860.00		9'015.35	
351.313	Fournitures diverses	3'500.00		3'500.00		4'613.90	
351.314	Entretien du bâtiment	37'000.00		45'000.00		31'091.60	
351.315	Entretien des machines & matériel	4'000.00		2'000.00		635.85	
351.3186	Primes d'assurances	5'000.00		5'000.00		4'994.05	
351.331.1161	Amortissement Collège des Salines, CAD	4'740.00		4'740.00		4'740.00	
351.331.1941	Amortissement internet Collège Salines, préavis 41/2019	12'750.00		12'750.00		12'750.00	
351.331.2168	Amortissement stores Collège des Salines, préavis 68/2021	3'605.00		3'605.00		3'603.00	
351.331.2207	Amortissement système d'accès bâtiments, préavis 07/2022	6'846.00		3'233.00		6'846.00	
351.3901	Salaire imputation interne	42'800.00		40'000.00		39'999.00	
351.4271.2	Collège des Salines, locaux communaux (imp. interne)		6'000.00		6'000.00		6'000.00
351.452	Participation du cercle		242'000.00		242'000.00		242'000.00
352	Salle polyvalente	174'172.00	96'450.00	176'155.00	99'450.00	155'892.36	98'072.25
352.3011	Personnel occasionnel					1'415.00	
352.311	Achats machines et matériel	11'000.00		1'000.00		700.15	
352.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	14'000.00		20'000.00		13'393.45	
352.3121.0	Chauffage à distance, énergie et combustible / Vestiaires	4'000.00		5'000.00		3'202.75	
352.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	6'480.00		6'480.00		6'461.85	
352.3123	Electricité	25'000.00		20'000.00		24'950.05	
352.313	Fournitures diverses	4'000.00		4'000.00		5'801.80	
352.314	Entretien bâtiment	15'000.00		15'000.00		15'179.20	
352.314.1	Entretien anciens vestiaires Football (Buvette)	2'000.00		2'000.00		4'462.20	
352.314.2	Entretien terrain de football	8'000.00		8'000.00		7'305.31	
352.3153	Entretien du mobilier et des équipements	6'500.00		25'000.00		3'301.00	
352.3154	Entretien des machines et matériel d'entretien	2'000.00		2'000.00		287.55	
352.3182	Taxes téléphoniques/ Internet	950.00				929.90	
352.3186	Primes d'assurances	6'000.00		6'000.00		5'851.35	
352.322	Intérêts emprunt			7'500.00			
352.331.1318	Amortissement Rotzérane, raccord. CAD préavis 18/2013	2'160.00		2'160.00		2'160.00	
352.331.1653	Amortissement Rotzérane, réfection partielle 53/2016	6'800.00		6'800.00		6'800.00	
352.331.1715	Amort. Rotzérane, renouvellement installations audio 15/2017					466.80	
352.331.2207	Amortissement système d'accès bâtiments, préavis 07/2022	15'282.00		7'215.00		15'282.00	
352.3901	Salaire imputation interne	45'000.00		38'000.00		37'942.00	
352.4271	Salle polyvalente, revenu location		5'000.00		8'000.00		4'930.00
352.4363	Remboursement d'assurances et de dommages						1'504.25
352.452	Participation cercle		91'450.00		91'450.00		91'450.00
352.4653	Participations de tiers, loisirs et sports						188.00

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353	Bâtiment Feu - Voirie	28'771.00	9'600.00	20'282.00	9'600.00	25'462.90	9'600.00
353.311	Achats machines et matériel	500.00		500.00			
353.3121	Energie & combustible	6'200.00		5'240.00		6'061.05	
353.3123	Electricité	1'000.00		4'000.00		1'371.05	
353.313	Fournitures diverses	500.00		500.00		73.70	
353.314	Entretien du bâtiment	2'500.00		2'500.00		682.00	
353.315	Entretien des machines	2'000.00		2'000.00		2'160.80	
353.3186	Primes d'assurances	800.00		800.00		743.30	
353.331.2207	Amortissement système d'accès bâtiments, préavis 07/2022	1'571.00		742.00		1'571.00	
353.3901	Salaire imputation interne	13'700.00		4'000.00		12'800.00	
353.4271.2	Revenus bât. Feu - Voirie, loyer commercial (imp. interne)		9'600.00		9'600.00		9'600.00
354	Maison des Saulniers	145'657.00	76'400.00	144'022.00	76'400.00	149'093.35	75'945.00
354.3011	Personnel occasionnel					424.00	
354.311	Achats machine et matériel	500.00		500.00		1'657.50	
354.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	8'500.00		10'400.00		8'227.10	
354.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	5'200.00		5'200.00		5'169.55	
354.3123	Electricité	3'360.00		3'360.00		3'616.80	
354.313	Fournitures diverses	2'000.00		2'000.00		2'778.25	
354.314	Entretien du bâtiment	10'000.00		10'000.00		9'479.50	
354.315	Entretien des machines	3'000.00		3'000.00		4'871.35	
354.3186	Primes d'assurances	4'500.00		4'500.00		4'216.30	
354.331	Amortissement	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
354.331.1425	Amortissement Maison Saulniers, raccord. CAD 25/2014	1'900.00		1'900.00		1'900.00	
354.331.2207	Amortissement système d'accès bâtiments, préavis 07/2022	6'697.00		3'162.00		6'697.00	
354.3901	Salaire imputation interne	30'000.00		30'000.00		30'056.00	
354.4271	Revenus Maison des Saulniers, location		32'000.00		32'000.00		31'545.00
354.4271.1	Revenus Maison des Saulniers, part. charges		2'400.00		2'400.00		2'400.00
354.4271.2	Revenus Maison des Saulniers, locaux (imputation interne)		42'000.00		42'000.00		42'000.00
355	Temple et salle communautaire	19'246.00	8'760.00	19'246.00	8'760.00	19'204.40	8'760.00
355.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	5'000.00		5'000.00		4'193.65	
355.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	1'296.00		1'296.00		1'292.25	
355.314	Entretien du Temple et clocher	8'000.00		8'000.00		11'783.05	
355.315	Entretien du mobilier et des équipements	2'000.00		2'000.00		1'010.15	
355.3186	Primes d'assurances	950.00		950.00		925.30	
355.3901	Salaire imputation interne	2'000.00		2'000.00			
355.4271.1	Revenus Temple et salle comm. - loyer		7'800.00		7'800.00		7'800.00
355.4271.2	Revenus Temple et salle comm. - charges		960.00		960.00		960.00
356	Garages communaux	70.00		70.00		63.00	
356.3186	Primes d'assurances	70.00		70.00		63.00	

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
357	UAPE (Unité d'accueil pour les écoliers)	4'350.00	70'230.00	42'350.00	74'220.00	38'281.60	75'640.00
357.3011	Personnel occasionnel					424.00	
357.311.1	UAPE, achats machines et matériel	2'000.00		2'000.00		3'277.40	
357.314.1	Entretien UAPE	2'000.00		20'000.00		14'283.20	
357.3186.1	Primes d'assurances UAPE	350.00		350.00		297.00	
357.3901	Salaire imputation interne			20'000.00		20'000.00	
357.4271.1	UAPE, locations locaux		70'230.00		74'220.00		74'220.00
357.4359	Ventes et prestations diverses						1'420.00
358	Grange des Saulniers	3'400.00	960.00	3'400.00	960.00	3'618.10	960.00
358.314	Entretien du bâtiment	2'000.00		2'000.00		2'067.00	
358.3186	Primes d'assurances	400.00		400.00		408.10	
358.3901	Salaire imputation interne	1'000.00		1'000.00		1'143.00	
358.4271.2	Revenus Grange des Saulniers, locaux (imputation interne)		960.00		960.00		960.00
359	Collège de Prés-Clos	343'266.00	265'428.00	446'715.00	270'156.00	376'777.15	269'656.00
359.3011	Personnel occasionnel					3'207.00	
359.311	Achats machine et matériel	2'000.00		1'000.00		357.55	
359.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	10'000.00		11'750.00		9'178.80	
359.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	5'832.00		5'832.00		5'815.75	
359.3123	Electricité	5'600.00		5'000.00		5'515.35	
359.313	Fournitures diverses	5'000.00		5'000.00		4'203.85	
359.314	Entretien du bâtiment	70'000.00		61'000.00		65'314.10	
359.315	Entretien du matériel & équipements	3'000.00		3'000.00		5'950.95	
359.3186	Primes d'assurances	7'000.00		7'000.00		6'653.50	
359.322	Intérêts emprunt	16'500.00		16'500.00		17'016.63	
359.322.1206	Intérêts emprunt agrand. collège Prés-Clos	16'000.00		28'000.00		22'201.67	
359.331	Amortissement agrandissement collège Prés-Clos 1ère étape	86'000.00		86'000.00		86'000.00	
359.331.1206	Amortissement agrandissement collège Prés-Clos	86'100.00		86'100.00		86'100.00	
359.331.1313	Amortissement Collège Prés-Clos, piste de saut 13/2013	5'340.00		5'340.00		5'340.00	
359.331.1318	Amortissement Collège Prés-Clos, raccord CAD préavis 18/2013	1'880.00		1'880.00		1'880.00	
359.331.2207	Amortissement système d'accès bâtiments, préavis 07/2022	7'014.00		3'313.00		7'014.00	
359.331.2210	Amort. étude de projet scolaire DUO, préavis 10/2022			120'000.00			
359.3901	Salaire imputation interne	16'000.00				45'028.00	
359.4363	Remboursement de dommages et divers		500.00		500.00		
359.4522	Participation du cercle		264'928.00		269'656.00		269'656.00

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	1'349'241.00	783'003.00	1'487'790.70	960'826.70	1'593'560.71	702'207.83
40	Service administratif	26'100.00	25'000.00	14'950.00	25'000.00	413'129.10	26'017.45
40.3102	Frais d'enquêtes de constructions	20'000.00		10'000.00		10'284.10	
40.3185.1	Informatisation du territoire - SIT			2'400.00			
40.3185.2	Cartoriviera & Citimage	6'100.00		2'550.00		2'845.00	
40.3813	Attribution au fonds de réserve travaux					400'000.00	
40.4313	Emoluments administratifs (permis de construire, d'habiter)		25'000.00		25'000.00		26'017.45
41	Service technique	49'000.00		49'000.00		57'179.00	
41.3185	Honoraires et frais d'expertises	4'000.00		4'000.00		5'752.00	
41.3901	Salaire imputation interne Ser. tech.	45'000.00		45'000.00		51'427.00	
42	Service de l'urbanisme	84'280.00		74'280.00		29'602.41	
42.3185	Honoraires et frais d'expertises	60'000.00		50'000.00		11'151.41	
42.3185.2	Honoraires spécifiques à Agglo. Rivelac	13'880.00		13'880.00		8'051.00	
42.331.1834	Amortissement PGA et RPGA 34/2018	10'400.00		10'400.00		10'400.00	
43	Service des routes	296'858.00	81'500.00	523'057.70	322'123.70	257'015.28	59'827.75
430	Service d'exploitation des routes	232'908.00	1'500.00	450'777.70	242'123.70	198'530.68	4'934.80
430.3110	Achats machines et matériel	5'000.00		5'000.00		5'239.00	
430.3114	Achats machines, matériel exploitation et entretien	5'000.00		5'000.00		5'581.69	
430.3115	Véhicule, redevances leasing	12'500.00		15'000.00			
430.3124	Carburant	9'500.00		8'000.00		9'504.60	
430.3135	Achats petit matériel	4'000.00		4'000.00		4'358.22	
430.3142.1	Entretien du réseau routier	15'000.00		15'000.00		8'479.66	
430.3142.2	Entretien giratoires et aménagement	2'000.00		2'000.00		1'523.24	
430.3143	Entretien signalisation routière	27'000.00		8'000.00		4'246.45	
430.3143.1	Marquage des routes	2'500.00		2'500.00		132.92	
430.315	Entretien des machines, véhicules	20'000.00		20'000.00		13'457.15	
430.3161	Loyers locaux de la Voirie (imp. Interne)	17'040.00		17'040.00		16'560.00	
430.3162	Redevances d'utilisation et droits de superficie CFF	800.00		800.00		800.00	
430.3163	Location de machines	2'500.00		2'500.00		1'558.15	
430.3185	Honoraires, expertises	1'000.00		1'000.00		520.00	
430.3186	Primes d'assurances	6'500.00		6'500.00		5'954.60	
430.3186.1	Frais d'assurance (franchise)					920.00	
430.3192	Taxes et immatriculation véhicules	2'700.00		2'700.00		2'714.00	
430.331.1423	Amortissement réfection rue de la Bâtie (23/2014)					11'000.00	
430.331.1536	Amortissement aménagement piétonnier et 128 places, 36/2015	25'800.00		25'800.00		25'800.00	
430.331.1538	Amortissement réaménagement. rue du Grammont, préavis 38/2015	5'869.00		5'869.00		5'869.00	
430.331.1830	Amortissement réaménagement à la Rte du Simplon 30/18	24'620.00		24'620.00		24'620.00	
430.331.2317	Amort. travaux compl. giratoire des Vernes, préavis 17/2023			179'234.70			
430.331.2319	Amort. réfection RC 780 et rue de la Gare, préavis 19/2023	3'579.00		3'825.00			
430.331.2322	Amort. prestations desserte ZI Les Vernes, préavis 22/2023			61'389.00			

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.332	Amortissement travaux					9'693.00	
430.3901	Salaire imputation interne	40'000.00		35'000.00		39'999.00	
430.436	Remboursement de tiers		500.00		500.00		4'734.80
430.465	Participations de tiers		1'000.00		1'000.00		200.00
430.481	Prélèvement fonds de réserve				240'623.70		
431	Eclairage public	63'950.00	80'000.00	72'280.00	80'000.00	58'484.60	54'892.95
431.3120	Eclairage public, achats énergie	20'000.00		35'000.00		38'394.75	
431.3121	Entretien éclairage public	10'000.00		10'000.00		4'889.65	
431.3143	Eclairage public, extensions, améliorations	5'000.00		5'000.00		12'920.20	
431.331.1720	Amortissement éclairage public complémentaire Grand-Cercllet	800.00		800.00		800.00	
431.331.1830	Amortissement réaménagements à la route du Simplon, 30/2018	1'480.00		1'480.00		1'480.00	
431.331.2214	Amort. extinction ponctuelle éclairage public 14/2022	1'370.00					
431.331.2425	Amort. amélioration éclairage public 25/2024	5'300.00					
431.3819	Attribution fonds de réserve soutien énergies renouvelables	20'000.00		20'000.00			
431.4066	Taxe soutien énergies renouvelables, efficacité énergétique		20'000.00		20'000.00		
431.411	Taxe usage au sol, Romande Energie		60'000.00		60'000.00		54'892.95
44	Parcs, promenades, cimetières	195'500.00		169'000.00		160'932.06	1'121.55
44.311	Achats machines et matériel	4'000.00		4'000.00		1'558.25	
44.3115	Tracteur-tondeuse, redevances leasing	27'300.00		27'300.00		27'282.60	
44.3124	Carburant	6'000.00		6'000.00		4'676.80	
44.313	Fournitures diverses	4'000.00		4'000.00		3'190.32	
44.314	Entretien terrains, parcs, place de jeux, cimetière	15'000.00		15'000.00		7'074.24	
44.315	Entretien des machines	14'000.00		7'500.00		14'133.95	
44.3186	Primes assurances	200.00		200.00		160.90	
44.3189	Frais divers et travaux de tiers	5'000.00		5'000.00			
44.3901	Salaire imputation interne	120'000.00		100'000.00		102'855.00	
44.465	Participation de tiers						1'121.55
45	Ordures ménagères et décharge	306'150.00	306'150.00	273'650.00	243'350.00	288'374.41	229'622.81
45.311	Achat et fournitures matériels divers	9'000.00		9'000.00		13'181.00	
45.311.1	Resources d'exploitation déchetterie	60'000.00		27'500.00		28'653.37	
45.3154	Entretien des bacs GastroVert Private	12'000.00		12'000.00		11'106.00	
45.3156	Entretien d'équipement et de matériel	3'500.00		3'500.00		4'064.75	
45.316	Location du matériel GastroVert Private	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
45.3180.01	Ordures ménagères	37'500.00		37'500.00		35'416.24	
45.3180.02	Verre	2'500.00		2'500.00		2'463.68	
45.3180.03	Déchets encombrants	9'000.00		9'000.00		8'138.70	
45.3180.04	Papier	10'000.00		10'000.00		10'615.10	
45.3180.09	Divers	3'500.00		3'500.00		3'339.55	
45.3180.10	Ramassage et transports	90'000.00		90'000.00		95'260.68	
45.3181.01	Compostage	20'000.00		20'000.00		15'428.90	
45.3188	Frais de transports, péréquation (hors TVA)	7'000.00		7'000.00		7'156.79	

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45.3526	Noville, part. assainissement anc. décharge Saviez 3		350.00		350.00		322.65
45.3901	Salaire imputation interne	40'000.00		40'000.00		51'427.00	
45.4342	Taxe base évacuation & traitement déchets PP		147'200.00		103'000.00		103'442.55
45.4342.01	Taxe aux sacs évacuation & traitement déchets PP		89'000.00		100'000.00		88'645.55
45.4342.03	Vente de sac taxé au guichet (selon règ. communal)		350.00		350.00		27.85
45.4356	Taxe base évacuation & traitement déchets PM		26'500.00		26'500.00		26'500.00
45.4356.01	Taxe aux sacs évacuation & traitement déchets PM						417.75
45.4359	Ventes de ferraille, papier et verre		4'600.00		6'000.00		4'591.36
45.4361	Remboursement de tiers		15'800.00		5'000.00		3'824.55
45.481	Prélèvement fonds de réserve		10'500.00				
45.490	Imputation interne - sacs distribués enfants+personnes agés		2'200.00		2'500.00		2'173.20
45.4909	Imputation interne - amendes		10'000.00				
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	370'353.00	370'353.00	370'353.00	370'353.00	384'489.45	384'489.45
46.314	Entretien canalisations & col.	45'500.00		65'000.00		16'464.17	
46.3185	Honoraires et frais d'expertises, prestations service	500.00		500.00		222.00	
46.322.0819	Intérêts constr. collecteur EC Montjoux - Pré Pourri 19/2008	16'200.00		16'200.00		17'642.33	
46.322.1207	Intérêts PPE Gd-Cerclét, infrastructures suppl. 07/2012			2'000.00			
46.331.1946	Amortissement collect. drainages agricoles 46/2019		9'445.00		9'445.00		9'445.00
46.352	Particip. exploitation SIGE - tâches spéciales		9'700.00		9'000.00		7'624.90
46.3526.1	EPUDEHL, participation exploitation	230'861.00		204'411.00		242'183.00	
46.3526.2	EPUDEHL, taxe fédérale épuration	17'253.00		17'253.00		17'253.00	
46.3811.1	Attribution à fonds de réserve	894.00		6'544.00		27'485.05	
46.3901	Salaire imputation interne	40'000.00		40'000.00		46'170.00	
46.434.01	Taxes raccordement Eaux usées		25'000.00		25'000.00		38'590.00
46.434.02	Taxes de raccordement Eaux claires		15'000.00		15'000.00		15'050.10
46.4342.1	Taxes d'entretien des collecteurs EU		115'000.00		115'000.00		114'211.00
46.4342.2	Taxes d'entretien des collecteurs EC		63'000.00		63'000.00		64'180.00
46.4343	Taxes épuration		135'000.00		135'000.00		135'135.35
46.435	Fact. de service à des tiers		100.00		100.00		70.00
46.4526	Taxe fédérale d'épuration		17'253.00		17'253.00		17'253.00
47	Cours d'eau et digues	21'000.00		13'500.00		2'839.00	1'128.82
47.3147	Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection	20'000.00		12'500.00		2'153.00	
47.3901	Salaire imputation interne	1'000.00		1'000.00		686.00	
47.452	Participation des communes						1'128.82

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'178'891.00	15'400.00	1'112'961.00	5'500.00	1'001'684.66	9'118.35
51	Enseignement primaire et secondaire	1'142'491.00		1'060'175.00		957'865.96	3'954.50
51.317	Fêtes des écoles	1'000.00		1'000.00		900.00	
51.3171	Manifestations scolaires, passeport-vacances	3'000.00		3'000.00		2'120.30	
51.352.01	Répartition des coûts scolaires du cercle de Villeneuve	1'128'891.00		1'050'175.00		945'531.66	
51.3522	Participations à des charges d'autres communes	3'600.00				3'600.00	
51.3901	Salaire imputation interne	6'000.00		6'000.00		5'714.00	
51.4653	Remboursement divers						3'954.50
54	Orientation professionnelle	2'400.00		2'043.00		1'671.20	
54.352	Orientation professionnelle	2'400.00		2'043.00		1'671.20	
55	Formation professionnelle			36'743.00		28'459.50	
55.351	Bourses d'étude et d'apprentissage			36'743.00		28'459.50	
58	Temples et cultes	34'000.00	15'400.00	14'000.00	5'500.00	13'688.00	5'163.85
58.318	Paroisse réformée, traitement organiste	4'000.00		4'000.00		3'688.00	
58.365	Paroisse catholique	30'000.00		10'000.00		10'000.00	
58.452	Participation des communes pour la paroisse catholique		15'400.00		5'500.00		5'163.85
6	POLICE	482'068.00	15'000.00	286'115.00	15'000.00	268'615.76	38'857.00
61	Corps de police	335'213.00	15'000.00	135'240.00	15'000.00	133'576.06	38'457.00
61.314	Signalisation					259.55	
61.351	Réforme policière, année en cours	313'413.00		128'240.00		118'674.00	
61.3528	Prestations de tiers - agent de police et de sécurité	6'800.00		2'000.00		4'242.51	
61.3901	Salaire imputation interne	5'000.00		5'000.00		10'400.00	
61.3909	Imputation interne - amendes	10'000.00					
61.437	Amendes		15'000.00		15'000.00		16'018.00
61.451	Réforme policière, solde année précédente						22'439.00
64	Service des inhumations	6'500.00		5'000.00		12'386.35	400.00
64.318	Pompes funèbres	3'000.00		3'000.00		3'758.65	
64.3185	Honoraires et prestations de médecins	1'000.00		1'000.00		2'113.70	
64.3901	Salaire imputation interne	2'500.00		1'000.00		6'514.00	
64.431	Inhumation : émoluments						400.00
65	Défenses contre l'incendie	103'810.00		109'330.00		91'973.70	
65.309	Frais de formation et cours SDIS (JSP)	2'000.00		2'000.00		2'137.30	
65.3521.1	SDIS du Haut-Lac, participation aux charges exploitation	67'710.00		65'600.00		48'666.75	
65.3521.2	SDIS du Haut-Lac, participation au loyer de la caserne	34'100.00		41'730.00		41'169.65	

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
66	Protection civile	36'545.00		36'545.00		30'679.65	
66.312	Electricité - Abri PCi Grand-Cerclat	670.00		670.00		235.60	
66.3186	Primes d'assurances - Abri Pci Gd-Cerclat	100.00		100.00		107.45	
66.3511	Partic. versée à région	35'775.00		35'775.00		30'336.60	
7	SECURITE SOCIALE	2'572'080.00	6'000.00	1'576'807.00	6'000.00	1'257'378.00	27'117.60
71	Service social	666'437.00	6'000.00	671'208.00	6'000.00	556'588.08	5'793.40
711	Classe de français	7'850.00	6'000.00	7'850.00	6'000.00	7'104.20	5'793.40
711.301	Traitement salaires classes français	7'500.00		7'500.00		6'890.00	
711.303	Assurances sociales, AVS - AI, AC, alloc. fam.	150.00		150.00		214.20	
711.3654	Frais fonctionnement classes de français	200.00		200.00			
711.4350	Recettes diverses (subvention, écologie, manifestation)		6'000.00		6'000.00		5'793.40
712	Allègement taxe sac	2'200.00		2'500.00		2'173.20	
712.390	Imputation interne - sacs distribués enfants+personnes agés	2'200.00		2'500.00		2'173.20	
713	Accueil de jours	656'387.00		660'858.00		547'310.68	
713.3654.2	Participation petite enfance (ARASAPE)	646'487.00		650'958.00		537'595.68	
713.3654.7	Participation accueil de jours des enfants, FAJE	9'900.00		9'900.00		9'715.00	
72	Prévoyance sociale cantonale	1'900'216.00		900'591.00		695'701.10	21'324.20
72.35154	PC à domicile et hébergement, année en cours			295'916.00		228'545.10	
72.35154.1	Subv. et aides aux personnes handicapées, année en cours			141'631.00		109'420.65	
72.35156	RI et participation cantonale à l'A.C., année en cours			249'237.00		192'409.45	
72.35157	Participation LAMAL, année en cours			141'351.00		109'275.85	
72.35158.1	Part des revenus conjoncturels à la facture sociale	1'900'216.00					
72.35159	Prest. pour la famille et autres prest. sociales en cours			72'456.00		56'050.05	
72.45155	Solde facture sociale, année précédente						21'324.20
73	Santé publique	5'427.00		5'008.00		5'088.82	
73.3654.4	Participation ARASAPE - RAS	5'427.00		5'008.00		5'088.82	

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	464'000.00	464'000.00	534'000.00	534'000.00	491'100.94	491'100.94
81	Service des eaux	464'000.00	464'000.00	534'000.00	534'000.00	491'100.94	491'100.94
811	Service des eaux Communal	156'000.00	156'000.00	166'000.00	166'000.00	161'384.30	161'384.30
811.311	Achat compteurs et matériel	5'000.00		5'000.00		4'096.07	
811.312	Energie et combustible	18'000.00		18'000.00		9'904.59	
811.313	Fournitures diverses	1'500.00		1'500.00		1'279.60	
811.314	Entretien réseau	15'000.00		15'000.00		15'945.85	
811.318	Prestations de service	1'100.00		1'100.00		777.20	
811.3182	Taxes téléphoniques					1'130.39	
811.3185	Honoraires et frais d'expertises					474.20	
811.331.1833	Amortissement réfection chemin de l'Allex, préavis 33/2018	5'078.00		5'078.00		5'078.00	
811.3813	Attribution fonds de réserve -Réseau	82'322.00		92'322.00		93'327.40	
811.3901	Salaire imputation interne Roche	28'000.00		28'000.00		29'371.00	
811.4273	Location de compteurs		12'000.00		12'000.00		11'073.50
811.434	Taxes uniques de raccordement		25'000.00		35'000.00		31'635.55
811.434.1	Taxes abonnement annuel / unité locative		33'000.00		33'000.00		33'543.55
811.435	Vente d'eau		80'000.00		80'000.00		77'208.45
811.435.1	Ventes d'eau (forfait chantiers et BH)						1'602.55
811.435.2	Taxe annuelle de raccord. Installation Sprinklers		1'000.00		1'000.00		1'050.00
811.4359	Prestations aux communes, loc. fontainier		5'000.00		5'000.00		3'318.70
811.436	Remboursement de tiers						74.00
811.465	Participation financière de tiers						1'878.00

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
812	Service des eaux Intercommunal - Station Lisettes	308'000.00	308'000.00	368'000.00	368'000.00	329'716.64	329'716.64
812.312	Energie et combustible	30'000.00		30'000.00		29'713.75	
812.312.1	EPUDEHL, achat de prestations	17'666.00		37'117.00		17'666.00	
812.312.2	EPUDEHL, frais de stockage	41'250.00		21'799.00		41'250.05	
812.314.1	Entretien et fourniture station de pompage	2'500.00		2'500.00		2'495.45	
812.314.2	Entretien et fourniture station de traitement	14'000.00		14'000.00		5'382.80	
812.3182	Taxes téléphoniques et internet	2'000.00		2'000.00			
812.3186	Primes d'assurances	7'000.00		7'000.00		6'453.60	
812.322	Intérêts emprunt nouvelle station des Lizettes	22'000.00		22'000.00		22'688.99	
812.331.1433	Amortissement Génie civil station des Lizettes, 33/2014	79'000.00		79'000.00		79'000.00	
812.331.1433.1	Amortissement appareillage station des Lizettes 33/2014	21'610.00		21'610.00		21'610.00	
812.3813	Attribution au fonds de réserve services industriels	974.00		30'974.00			
812.3901.1	Salaire imputation interne/ Gestion de station	25'000.00		25'000.00		35'085.00	
812.3901.2	Prestations du fontainier aux communes (imp. Interne)	25'000.00		25'000.00		13'371.00	
812.3903	Imputation interne S.I.	20'000.00		50'000.00		55'000.00	
812.4351	Prestations à EPUDEHL, vente d'eau		40'000.00		100'000.00		38'257.10
812.4351.1	Prestations à EPUDEHL, garantie de débit		258'000.00		258'000.00		258'000.00
812.4351.2	Prestations à EPUDEHL, stockage		5'000.00		5'000.00		5'000.00
812.4351.3	Prestations à EPUDEHL, mise à disposition du fontainier		5'000.00		5'000.00		3'950.00
812.481	Prélèvement au fonds de réserve eaux						24'509.54
	TOTALISATION	10'511'639.00	10'503'932.00	10'382'597.70	10'188'318.70	9'358'222.11	9'457'798.64
	Résultat		7'707.00		194'279.00	99'576.53	

Péréquation financière nette & facture sociale

	Budget 2025	Budget 2024	Budget 2023	Budget 2022	Budget 2021
Péréquation financière (net)	CHF -2'421'544.00	CHF -666'549.00	CHF -556'315.00	CHF -214'388.00	CHF -257'631.00
Part. à la cohésion sociale	CHF 1'900'216.00	CHF 937'334.00	CHF 1'048'964.00	CHF 922'904.00	CHF 954'975.00
Réforme policière	CHF 313'413.00	CHF 128'240.00	CHF 129'801.00	CHF 148'119.00	CHF 138'608.00
Total	CHF -207'915.00	CHF 399'025.00	CHF 622'450.00	CHF 856'635.00	CHF 835'952.00

Récapitulation des **CHARGES** du budget de fonctionnement

	Budget 2025	Budget 2024	Budget 2023	Budget 2022	Budget 2021
Administration générale	CHF 2'250'830.00	CHF 2'212'955.00	CHF 2'199'325.00	CHF 2'027'887.00	CHF 1'943'867.00
Finances	CHF 1'014'957.00	CHF 953'447.00	CHF 948'189.00	CHF 1'035'076.00	CHF 989'307.00
Domaines et bâtiments	CHF 1'199'572.00	CHF 2'218'522.00	CHF 1'306'904.00	CHF 1'154'717.00	CHF 1'523'187.00
Travaux	CHF 1'349'241.00	CHF 1'487'790.70	CHF 1'204'912.00	CHF 1'169'070.00	CHF 1'326'585.00
Instruction publique & Culte	CHF 1'178'891.00	CHF 1'112'961.00	CHF 1'079'881.00	CHF 1'113'571.00	CHF 977'564.00
Police	CHF 482'068.00	CHF 286'115.00	CHF 264'571.00	CHF 291'419.00	CHF 260'858.00
Sécurité sociale	CHF 2'572'080.00	CHF 1'576'807.00	CHF 1'623'570.00	CHF 1'476'006.00	CHF 1'497'366.00
Services Industriels	CHF 464'000.00	CHF 534'000.00	CHF 527'554.00	CHF 507'857.00	CHF 499'357.00
Total	CHF 10'511'639.00	CHF 10'382'597.70	CHF 9'154'906.00	CHF 8'775'603.00	CHF 9'018'091.00

Récapitulation des **RECETTES** du budget de fonctionnement

	Budget 2025	Budget 2024	Budget 2023	Budget 2022	Budget 2021
Administration générale	CHF 611'600.00	CHF 567'100.00	CHF 594'000.00	CHF 682'500.00	CHF 678'750.00
Finances	CHF 7'322'901.00	CHF 5'988'496.00	CHF 5'830'504.00	CHF 5'471'464.00	CHF 5'299'388.00
Domaines et bâtiments	CHF 1'286'028.00	CHF 2'111'396.00	CHF 1'247'626.00	CHF 1'220'005.00	CHF 1'436'810.00
Travaux	CHF 783'003.00	CHF 960'826.70	CHF 713'828.00	CHF 693'564.00	CHF 820'755.00
Instruction publique & Culte	CHF 15'400.00	CHF 5'500.00	CHF 5'500.00	CHF 27'500.00	CHF 21'500.00
Police	CHF 15'000.00	CHF 15'000.00	CHF 15'000.00	CHF 15'000.00	CHF 23'000.00
Sécurité sociale	CHF 6'000.00	CHF 6'000.00	CHF 6'000.00	CHF 4'500.00	CHF 6'250.00
Services Industriels	CHF 464'000.00	CHF 534'000.00	CHF 527'554.00	CHF 507'857.00	CHF 499'357.00
Total	CHF 10'503'932.00	CHF 10'188'318.70	CHF 8'940'012.00	CHF 8'622'390.00	CHF 8'785'810.00



PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS ETAT AU 31.10.2024

	Préavis	Dénomination	Montant global	Solde à financer au 31.10.2024	Montant prévisionnel 2025	Montant prévisionnel 2026
Crédits votés - Préavis en cours	08/2022	Réfection chemin AF 1ère étape	464'890.00	386'888.15	369'092.50	
	22/2023	Prest. ingénieur civil route de desserte les Vernes	61'389.00	49'629.30	45'142.40	10'000.00
	25/2024	Amélioration de l'éclairage public	256'000.00	212'647.45		
	27/2024	Remplacement conduite d'eau "Chambon"	53'000.00	53'000.00		
	28/2024	Mise en valeur du Temple	28'014.60	28'014.60		
	30/2024	Etude pour entretien du pont CFF "Chambon"	82'757.15	82'757.15	82'757.15	
	31/2024	Etude de réfection chemins AF - 2ème étape	56'797.40	39'359.20	39'359.20	
	33/2024	Construction d'une place de jeux	326'397.00	326'397.00	326'397.00	
	34/2024	Aménagement d'une place de rencontre	126'940.00	126'940.00	126'940.00	
	20/2023	Transformation du bâtiment en une garderie	1'293'000.00	1'125'792.10	1'125'792.10	
Crédits à voter - Futurs préavis		Etude Projet Duo - Fondation Dr Combe	243'901.00	243'901.00	243'901.00	
		Aménagement route desserte interne Les Vernes	350'000.00	350'000.00	100'000.00	250'000.00
		Travaux de renovation de la Rotzéranne	100'000.00	100'000.00	100'000.00	
		Installation de panneaux solaires sur bâtiments communaux	240'000.00	240'000.00		240'000.00
		Réalisation d'un trottoir provisoire entre Prés Clos et le shopping centre	170'000.00	170'000.00	20'000.00	150'000.00
		Amélioration du système de chauffage du collège des Salines	45'000.00	45'000.00	45'000.00	
		Réfection toitures de différents bâtiments communaux	80'000.00	80'000.00	30'000.00	50'000.00
		Achat d'un nouveau véhicule pour la voirie	150'000.00	150'000.00	150'000.00	
		ECF canal du Haut Lac	150'000.00	150'000.00	150'000.00	
		Entretien de l'orgue du Temple	25'000.00	25'000.00	25'000.00	
	Réfection pont chambon	600'000.00	600'000.00		600'000.00	
			4'903'086.15	4'585'325.95	2'979'381.35	1'300'000.00