



COLLOMBEY
MURAZ

COMMUNE DE COLLOMBEY-MURAZ

Document à l'attention du Conseil Général

COMPTES 2024

MESSAGE DU CONSEIL MUNICIPAL	PAGE	3
APERCU DES PRINCIPAUX ELEMENTS DU COMPTE ANNUEL	PAGE	13
COMPTES DE FONCTIONNEMENT	PAGE	25
COMPTES D'INVESTISSEMENTS	PAGE	89
BILAN AU 31.12.2024	PAGE	99
RAPPORT DE L'ORGANE DE REVISION	PAGE	104
ANNEXES AUX COMPTES	PAGE	107

L'exécutif communal a approuvé les comptes 2024 lors de sa séance du 28 avril 2025

CHIFFRES CLES	
42,83 millions	Revenus financiers
35,96 millions	Charges financières
6,86 millions	Marge d'autofinancement
2,85 millions	Excédent de revenus
1,99 millions	Investissements nets

Message du Conseil municipal aux membres du Conseil général concernant les comptes 2024 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 2024 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 2024.

L'exécutif communal a approuvé les comptes 2024 lors de sa séance du 28 avril 2025.

1. APERCU GENERAL

Avec un total de revenus financier de **CHF 42'834'062.80** et un total de charges financières de **CHF 35'966'951.42**, le compte de résultat dégage une marge d'autofinancement MCH2 de **CHF 6'867'111.38**.

Après comptabilisation des amortissements pour **CHF 4'054'422.30**, des prélèvements pour **CHF 843'327.98** sur les fonds spéciaux et une attribution à la réserve de politique budgétaire, le compte de résultat présente un excédent de revenus de **CHF 2'852'417.06**, contre un excédent de revenus de **CHF 3'145'760.76** l'année dernière.

		Compte 2024	Budget 2024	Compte 2023	Ecart C24/B24	en %
Compte de résultat						
Résultat avant amortissements comptables						
Charges financières	-	35 966 951.42	38 557 600.00	35 075 529.66	-2 590 648.58	-6.72%
Revenus financiers	+	42 834 062.80	41 603 900.00	42 480 822.44	1 230 162.80	2.96%
Marge d'autofinancement	=	6 867 111.38	3 046 300.00	7 405 292.78	3 820 811.38	125.42%
Résultat après amortissements comptables						
Marge d'autofinancement	+	6 867 111.38	3 046 300.00	7 405 292.78	3 820 811.38	125.42%
Amortissements planifiés	-	4 054 422.30	4 775 000.00	4 223 138.50	-720 577.70	-15.09%
Attributions aux fonds et financements spéciaux	-	-	-	20 000.00	-	
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+	843 327.98	1 154 200.00	1 483 606.48	-310 872.02	-26.93%
Réévaluations des participations du PA	-	3 600.00			3 600.00	
Attribution au Capital propre	-	800 000.00	-	1 500 000.00	800 000.00	
Excédent de charges	=	-	-574 500.00	-	574 500.00	
Excédent de revenus	=	2 852 417.06	-	3 145 760.76	2 852 417.06	

Avec un total de dépenses de **CHF 3'304'174.80** et un total de recettes de **CHF 1'308'642.50**, le compte d'investissement présente un résultat net de **CHF 1'995'532.30**.

		Compte 2024	Budget 2024	Compte 2023	Ecart C24/B24	en %
Compte des investissements						
Dépenses	+	3 304 174.80	5 659 500.00	2 953 663.75	-2 355 325.20	-41.62%
Recettes	-	1 308 642.50	1 228 000.00	1 140 125.25	80 642.50	6.57%
Investissements nets	=	1 995 532.30	4 431 500.00	1 813 538.50	-2 435 967.70	-54.97%

2. EVOLUTION DE LA FORTUNE ET DES ENGAGEMENTS

La marge d'autofinancement de **CHF 6'867'111.38** couvre les investissements nets à hauteur de **344.12%**. Le compte de financement présente un excédent de **CHF 4'871'579.08**.

		Compte 2024	Budget 2024	Compte 2023	Ecart C24/B24	en %
Financement						
Marge d'autofinancement	+	6 867 111.38	3 046 300.00	7 405 292.78	3 820 811.38	125.42%
Investissements nets	-	1 995 532.30	4 431 500.00	1 813 538.50	-2 435 967.70	-54.97%
Excédent de financement (+)	=	4 871 579.08	-1 385 200.00	5 591 754.28	6 256 779.08	-451.69%
Découvert de financement (-)						

La fortune passe de **CHF 36'205'985.91** au 31.12.2023 à **CHF 39'058'402.97** au 31.12.2024.

	Compte 2024	Budget 2024	Compte 2023	Ecarts C24/B24	en %
Modification de la fortune/découvert					
Excédent de revenus (+)/Charges(-)	2 852 417.06	-574 500.00	3 145 760.76	3 426 917.06	-596.50%
Excédent/découvert du bilan =	39 058 402.97	27 952 442	36 205 985.91	11 105 960.97	39.73%

Les capitaux de tiers de **CHF 51'978'756.20** au 31.12.2023 passent à **CHF 50'295'371.19** au 31.12.2024.

	Compte 2024	Budget 2024	Compte 2023	Ecarts C24/B24	en %
Modification des engagements					
Variation capitaux de tiers	-1 683 385.01	1 130 200.00	-7 110 897.43	-2 813 585.01	-248.95%
Capitaux de tiers =	50 295 371.19	61 566 754	51 978 756.20	-11 271 382.81	-18.31%

3. COMPTE DE RESULTAT ECHELONNE

La recommandation n°4 sur la présentation du compte prévoit deux niveaux de résultats. Le premier renseigne sur le résultat opérationnel (exploitation et financement O1) et le deuxième sur le résultat extraordinaire (E1).

En regard du budget, les charges d'exploitation ont diminué de **CHF 2'864'790.63** ou de **6,84%**. Les revenus d'exploitation affichent une progression de **CHF 1'119'382.74** ou de **2,70%**. Ainsi le résultat provenant de l'activité d'exploitation (R1) présente un excédent de revenus de **CHF 3'580'173.37** et est en amélioration de **CHF 3'984'173.37**. Le bénéfice provenant de l'activité de financement (R2) de **CHF 72'243.69** est en amélioration par rapport à la perte prévue au budget de **CHF 170'500**. Le compte 2024 fait état d'une affectation à la réserve de politique budgétaire pour **CHF 800'000.-**, montant inscrit dans la partie « résultat provenant de l'activité extraordinaire ». Le total du compte affiche un résultat en amélioration de **CHF 3'426'917.06** par rapport au budget 2024 à **CHF 2'852'417.06**.

	Compte 2024	Budget 2024	Compte 2023	Ecarts C24/B24	en %
Compte de résultat échelonné					
Charges d'exploitation					
30 Charges de personnel	9 356 191.55	9 872 300.00	8 568 127.00	-516 108.45	-5.23%
31 Charges de biens et services	8 192 246.64	8 763 000.00	8 006 790.92	-570 753.36	-6.51%
33 Amortissement du patrimoine administratif	3 666 444.40	4 017 500.00	3 934 234.30	-351 055.60	-8.74%
35 Attribution aux fonds spéciaux	-	-	20 000.00	-	-
36 Charges de transferts	17 820 726.78	19 247 600.00	17 649 218.73	-1 426 873.22	-7.41%
37 Subventions redistribuées	-	-	-	-	-
Total des charges d'exploitation	39 035 609.37	41 900 400.00	38 178 370.95	-2 864 790.63	-6.84%
Revenu d'exploitation					
40 Revenus fiscaux	29 425 185.17	28 040 000.00	28 806 141.57	1 385 185.17	4.94%
41 Patentes et concessions	330 629.85	360 900.00	321 878.15	-30 270.15	-8.39%
42 Taxes	6 463 035.51	6 288 300.00	6 317 632.41	174 735.51	2.78%
43 Revenus divers	-	-	-	-	-
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	843 327.98	1 154 200.00	1 483 606.48	-310 872.02	-26.93%
46 Revenus de transferts	5 553 604.23	5 653 000.00	5 924 077.09	-99 395.77	-1.76%
47 Subventions à redistribuer	-	-	-	-	-
Total des revenus d'exploitation	42 615 782.74	41 496 400.00	42 853 335.70	1 119 382.74	2.70%
R1 Résultat provenant de l'activité d'exploitation	3 580 173.37	-404 000.00	4 674 964.75	3 984 173.37	-986%

34	Charges financières	714 710.90	906 000.00	757 902.71	-191 289.10	-21.11%
44	Revenus financiers	786 954.59	735 500.00	728 698.72	51 454.59	7.00%
R2	Résultat provenant de l'activité de financement	72 243.69	-170 500.00	-29 203.99	242 743.69	-142%
O1	Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1+R2)	3 652 417.06	-574 500.00	4 645 760.76	4 226 917.06	-736%
38	Charges extraordinaires	800 000.00	-	1 500 000.00	800 000.00	
48	Revenus extraordinaires	-	-	-	-	
E1	Résultat provenant de l'activité extraordinaire	-800 000.00	-	-1 500 000.00	-800 000.00	
	Résultat total du compte de résultat (O1+E1)	2 852 417.06	-574 500.00	3 145 760.76	3 426 917.06	-597%

3.1 CHARGES D'EXPLOITATION PAR NATURE

Le total des charges de fonctionnement par nature affiche une diminution de **CHF 2'507'626.28** ou **5,79%** par rapport au budget 2024. L'ensemble des rubriques des charges d'exploitation par nature sont en baisse par rapport aux prévisions budgétaires.

	Comptes 2024	Budget 2024	Comptes 2023	Ecart C24/B24	en %
Total des charges	40 824 973.72	43 332 600.00	40 818 668.16	-2 507 626.28	-5.79%
30 Charges de personnel	9 356 191.55	9 872 300.00	8 568 127.00	-516 108.45	-5.23%
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	8 192 246.64	8 763 000.00	8 006 790.92	-570 753.36	-6.51%
33 Amortissement du patrimoine administratif	3 666 444.40	4 017 500.00	3 934 234.30	-351 055.60	-8.74%
34 Charges financières	714 710.90	906 000.00	757 902.71	-191 289.10	-21.11%
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	-	-	20 000.00	-	
36 Charges de transferts	17 820 726.78	19 247 600.00	17 649 218.73	-1 426 873.22	-7.41%
37 Subventions redistribuées	-	-	-	-	
38 Charges extraordinaires	800 000.00	-	1 500 000.00	800 000.00	
39 Imputations internes	274 653.45	526 200.00	382 394.50	-251 546.55	-
Total des revenus	43 677 390.78	42 758 100.00	43 964 428.92	919 290.78	2.15%
40 Revenus fiscaux	29 425 185.17	28 040 000.00	28 806 141.57	1 385 185.17	4.94%
41 Patentes et concessions	330 629.85	360 900.00	321 878.15	-30 270.15	-8.39%
42 Taxes	6 463 035.51	6 288 300.00	6 317 632.41	174 735.51	2.78%
43 Revenus divers	-	-	-	-	
44 Revenus financiers	786 954.59	735 500.00	728 698.72	51 454.59	7.00%
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	843 327.98	1 154 200.00	1 483 606.48	-310 872.02	-26.93%
46 Revenus de transferts	5 553 604.23	5 653 000.00	5 924 077.09	-99 395.77	-1.76%
47 Subventions à redistribuer	-	-	-	-	
48 Revenus extraordinaires	-	-	-	-	
49 Imputations internes	274 653.45	526 200.00	382 394.50	-251 546.55	-47.80%
Excédents de charges/revenus (-)	-2 852 417.06	574 500.00	-3 145 760.76	-3 426 917.06	-596.50%

3.1.1 Charges de personnel (30)

Les charges de personnel, pour **CHF 9'356'191.55** sont en diminution de **CHF 516'108.45** par rapport à ce qui avait été budgété à **CHF 9'872'300**. Il s'agit dans les grandes lignes de décalages pour l'engagement de collaborateurs (responsable des systèmes d'information, nouveaux groupes aux structures jeunes), de baisses dans les charges sociales (LPP notamment) et de l'incidence des récupérations de pertes de gain maladies et accidents.

3.1.2 Biens et services (31)

Les charges de biens et services atteignent **CHF 8'192'246.64** et sont inférieures de **6,51%**, ou **CHF 570'753.36** à la planification de **CHF 8'763'000**. Veuillez trouver ci-dessous les principaux écarts constatés :

3.1.2.1 Les charges de matières et de marchandises sont légèrement supérieures de **CHF 3'598.50** à la planification.

3.1.2.2 Les achats de matériel informatiques et de mobiliers sont inférieurs de **CHF 52'809.34**.

3.1.2.3 Les coûts d'énergie sont en légères baisses de **CHF 28'690.85** par rapport au budget, en adéquation avec l'évolution des prix du marché.

3.1.2.4 Les prestations de service et honoraires sont inférieures de **CHF 486'757.12** par rapport à la prévision ; Des études ont notamment été reportées sur 2025 ou ont été annulées, car non nécessaires.

3.1.2.5 Les coûts d'entretien sont en hausses de **CHF 198'723.40**, notamment dû à des travaux entrepris sur les dépotoirs et des curages sur des digues suite aux intempéries du 31.07.2024 (éboulements et laves torrentielles).

3.1.2.6 L'entretien des biens mobilier est en baisse de **CHF 42'867.15**.

3.1.2.7 Les loyers sont également en légère hausse de **CHF 7'271.95**.

3.1.2.8 Les frais de déplacement sont également en baisse de **CHF 13'618.35**.

3.1.2.9 Les pertes et provisions pour pertes sont moins élevées qu'initialement prévues au budget pour un montant de **CHF 153'573.80**.

3.1.2.10 Les autres charges d'exploitation sont en baisse de **CHF 2'030.60**.

3.1.3 Amortissements du patrimoine administratif (33)

On constate une diminution de **CHF 351'055.60**, ou **8,74%** sur la rubrique 33 qui prend en compte les amortissements. Ceux-ci, pratiqués sur les investissements se sont révélés moins importants que ce qui avait été planifié, mais sont conformes aux principes adoptés par le Conseil municipal.

3.1.4 Charges financières (34)

Globalement, la rubrique 34 enregistre une diminution de **CHF 191'289.10** ou **21.11%** à **CHF 714'710.90**.

Les intérêts des dettes à moyen et long terme se sont tassés sur l'année 2024, après les fortes hausses connues en 2022. Les liquidités disponibles ont permis également un remboursement de certains emprunts.

3.1.5 Charges de transferts (36)

Les charges de transferts comptabilisent toutes les subventions et contributions versées à des collectivités publiques (canton, communes, associations intercommunales), à des entreprises ou organisations privées (sociétés locales) et aux ménages (aides individuelles, soutiens à la famille). Elles sont en diminution de **CHF 1'426'873.22** ou **7,41%**. Cette situation s'explique en grande partie par les points suivants :

3.1.5.1 La facturation des autres communes pour les impôts sur les immeubles bâtis est en augmentation de **CHF 41'231.05**.

3.1.5.2 Les dédommagements aux collectivités publiques sont en légère augmentation de **CHF 24'714.60**.

3.1.5.3 Les subventions aux collectivités et à des tiers sont en nette diminution de **CHF 1'126'896.77**, dont notamment la participation au déficit de l'EMS La Charmaie, pour un montant de **CHF 72'023.-**, alors qu'il avait été budgété à **CHF 900'000**, soit un écart de **CHF 827'977.-**. La facture sociale est également en baisse de **CHF 179'376.40** à **CHF 910'623.60**.

3.1.5.4 Les réévaluations de participations sont en légère hausse de **CHF 3'600.-**.

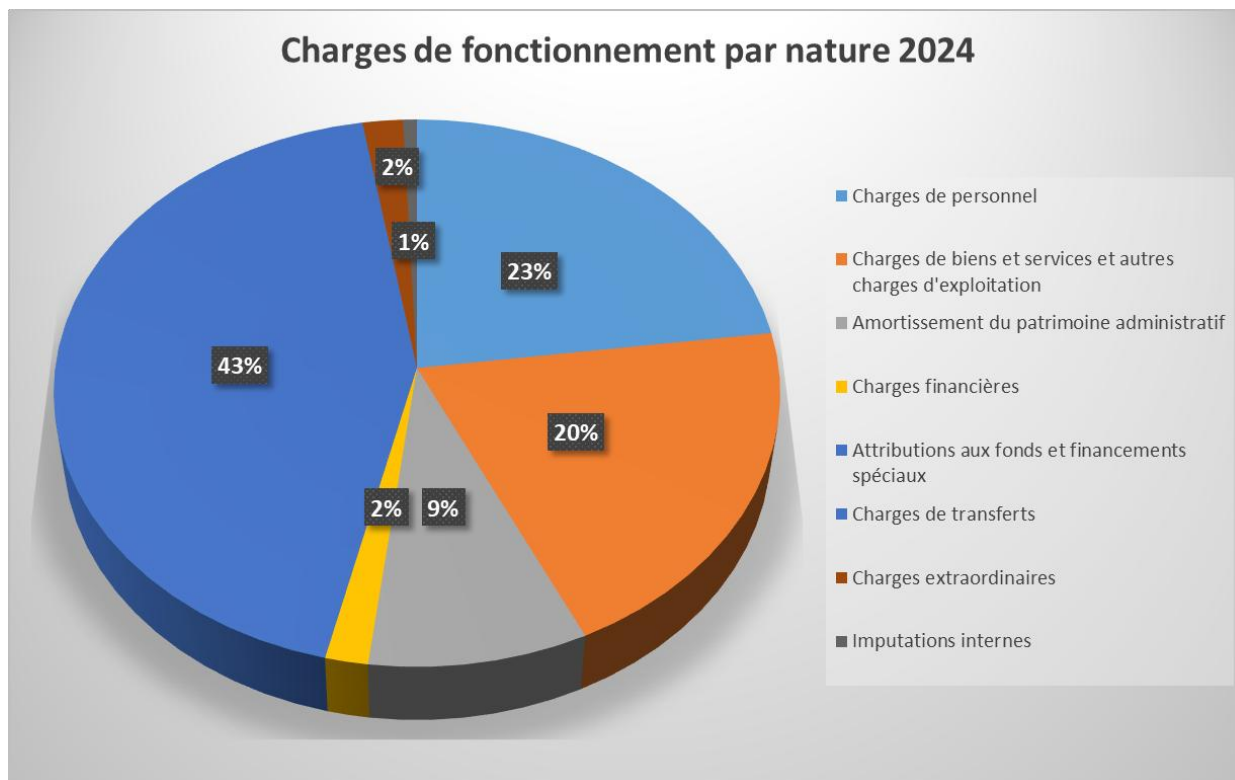
3.1.5.5 Les amortissements sur les subventions d'investissements sont en baisse de **CHF 369'522.10**, notamment liés à des reports d'investissements cantonaux.

3.1.6 Charges extraordinaires (38)

Il s'agit de l'attribution à la réserve de politique budgétaire, pour **CHF 800'000.-**, attribution que permet le nouveau modèle comptable MCH2, selon la directive adoptée par l'exécutif.

3.1.7 Imputations internes (39) – (49)

L'utilisation des charges imputées permet de répartir des charges dans les rubriques concernées, comme les intérêts passifs liés à des investissements financés par emprunts pour les services autofinancés ou comme les charges salariales liées au management de l'ARPAJ.



3.2 REVENUS D'EXPLOITATION PAR NATURE

Les revenus du compte de fonctionnement de **CHF 43'677'390.78**, affichent une augmentation de **CHF 919'290.78** ou **2,15 %** par rapport au budget 2024 de **CHF 42'758'100**.

3.2.1 Impôts (40)

Les revenus fiscaux, par rapport au budget, sont en hausse de **CHF 1'385'185.17**, et atteignent **CHF 29'425'185.17**. En plus d'une progression constatée sur les impôts des personnes physiques ce sont les impôts sur le capital et gains de loterie et l'impôt sur les successions qui revêtent un caractère exceptionnel. Une calculation prudente des provisions fiscales est toujours imputée sur l'exercice sous revue. En effet, on constate notamment les effets des prochaines réformes sur le régime fiscal qui vont peser immanquablement sur les futurs revenus fiscaux de la commune.

3.2.2 Patentes et concessions (41)

Les revenus liés aux patentes et concessions sont conformes à la planification budgétaire à **CHF 330'629.85**.

3.2.3 Taxes (42)

Les revenus des taxes progressent de **CHF 174'735.51** ou **2,78%** par rapport au budget de **CHF 6'288'300**, avec notamment la facturation de taxes de remplacement pour un montant global de **CHF 70'000.-**. On y trouve également la taxe d'exemption au service du feu pour **CHF 204'415.95**.

3.2.4 Revenus financiers (43)

Ce poste progresse de **CHF 51'454.59** ou **7,00%** à **CHF 786'954.59**, notamment dû à des revenus de participations plus importants (notamment pour des entreprises énergétiques).

3.2.5 Prélèvement sur les fonds et financements spéciaux (45)

Le montant prélevé sur les fonds spéciaux s'élève à **CHF 843'327.98**. L'écart représente **CHF 310'872.02** de baisse par rapport au budget prévu de **CHF 1'154'200**. Ce poste regroupe les résultats de fonctionnement des services autofinancés. Les trois services autofinancés, soit eaux usées, eau potable et déchets doivent prélever 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	423 232.64	-	843 327.98	-420 095.34
2900.71	Eau potable, solde fonctionnement	-497 703.36	-	118 443.20	-616 146.56
2900.72	Eaux usées, solde fonctionnement	835 242.33	-	632 602.60	202 639.73
2900.73	Déchets, solde fonctionnement	85 693.67	-	92 282.18	-6 588.51

3.2.6 Revenus de transferts (46)

Les revenus de transferts comptabilisent toutes les subventions et dédommagements perçus auprès des collectivités publiques (confédération, canton, communes, associations intercommunales). Ceux-ci sont en baisse de **CHF 99'395.77** à **CHF 5'553'604.23**. Cette situation s'explique en grande partie par les points suivants :

3.2.6.1 Les parts à des revenus de tiers sont en augmentation de **CHF 17'122.88**.

3.2.6.2 Les dédommagements de collectivités publiques sont en légère diminution de **CHF 4'160.-**.

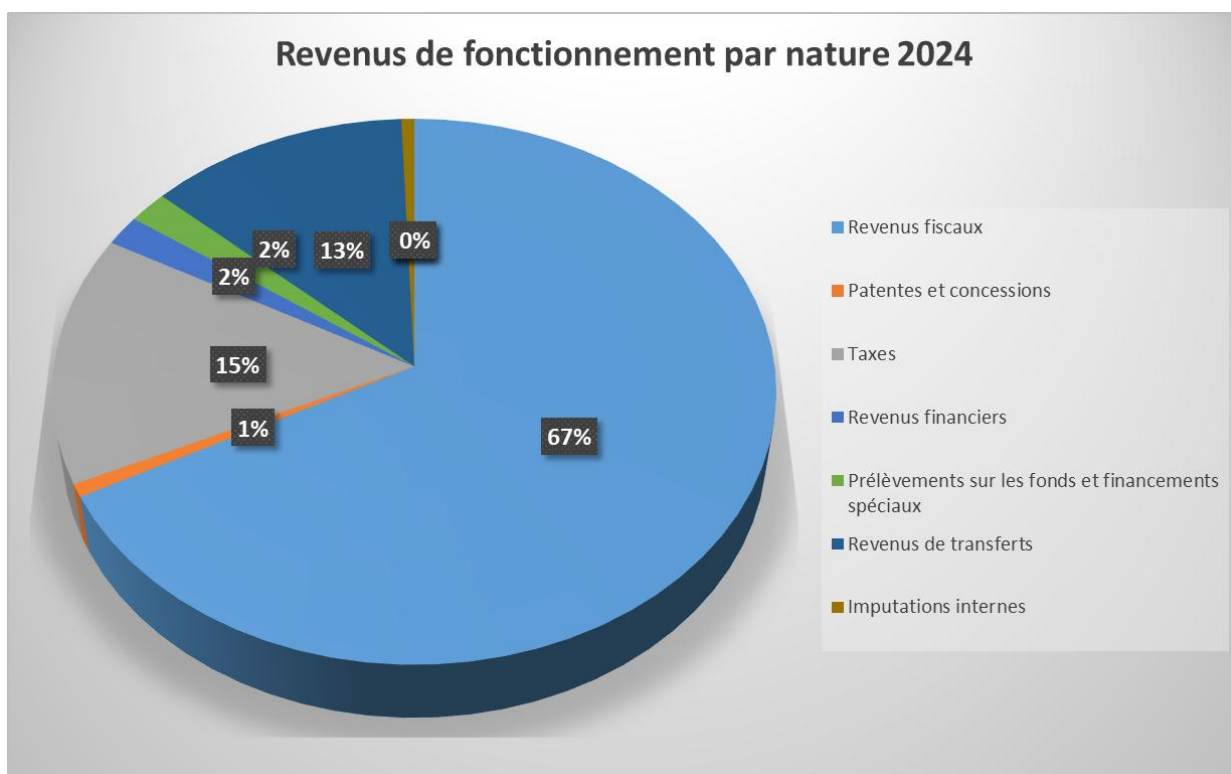
3.2.6.3 La péréquation financière et compensation de charges est en légère diminution par rapport à la planification budgétaire de **CHF 9'532.-**.

3.2.6.4 Les subventions de collectivités publiques sont en baisses de **CHF 102'675.95**.

3.2.6.5 Les autres revenus de transferts sont en légère baisse de **CHF 150.70**.

3.2.7 Imputations internes (49) (39)

L'utilisation des charges imputées permet de répartir des charges dans les rubriques concernées, comme les intérêts passifs liés à des investissements financés par emprunts pour les services autofinancés ou comme les charges salariales liées au management de l'ARPAJ.



4. LE COMPTE D'INVESTISSEMENTS PAR NATURE

	Compte 2024	Budget 2024	Compte 2023	Ecart C24/B24	en %
Total des dépenses	3 304 174.80	5 659 500.00	2 953 663.75	-2 358 925.20	-41.68%
50 Immobilisations corporelles	2 773 701.70	4 682 000.00	2 317 606.50	-1 908 298.30	-40.76%
52 Immobilisations incorporelles	138 895.20	220 000.00	147 153.05	-81 104.80	-36.87%
54 Prêts	-	-	200 000.00		
55 Participations et capital social	3 600.00	-	-		
56 Propres subventions d'investissements	387 977.90	757 500.00	288 904.20	-369 522.10	-48.78%
Total des recettes	1 308 642.50	1 228 000.00	1 140 125.25	80 642.50	6.57%
63 Subventions d'investissements acquises	1 273 642.50	1 203 000.00	1 115 125.25	70 642.50	5.87%
64 Remboursement de prêts	35 000.00	25 000.00	25 000.00	10 000.00	
Excédents de dépenses/recettes	1 995 532.30	4 431 500.00	1 813 538.50	-2 439 567.70	-55.05%

4.1 DEPENSES D'INVESTISSEMENTS PAR NATURE

Le volume des investissements bruts pour 2024 atteint **CHF 3'304'174.80**, soit **CHF 2'358'925.20** de moins que le budget ou **41,68%**. Les investissements nets s'élèvent pour l'exercice 2024 à **CHF 1'995'532.30** contre **CHF 4'431'500** prévu dans la planification budgétaire. Le taux de réalisation des investissements bruts s'élève à **58,38%**.

4.1.1 Immobilisations corporelles (50)

Les immobilisations corporelles, pour **CHF 2'773'701.70**, affichent une baisse de **CHF 1'908'298.30** par rapport au budget.

Nous pouvons citer ci-dessous les principaux investissements effectués dans l'exercice sous revue :

Immeubles administratifs : CHF 713'249.85

Réfection Maison de commune

Bâtiments scolaires : CHF 319'854.70

Ancienne Cure : raccordement au CAD et séparatif EC – EU

Centre scolaire Muraz : installation nouvelle PAC (pompe à chaleur)

Salle polyvalente : stabilisateur de tension

Approvisionnement en eau : CHF 583'758.75

Réfection des canalisations sur plusieurs tronçons

Traitement des eaux usées : CHF 1'007'822.70

Réfection des canalisations sur plusieurs tronçons

4.1.2 Immobilisations incorporelles (52)

Les immobilisations incorporelles pour **CHF 138'895.20** se composent des coûts liés à l'élaboration du plan directeur PGE et des coûts liés à la mise à jour du règlement communal des constructions et de zones ainsi que le plan directeur des eaux usées

4.1.3 Participations et capital social (55)

Il s'agit de l'achat de 36 actions de la société SATOM SA, pour **CHF 3'600.-**.

4.1.4 Subventions accordées (56)

Il s'agit de la participation aux frais de construction des routes cantonales, de la participation aux investissements envers les institutions sociales et la participation annuelle pour la sécurisation de la ligne AOMC pour un montant global de **CHF 387'977.90**.

4.2 RECETTES D'INVESTISSEMENTS PAR NATURE

Le volume des recettes brutes atteint **CHF 1'308'642.50**, soit un écart de **CHF 80'642.50** ou **6,57%** par rapport aux prévisions de **CHF 1'228'000**.

4.2.1 Subventions d'investissements acquises (63)

Les subventions 2024 s'élèvent à **CHF 1'273'642.50** et il s'agit principalement des subventions reçues pour divers investissements, des taxes de raccordement pour les eaux claires et usées, de participations aux travaux.

4.2.2 Remboursement de prêts (64)

Avec le MCH2 les remboursements liés aux prêts figurant dans le patrimoine administratif doivent transiter par les recettes d'investissements. Pour 2024 cela représente un montant de **CHF 35'000.-**.

5. LES INDICATEURS FINANCIERS COMMUNAUX

Pour évaluer la situation financière des communes valaisannes, 8 indicateurs ont été retenus dans le cadre de l'introduction du MCH2.

	Compte 2024	Compte 2023	Moyenne
Indicateurs			
1 Taux d'endettement	22.93% bon	40.33% bon	31.54% bon
2 Degré d'autofinancement	344.12% haute conjoncture	408.33% haute conjoncture	374.70% haute conjoncture
3 Part des charges d'intérêt	0.33% bon	0.56% bon	0.44% bon
4 Dette brute par rapport aux revenus	97.72% bon	103.79% moyen	100.76% moyen
5 Proportion des investissements	8.47% eff. d'inv. faible	7.85% eff. d'inv. faible	8.16% eff. d'inv. faible
6 Part du service de la dette	9.68% charge acceptable	10.25% charge acceptable	9.96% charge acceptable
7 Dette nette par habitant	681 endettement faible	1 193 endettement moyen	935 endettement faible
8 Taux d'autofinancement	15.82% moyen	16.98% moyen	16.41% moyen

5.1. Taux d'endettement net

Ce ratio calcule la dette nette en % des revenus fiscaux. Le résultat de **22,93%** est considéré comme bon. Il permet de connaître le temps nécessaire au remboursement intégral de la dette nette par les revenus fiscaux si ceux-ci lui étaient intégralement consacrés. Le taux de 150% ne devrait pas être dépassé.

5.2. Degré d'autofinancement

Ce ratio renseigne sur la part d'investissement que la Commune peut financer par ses propres ressources. Avec un **344,12%** pour 2024 et **374,70%** pour la moyenne des deux dernières années, la Commune peut être classifiée en « Haute conjoncture » selon l'échelle cantonale.

5.3. Part des charges d'intérêts

Ce ratio compare le volume des intérêts nets à l'ensemble des revenus courants. Etant donné la faible charge en matière d'intérêts nets, le résultat de **0,33%** est bon.

5.4. Dette brute par rapport aux revenus

Ce ratio compare la dette brute en regard des revenus. Il permet d'estimer le temps nécessaire au remboursement de la dette si l'intégralité des revenus y était consacrée. Le résultat est de **97,72%** et est considéré comme bon.

5.5. Proportion des investissements

Ce ratio compare les investissements bruts réalisés aux dépenses totales (dépenses courantes et d'investissement). Un résultat de **8,47%** dénote un effort d'investissements faible.

5.6. Part du service de la dette

Ce ratio indique la part des revenus qui est absorbée par les charges d'intérêts nets et par les amortissements du patrimoine administratif. Plus la commune investit et s'endette, plus ce taux se péjore. Il se monte à **9,68%** et il est considéré comme une charge acceptable par les instances cantonales.

5.7. Dette nette 1 par habitant

Ce ratio mesure l'importance de la dette par rapport au nombre d'habitants. Il se monte à **CHF 681** par habitant au 31.12.2024 contre **CHF 1'193** à fin 2023. Cela démontre la volonté des instances dirigeantes de prêter un œil attentif à l'évolution de l'endettement de la Commune, avant de pouvoir démarrer un nouveau cycle d'investissements

5.8. Taux d'autofinancement

Ce ratio informe sur la part des revenus courants qui reste en main communale pour financer ses investissements. Le taux de **15,82%** obtenu au compte 2024 est considéré comme moyen.

6. CONCLUSION

Les résultats particulièrement favorables des comptes 2024 témoignent d'une gestion rigoureuse, d'une planification financière maîtrisée et d'un engagement constant à faire preuve de responsabilité dans l'utilisation des deniers publics. Cette situation excédentaire nous permet non seulement de renforcer la solidité financière de notre commune, mais également d'envisager l'avenir avec confiance.

Alors que de nombreux défis nous attendent, qu'il s'agisse du développement des infrastructures, de l'adaptation aux évolutions démographiques ou encore de la transition énergétique, la santé de nos finances communales constitue un atout essentiel. Elle nous offre la marge de manœuvre nécessaire pour planifier et réaliser les projets structurants attendus par la population, sans compromettre l'équilibre budgétaire ni augmenter de manière excessive la pression fiscale.

Ces résultats sont également le fruit d'un travail collectif : celui de l'administration communale, des services, du Conseil municipal et du Conseil général, dont la collaboration constructive mérite d'être soulignée. Ils traduisent enfin la vitalité de notre commune et la confiance que lui accordent ses habitants et ses partenaires.

Forts de cette dynamique positive, nous continuerons à œuvrer pour un développement harmonieux et durable de notre collectivité, en veillant à allier ambition, prudence et transparence dans chacune de nos décisions. L'année 2024 s'inscrit ainsi comme un jalon encourageant vers la réalisation des prochaines étapes de notre vision communale.

Compte tenu des différentes remarques énumérées dans ce rapport, la Conseil municipal tient à remercier tous les acteurs de la vie sociale et politique de notre commune et vous invite, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers généraux, à accepter les comptes tels qu'ils vous sont présentés.

Le Conseil municipal



COLLOBEY
MURAZ

Aperçu des principaux éléments du compte annuel 2024

- 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 2023	Budget 2024	Compte 2024
Compte de résultats				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	35'075'529.66	38'557'600.00	35'966'951.42
Revenus financiers	+ CHF	42'480'822.44	41'603'900.00	42'834'062.80
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	= CHF	7'405'292.78	3'046'300.00	6'867'111.38
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	7'405'292.78	3'046'300.00	6'867'111.38
Amortissements planifiés	- CHF	4'223'138.50	4'775'000.00	4'054'422.30
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF	20'000.00	-	-
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF	1'483'606.48	1'154'200.00	843'327.98
Réévaluations des prêts du PA	- CHF	-	-	-
Réévaluations des participations du PA	- CHF	-	-	3'600.00
Attributions au capital propre	- CHF	1'500'000.00	-	800'000.00
Réévaluations PA	+ CHF	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	+ CHF	-	-	-
Excédent de charges	= CHF	-	574'500.00	-
Excédent de revenus	= CHF	3'145'760.76	-	2'852'417.06
Compte des investissements				
Dépenses	+ CHF	2'953'663.75	5'659'500.00	3'304'174.80
Recettes	- CHF	1'140'125.25	1'228'000.00	1'308'642.50
Investissements nets	= CHF	1'813'538.50	4'431'500.00	1'995'532.30
Investissements nets (négatifs)	= CHF	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	7'405'292.78	3'046'300.00	6'867'111.38
Investissements nets	- CHF	1'813'538.50	4'431'500.00	1'995'532.30
Investissements nets (négatifs)	+ CHF	-	-	-
Insuffisance de financement	= CHF	-	1'385'200.00	-
Excédent de financement	= CHF	5'591'754.28	-	4'871'579.08

Compte de résultats échelonné		Compte 2023	Budget 2024	Compte 2024
Charges d'exploitation				
30 Charges de personnel	CHF	8'568'127.00	9'872'300.00	9'356'191.55
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	CHF	8'006'790.92	8'763'000.00	8'192'246.64
33 Amortissements du patrimoine administratif	CHF	3'934'234.30	4'017'500.00	3'666'444.40
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	CHF	20'000.00	-	-
36 Charges de transferts	CHF	17'649'218.73	19'247'600.00	17'820'726.78
37 Subventions redistribuées	CHF	-	-	-
Total des charges d'exploitation	CHF	38'178'370.95	41'900'400.00	39'035'609.37
Revenus d'exploitation				
40 Revenus fiscaux	CHF	28'806'141.57	28'040'000.00	29'425'185.17
41 Patentes et concessions	CHF	321'878.15	360'900.00	330'629.85
42 Taxes	CHF	6'317'632.41	6'288'300.00	6'463'035.51
43 Revenus divers	CHF	-	-	-
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	CHF	1'483'606.48	1'154'200.00	843'327.98
46 Revenus de transferts	CHF	5'924'077.09	5'653'000.00	5'553'604.23
47 Subventions à redistribuer	CHF	-	-	-
Total des revenus d'exploitation	CHF	42'853'335.70	41'496'400.00	42'615'782.74
R1 Résultat provenant de l'activité d'exploitation		4'674'964.75	-404'000.00	3'580'173.37
34 Charges financières	CHF	757'902.71	906'000.00	714'710.90
44 Revenus financiers	CHF	728'698.72	735'500.00	786'954.59
R2 Résultat provenant de l'activité de financement	CHF	-29'203.99	-170'500.00	72'243.69
O1 Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)		4'645'760.76	-574'500.00	3'652'417.06
38 Charges extraordinaires	CHF	1'500'000.00	-	800'000.00
48 Revenus extraordinaires	CHF	-	-	-
E1 Résultat provenant de l'activité extraordinaire	CHF	-1'500'000.00	-	-800'000.00
Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)	CHF	3'145'760.76	-574'500.00	2'852'417.06

Aperçu du bilan

Etat 31.12.2023

Etat 31.12.2024

1	Actif	91'107'974.75	92'233'678.82
	Patrimoine financier	40'360'824.75	43'549'018.82
100	Disponibilités et placements à court terme	7'797'149.13	8'572'662.88
101	Créances	14'345'529.21	16'182'576.09
102	Placements financiers à court terme	-	-
104	Actifs de régularisation	1'735'892.61	2'299'308.40
106	Marchandises, fournitures et travaux en cours	12'257.90	9'325.25
107	Placements financiers	200'200.00	215'350.30
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	50'747'150.00	48'684'660.00
140	Immobilisations corporelles du patrimoine administratif	41'265'407.00	39'265'917.00
142	Immobilisations incorporelles	128'000.00	100'000.00
144	Prêts	7'088'000.00	7'053'000.00
145	Participation capital social	2'265'736.00	2'265'736.00
146	Subventions d'investissement	7.00	7.00
2	Passif	91'107'974.75	92'233'678.82
	Capitaux de tiers	51'978'756.20	50'295'371.19
200	Engagements courants	5'135'267.77	5'462'606.64
201	Engagements financiers à court terme	7'150'000.00	11'650'000.00
204	Passifs de régularisation	3'365'184.23	4'461'460.35
205	Provisions à court terme	1'393'000.00	1'436'000.00
206	Engagements financiers à long terme	32'950'000.00	25'300'000.00
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
	Capital propre	39'129'218.55	41'938'307.63
29	Capital propre	39'129'218.55	41'938'307.63

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			3'652'417.06
Résultat extraordinaire du compte de résultats			-800'000.00
Amortissements planifiés		+	4'054'422.30
Attributions aux fonds et financements spéciaux		+	-
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		-	843'327.98
Réévaluations des prêts du PA		+	-
Réévaluations des participations du PA		+	3'600.00
Attributions au capital propre		+	800'000.00
Prélèvements sur le capital propre		-	-
Flux de trésorerie provenant de l'activité opérationnelle et extraordinaire			6'867'111.38
Dépenses d'investissements			
50 Immobilisations corporelles		-	2'773'701.70
51 Investissements pour le compte de tiers		-	-
52 Immobilisations incorporelles		-	138'895.20
54 Prêts		-	-
55 Participations et capital social		-	3'600.00
56 Propres subventions d'investissement		-	387'977.90
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		+	1'273'642.50
64 Remboursement de prêts		+	35'000.00
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			-1'995'532.30
	Etat 31.12.2023	Etat 31.12.2024	
100 Disponibilités et placements à court terme	7'797'149.13	8'572'662.88	
101 Créances	14'345'529.21	16'182'576.09	-1'837'046.88
102 Placements financiers à court terme	-	-	-
104 Actifs de régularisation	1'735'892.61	2'299'308.40	-563'415.79
106 Marchandises, fournitures et travaux en cours	12'257.90	9'325.25	2'932.65
107 Placements financiers	200'200.00	215'350.30	-15'150.30
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	5'135'267.77	5'462'606.64	327'338.87
201 Engagements financiers à court terme	7'150'000.00	11'650'000.00	4'500'000.00
204 Passifs de régularisation	3'365'184.23	4'461'460.35	1'096'276.12
205 Provisions à court terme	1'393'000.00	1'436'000.00	43'000.00
206 Engagements financiers à long terme	32'950'000.00	25'300'000.00	-7'650'000.00
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			-4'096'065.33
29 Capital propre	39'129'218.55	41'938'307.63	
Variation des liquidités et placements à court terme			775'513.75
100 Disponibilités et placements à court terme	7'797'149.13	8'572'662.88	775'513.75

Compte de résultats selon les tâches		Compte 2023		Budget 2024		Compte 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration générale	2'722'901.71	221'772.85	3'284'300.00	284'500.00	3'286'521.91	234'757.70
1	Ordre et sécurité publics, défense	3'267'222.85	793'739.74	3'168'600.00	517'900.00	3'003'702.99	555'535.83
2	Formation	8'842'412.37	644'741.90	9'127'900.00	541'800.00	9'029'719.94	493'099.35
3	Culture, sports et loisirs, église	2'116'190.95	225'385.95	2'209'500.00	150'100.00	2'231'112.85	166'256.10
4	Santé	2'466'418.58	377'307.95	2'899'500.00	344'900.00	1'970'233.40	349'427.75
5	Prévoyance sociale	8'280'641.54	3'930'504.90	9'267'300.00	4'162'000.00	8'775'779.22	3'780'752.95
6	Trafic et télécommunications	5'068'200.25	139'088.25	6'348'600.00	36'000.00	5'371'734.41	144'565.67
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	4'808'818.50	4'431'563.45	4'895'100.00	4'381'900.00	4'673'474.25	4'298'131.35
8	Economie publique	258'666.95	86'110.50	384'300.00	42'500.00	238'623.00	83'734.89
9	Finances et impôts	2'987'194.46	33'114'213.43	1'747'500.00	32'296'500.00	2'244'071.75	33'571'129.19
Total des charges et des revenus		40'818'668.16	43'964'428.92	43'332'600.00	42'758'100.00	40'824'973.72	43'677'390.78
Excédent de charges			-		574'500.00		-
Excédent de revenus		3'145'760.76		-		2'852'417.06	

Compte de résultats selon les natures		Compte 2023		Budget 2024		Compte 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel		8'568'127.00		9'872'300.00		9'356'191.55	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation		8'006'790.92		8'763'000.00		8'192'246.64	
33 Amortissements du patrimoine administratif		3'934'234.30		4'017'500.00		3'666'444.40	
34 Charges financières		757'902.71		906'000.00		714'710.90	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux		20'000.00		-		-	
36 Charges de transferts		17'649'218.73		19'247'600.00		17'820'726.78	
37 Subventions redistribuées		-		-		-	
38 Charges extraordinaires		1'500'000.00		-		800'000.00	
39 Imputations internes		382'394.50		526'200.00		274'653.45	
40 Revenus fiscaux			28'806'141.57		28'040'000.00		29'425'185.17
41 Patentes et concessions			321'878.15		360'900.00		330'629.85
42 Taxes			6'317'632.41		6'288'300.00		6'463'035.51
43 Revenus divers			-		-		-
44 Revenus financiers			728'698.72		735'500.00		786'954.59
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux			1'483'606.48		1'154'200.00		843'327.98
46 Revenus de transferts			5'924'077.09		5'653'000.00		5'553'604.23
47 Subventions à redistribuer			-		-		-
48 Revenus extraordinaires			-		-		-
49 Imputations internes			382'394.50		526'200.00		274'653.45
Total des charges et des revenus		40'818'668.16	43'964'428.92	43'332'600.00	42'758'100.00	40'824'973.72	43'677'390.78
Excédent de charges			-		574'500.00		-
Excédent de revenus		3'145'760.76		-		2'852'417.06	

Compte des investissements selon les tâches		Compte 2023		Budget 2024		Compte 2024	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale		-	-	695'000.00	-	716'849.85	-
1 Ordre et sécurité publics, défense		76'322.45	170'000.00	-	-	-	-
2 Formation		166'610.15	-	1'307'000.00	60'000.00	319'854.70	84'034.30
3 Culture, sports et loisirs, église		310'866.75	25'000.00	-	25'000.00	-	35'000.00
4 Santé		-	-	-	-	-	-
5 Prévoyance sociale		449'849.75	-	30'000.00	-	68'239.85	-
6 Trafic et télécommunications		1'483'813.00	411'630.00	1'507'500.00	-	282'748.45	208'482.25
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire		466'201.65	533'495.25	1'970'000.00	1'118'000.00	1'783'581.95	951'321.05
8 Economie publique		-	-	150'000.00	25'000.00	132'900.00	29'804.90
9 Finances et impôts		-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes		2'953'663.75	1'140'125.25	5'659'500.00	1'228'000.00	3'304'174.80	1'308'642.50
Excédent de dépenses			1'813'538.50		4'431'500.00		1'995'532.30
Excédent de recettes		-		-		-	

Compte des investissements selon les natures		Compte 2023		Budget 2024		Compte 2024	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Immobilisations corporelles		2'317'606.50		4'682'000.00		2'773'701.70	
51 Investissements pour le compte de tiers		-		-		-	
52 Immobilisations incorporelles		147'153.05		220'000.00		138'895.20	
54 Prêts		200'000.00		-		-	
55 Participations et capital social		-		-		3'600.00	
56 Propres subventions d'investissement		288'904.20		757'500.00		387'977.90	
57 Subventions d'investissement redistribuées		-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier			-		-		-
61 Remboursements			-		-		-
62 Transferts d'immobilisations incorporelles			-		-		-
63 Subventions d'investissement acquises			1'115'125.25		1'203'000.00		1'273'642.50
64 Remboursement de prêts			25'000.00		25'000.00		35'000.00
65 Transferts de participations			-		-		-
66 Remboursement de subventions d'investissement propres			-		-		-
67 Subventions d'investissement à redistribuer			-		-		-
Total des dépenses et des recettes		2'953'663.75	1'140'125.25	5'659'500.00	1'228'000.00	3'304'174.80	1'308'642.50
Excédent de dépenses			1'813'538.50		4'431'500.00		1'995'532.30
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 investissem ent	Organe compétent : décision du		Montant	Conseil Municipal décision du :	Montant	Conseil Général décision du :				
			Conseil Municipal	Conseil Général								
6150.5010.09	Rue Clos-Novex - Pré Raye	4'200'000		20.12.2021					4'200'000	1'988'552	2'211'448	
2170.5040.70	Salle polyvalente des Perraires	1'800'000		18.12.2023					1'800'000	31'620	1'768'380	
	Transformation et assainissement											

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
3421.3144.34	Entretien Maison du Village	23'500	75'490	221%	51'990	
	<i>Le budget 2023 prévoyait 50'000 pour les fenêtres</i>					
	<i>seul un acompte de frs 21'540 a été comptabilisé sur 2023</i>					
	<i>Le budget 2024 prévoyait 20'000 pour les portes</i>					
	<i>Le cout final pour les 2 positions se monte à frs 89'585.45</i>					
	<i>La différence a été comptabilisée sur 2024</i>					
7410.3142.20	Entretien des torrents	15'000	170'224	1035%	155'224	
	<i>Travaux importants de curage et d'évacuation</i>					
	<i>suite aux intempéries du 31 juillet 2024</i>					
	<i>Travaux subventionnés à hauteur de 70%</i>					
	<i>voir cpte 7410.4631.20</i>					
7450.3143.00	Entretien de la digue des pics	500	52'409	10382%	51'909	
	<i>Travaux importants de curage et d'évacuation</i>					
	<i>suite aux intempéries du 31 juillet 2024</i>					
	<i>Travaux subventionnés à hauteur de 70%</i>					
	<i>voir cpte 7450.4631.75</i>					

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)	2023	2024	Moyenne
Dette nette en % des revenus fiscaux	40.3%	22.9%	31.5%

Valeurs indicatives

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

2. Degré d'autofinancement (I2)	2023	2024	Moyenne
Autofinancement en % des investissements nets	408.3%	344.1%	374.7%

Valeurs indicatives

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

3. Part des charges d'intérêts (I3)	2023	2024	Moyenne
Charges d'intérêts nets en % des revenus courants	0.6%	0.3%	0.4%

Valeurs indicatives

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

4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	2023	2024	Moyenne
Dette brute en % des revenus courants	103.8%	97.7%	100.8%

Valeurs indicatives

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

5. Proportion des investissements (I5)	2023	2024	Moyenne
Investissements bruts en % des dépenses totales	7.8%	8.5%	8.2%

Valeurs indicatives

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

6. Part du service de la dette (I6)	2023	2024	Moyenne
Service de la dette en % des revenus courants	10.2%	9.7%	10.0%

Valeurs indicatives

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

7. Dette nette 1 par habitant (I7)	2023	2024	Moyenne
Dette nette I par habitant	1193	681	935

Valeurs indicatives

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

8. Taux d'autofinancement (I8)	2023	2024	Moyenne
Autofinancement en % des revenus courants	17.0%	15.8%	16.4%

Valeurs indicatives

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



COLLOBEY
MURAZ

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2024

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
0	ADMINISTRATION GENERALE	3'286'521.91	234'757.70	3'284'300.00	284'500.00	51'964	1.7%	2'722'901.71	221'772.85	550'635	22.0%
01	LEGISLATIF ET EXECUTIF	548'811.65	600.00	568'300.00	1'000.00	- 19'088	-3.4%	479'503.70	1'600.00	70'308	14.7%
0110	LEGISLATIF -CONSEIL GENERAL ET BUREAUX ELECTORAUX	126'092.85		138'000.00		- 11'907	-8.6%	105'675.50		20'417	19.3%
0110.30	CHARGES DE PERSONNEL	54'545.90		64'200.00		- 9'654	-15.0%	64'427.80		9'882	-15.3%
0110.3000.00	Bureaux de vote et élections	240.00				240		1'393.75		1'154	-82.8%
0110.3000.10	Conseil Général (Soumis AVS)	5'560.00		6'000.00		- 440	-7.3%	12'422.50		6'863	-55.2%
0110.3001.00	Bureaux de vote et élections (Non soumis AVS)	14'825.00		12'000.00		2'825	23.5%	4'656.25		10'169	218.4%
0110.3001.10	Conseil Général (Non soumis AVS)	24'350.00		40'000.00		- 15'650	-39.1%	38'020.00		13'670	-36.0%
0110.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	7'052.45		4'800.00		2'252	46.9%	5'392.45		1'660	30.8%
0110.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1'232.60		700.00		533	76.1%	1'348.35		116	-8.6%
0110.3052.00	Cotisations LPP	494.45		200.00		294	147.2%	362.95		132	36.2%
0110.3053.00	Cotisations LAA	246.40		200.00		46	23.2%	234.50		12	5.1%
0110.3054.00	Cotisations LAFS	527.20		300.00		227	75.7%	579.55		52	-9.0%
0110.3055.00	Cotisations LAMal	17.80				18		17.50		0	1.7%
0110.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	70'546.95		72'800.00		- 2'253	-3.1%	40'247.70		30'299	75.3%
0110.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	7'898.00		7'000.00		898	12.8%	1'202.20		6'696	557.0%
0110.3110.00	Achat d'équipement pour bureau de vote	1'598.00				1'598				1'598	
0110.3111.20	Achat matériel pour sonorisation (micros divers etc.)	919.60				920				920	
0110.3130.11	Mise sous pli matériel de vote	3'619.90		6'000.00		- 2'380	-39.7%	2'893.70		726	25.1%
0110.3130.12	Mise sous pli matériel de vote pour les jeunes Easyvote	5'843.45		8'000.00		- 2'157	-27.0%	7'210.70		1'367	-19.0%
0110.3130.40	Frais de port	35'177.20		33'000.00		2'177	6.6%	17'744.90		17'432	98.2%
0110.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	1'983.75		1'000.00		984	98.4%	348.65		1'635	469.0%
0110.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	12'860.55		12'800.00		61	0.5%	10'847.55		2'013	18.6%
0110.3170.10	Frais de déplacement et frais sortie Conseil Général	646.50		5'000.00		- 4'354	-87.1%			647	
0110.39	IMPUTATIONS INTERNES	1'000.00		1'000.00		-		1'000.00		-	0.0%
0110.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	1'000.00		1'000.00		-		1'000.00		-	0.0%
0120	EXECUTIF -CONSEIL MUNICIPAL	422'718.80	600.00	430'300.00	1'000.00	- 7'181	-1.7%	373'828.20	1'600.00	49'891	13.4%
0120.30	CHARGES DE PERSONNEL	364'238.50		332'200.00		32'039	9.6%	330'847.40		33'391	10.1%
0120.3000.00	Traitements et vacations Conseil Municipal	275'741.55		260'000.00		15'742	6.1%	261'638.75		14'103	5.4%
0120.3001.12	Frais de représentation (Non soumis AVS)	38'700.00		35'000.00		3'700	10.6%	34'500.00		4'200	12.2%
0120.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	24'802.05		17'400.00		7'402	42.5%	15'767.80		9'034	57.3%
0120.3052.00	Cotisations LPP	10'061.40		10'100.00		- 39	-0.4%	9'903.00		158	1.6%
0120.3053.00	Cotisations LAA	3'308.90		1'800.00		1'509	83.8%	1'673.00		1'636	97.8%
0120.3054.00	Cotisations LAFS	10'759.25		7'500.00		3'259	43.5%	6'946.90		3'812	54.9%
0120.3055.00	Cotisations LAMal	865.35		400.00		465	116.3%	417.95		447	107.0%
0120.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	58'480.30		98'100.00		- 39'620	-40.4%	42'980.80		15'500	36.1%
0120.3113.00	Achat de matériel informatique			4'000.00		- 4'000	-100.0%			-	
0120.3130.17	Frais de réceptions	54'001.10		90'000.00		- 35'999	-40.0%	39'780.05		14'221	35.7%
0120.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	948.60		1'000.00		- 51	-5.1%	49.80		899	1804.8%
0120.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	2'564.10		2'600.00		- 36	-1.4%	2'538.45		26	1.0%
0120.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	966.50		500.00		467	93.3%	612.50		354	57.8%
0120.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		600.00		1'000.00	400	-40.0%		1'600.00	1'000	-62.5%
0120.4260.00	Jetons pour assemblées externes		600.00		1'000.00	400	-40.0%		1'600.00	1'000	-62.5%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
02	SERVICES GENERAUX	2'737'710.26	234'157.70	2'716'000.00	283'500.00	71'053	2.9%	2'243'398.01	220'172.85	480'327	23.7%
0210	ADMIN. DES FINANCES ET REGISTRE DES IMPOTS	410'945.12	46'469.80	445'800.00	38'000.00	43'325	-10.6%	405'313.33	50'672.40	9'834	2.8%
0210.30	CHARGES DE PERSONNEL	273'778.95		279'100.00		5'321	-1.9%	271'218.30		2'561	0.9%
0210.3000.00	Vacations Commissions	3'103.70		5'000.00		1'896	-37.9%	2'520.00		584	23.2%
0210.3010.00	Traitements du personnel administratif	228'677.45		227'700.00		977	0.4%	225'686.30		2'991	1.3%
0210.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-4'735.60				4'736		-4'616.05		120	2.6%
0210.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	14'776.00		14'900.00		124	-0.8%	14'779.20		3	0.0%
0210.3052.00	Cotisations LPP	19'334.25		19'300.00		34	0.2%	19'103.20		231	1.2%
0210.3053.00	Cotisations LAA	3'271.90		3'400.00		128	-3.8%	3'106.95		165	5.3%
0210.3054.00	Cotisations LAFS	6'347.25		6'400.00		53	-0.8%	6'317.85		29	0.5%
0210.3055.00	Cotisations LAMal	2'733.75		1'400.00		1'334	95.3%	1'329.00		1'405	105.7%
0210.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	270.25		1'000.00		730	-73.0%	2'991.85		2'722	-91.0%
0210.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	137'166.17		166'700.00		29'534	-17.7%	134'095.03		3'071	2.3%
0210.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	10'945.20		8'000.00		2'945	36.8%	5'716.35		5'229	91.5%
0210.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau			2'000.00		2'000	-100.0%	7'610.90		7'611	-100.0%
0210.3113.00	Achat de matériel informatique	1'497.60		2'000.00		502	-25.1%			1'498	
0210.3130.05	Frais de poursuites, de notifications, d'encaissement	52'924.70		75'000.00		22'075	-29.4%	48'170.18		4'755	9.9%
0210.3130.09	Cotisations aux associations	718.90		700.00		19	2.7%	666.95		52	7.8%
0210.3130.11	Frais de recouvrements	3'190.35		2'500.00		690	27.6%	3'059.61		131	4.3%
0210.3130.12	Frais encais. cartes (débits directs, crédits)	1'023.00		1'000.00		23	2.3%	695.68		327	47.1%
0210.3130.25	Frais de banques et de poste	9'813.01		16'000.00		6'187	-38.7%	10'927.01		1'114	-10.2%
0210.3130.40	Frais de port	19'578.11		19'000.00		578	3.0%	16'024.85		3'553	22.2%
0210.3132.01	Frais de fiduciaire	12'400.00		13'000.00		600	-4.6%	12'600.00		200	-1.6%
0210.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	1'795.35		6'900.00		5'105	-74.0%	1'381.65		414	29.9%
0210.3137.00	Impôt cantonal	11'977.75		10'000.00		1'978	19.8%	13'068.85		1'091	-8.3%
0210.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	8'790.10		7'900.00		890	11.3%	8'670.30		120	1.4%
0210.3161.00	Locations de photocopieurs	2'140.40		2'200.00		60	-2.7%	2'132.40		8	0.4%
0210.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	371.70		500.00		128	-25.7%	1'070.30		699	-65.3%
0210.3181.21	Pertes s/Déb. Amendes fiscales					-		2'300.00		2'300	-100.0%
0210.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, REMBOURSEMENTS DE TIERS		46'469.80		38'000.00	8'470	22.3%		50'672.40	4'203	-8.3%
0210.4260.40	Emoluments rappels/arrangements		42'769.80		33'000.00	9'770	29.6%		39'272.40	3'497	8.9%
0210.4270.00	Amendes fiscales PP		3'700.00		5'000.00	1'300	-26.0%		11'400.00	7'700	-67.5%
022	SERVICES GENERAUX	2'045'817.09	187'687.90	2'072'700.00	245'500.00	30'929	1.7%	1'710'505.98	169'500.45	317'124	20.6%

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%	
0220	SERVICES GENERAUX	2'045'817.09	187'687.90	2'072'700.00	245'500.00	30'929	1.7%	1'710'505.98	169'500.45	317'124	20.6%	
						-				-		
0220.30	CHARGES DE PERSONNEL	1'756'110.10		1'754'900.00		1'210	0.1%	1'433'015.30		323'095	22.5%	
0220.3000.00	Vacations Commissions	1'140.00				1'140		590.00		550	93.2%	
0220.3010.00	Traitements du personnel administratif	1'466'579.65		1'408'400.00		58'180	4.1%	1'159'207.80		307'372	26.5%	
0220.3010.01	Huissiers	4'000.00		4'000.00		-		4'000.00		-	0.0%	
0220.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-18'534.55				-	18'535	-11'799.60		-	6'735	57.1%
0220.3010.20	Traitements du personnel d'exploitation de piquet			11'200.00		-	11'200	-100.0%	11'300.00	-	11'300	-100.0%
0220.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	86'526.90		93'300.00		-	6'773	-7.3%	75'857.10		10'670	14.1%
0220.3052.00	Cotisations LPP	124'886.80		134'600.00		-	9'713	-7.2%	107'241.10		17'646	16.5%
0220.3053.00	Cotisations LAA	18'640.70		21'200.00		-	2'559	-12.1%	18'164.65		476	2.6%
0220.3054.00	Cotisations LAFS	37'813.70		39'800.00		-	1'986	-5.0%	32'955.70		4'858	14.7%
0220.3055.00	Cotisations LAMal	9'925.50		6'900.00			3'026	43.8%	5'639.25		4'286	76.0%
0220.3064.20	Prestations aux retraités (pont AVS du personnel communal)					-		10'755.00		-	10'755	-100.0%
0220.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	4'794.10		15'000.00		-	10'206	-68.0%	2'700.25		2'094	77.5%
0220.3099.00	Autres charges de personnel (repas annuel, cadeaux anc.)	11'105.00		10'000.00			1'105	11.1%	9'770.20		1'335	13.7%
0220.3099.10	Activités de promotion du travail d'équipe (team building)	9'232.30		10'500.00		-	1'268	-12.1%	6'633.85		2'598	39.2%
						-				-		
0220.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	270'814.99		297'300.00		-	26'485	-8.9%	267'490.68		3'324	1.2%
0220.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	34'607.58		38'000.00		-	3'392	-8.9%	30'717.50		3'890	12.7%
0220.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau	30'575.50		5'000.00			25'576	511.5%	28'368.35		2'207	7.8%
0220.3113.00	Achat de matériel informatique	29'203.75		25'000.00			4'204	16.8%	39'337.80	-	10'134	-25.8%
0220.3130.09	Cotisations aux associations	10'975.30		10'500.00			475	4.5%	10'487.50		488	4.7%
0220.3130.40	Frais de port	19'754.37		18'700.00			1'054	5.6%	22'510.13	-	2'756	-12.2%
0220.3130.65	Prest de services de tiers - Téléphonie, Internet	20'007.94		17'000.00			3'008	17.7%	15'801.00		4'207	26.6%
0220.3132.00	Prest de services de tiers - Sécurité au travail	12'000.00		12'000.00			-	12'000.00		-	0.0%	
0220.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	48'257.60		78'500.00		-	30'242	-38.5%	15'988.10		32'270	201.8%
0220.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	4'165.00		20'000.00		-	15'835	-79.2%	16'981.30	-	12'816	-75.5%
0220.3134.60	Assurances RC, divers	15'986.90		21'400.00		-	5'413	-25.3%	15'946.20		41	0.3%
0220.3134.62	Assurances Véhicules			2'000.00		-	2'000	-100.0%	960.50	-	961	-100.0%
0220.3151.00	Entretien des machines, appareils	3'486.60		4'500.00		-	1'013	-22.5%	3'088.40		398	12.9%
0220.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	34'171.75		37'000.00		-	2'828	-7.6%	48'869.25	-	14'698	-30.1%
0220.3161.00	Locations de photocopieurs	4'683.00		4'700.00		-	17	-0.4%	4'665.80		17	0.4%
0220.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	2'939.70		3'000.00		-	60	-2.0%	1'768.85		1'171	66.2%
						-				-		
0220.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	5'000.00		5'500.00		-	500	-9.1%	10'000.00	-	5'000	-50.0%
0220.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	5'000.00		5'500.00		-	500	-9.1%	10'000.00	-	5'000	-50.0%
						-				-		
0220.36	CHARGES DE TRANSFERT	13'892.00		15'000.00		-	1'108	-7.4%			13'892	
0220.3636.00	Partis politiques	10'292.00		15'000.00		-	4'708	-31.4%			10'292	
0220.3650.20	Rectifications, participations du PA	3'600.00					3'600				3'600	
						-				-		
0220.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, REMBOURSEMENTS DE TIERS		21'966.80		6'700.00	-	15'267	227.9%	12'688.40	-	9'278	73.1%
0220.4210.00	Emoluments administratifs		1'960.15		1'500.00	-	460	30.7%	2'581.75		622	-24.1%
0220.4250.00	Imprimés, photocopies, matériel		10'288.30		200.00	-	10'088	5044.2%	67.75	-	10'221	15085.7%
0220.4250.10	Recettes des carnotzets et salles				1'000.00	-	1'000	-100.0%	2'844.10		2'844	-100.0%
0220.4260.00	Remboursements de tiers (copies, affranchissements, etc)		9'652.20		4'000.00	-	5'652	141.3%	7'151.10	-	2'501	35.0%
0220.4260.65	Frais de téléphonie refacturés		66.15			-	66		43.70	-	22	51.4%
						-				-		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
0220.44	REVENUS FINANCIERS		122'915.65		107'800.00	- 15'116	14.0%		114'940.65	- 7'975	6.9%
0220.4451.00	Revenus de participations PA - divers		91'415.65		70'000.00	- 21'416	30.6%		83'440.65	- 7'975	9.6%
0220.4451.10	Revenus de participations PA - BVE		31'500.00		37'800.00	6'300	-16.7%		31'500.00	-	0.0%
						-				-	
0220.46	REVENUS DE TRANSFERT		8'000.00		8'000.00	-			8'000.00	-	0.0%
0220.4612.00	Gestion administrative bourgeoisie		8'000.00		8'000.00	-			8'000.00	-	0.0%
						-				-	
0220.49	IMPUTATIONS INTERNES		34'805.45		123'000.00	88'195	-71.7%		33'871.40	- 934	2.8%
0220.4910.00	Imputations internes pour prestations de services		28'805.45		117'000.00	88'195	-75.4%		27'871.40	- 934	3.4%
0220.4920.00	Imputations internes pour loyers, frais d'utilisation		6'000.00		6'000.00	-			6'000.00	-	0.0%
						-				-	
029	IMMEUBLES ADMINISTRATIFS	280'948.05		197'500.00		83'448	42.3%	127'578.70		153'369	120.2%
						-				-	
0290	IMMEUBLES ADMINISTRATIFS	280'948.05		197'500.00		83'448	42.3%	127'578.70		153'369	120.2%
						-				-	
0290.30	CHARGES DE PERSONNEL	70'285.90		24'400.00		45'886	188.1%	15'795.95		54'490	345.0%
0290.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	62'581.35		20'100.00		42'481	211.4%	13'043.15		49'538	379.8%
0290.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-4'775.00				- 4'775				- 4'775	
0290.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	3'846.05		1'300.00		2'546	195.9%	852.05		2'994	351.4%
0290.3052.00	Cotisations LPP	5'269.65		1'800.00		3'470	192.8%	1'125.20		4'144	368.3%
0290.3053.00	Cotisations LAA	1'498.55		500.00		999	199.7%	347.75		1'151	330.9%
0290.3054.00	Cotisations LAFS	1'675.20		600.00		1'075	179.2%	373.55		1'302	348.5%
0290.3055.00	Cotisations LAMal	190.10		100.00		90	90.1%	54.25		136	250.4%
						-				-	
0290.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	137'412.30		128'100.00		9'312	7.3%	111'782.75		25'630	22.9%
						-				-	
0290.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	28'385.55		31'700.00		- 3'314	-10.5%	29'725.00		- 1'339	-4.5%
0290.3120.31	Maison de Commune	22'844.35		23'500.00		- 656	-2.8%	23'716.60		- 872	-3.7%
0290.3120.32	Maison de la Cour	2'035.30		1'500.00		535	35.7%	2'202.85		- 168	-7.6%
0290.3120.45	Grange-Villageoise	3'505.90		4'000.00		- 494	-12.4%	3'805.55		- 300	-7.9%
0290.3120.70	Bureaux techniques Plavaux (location)			2'700.00		- 2'700	-100.0%			-	
						-				-	
0290.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	4'445.80		5'000.00		- 554	-11.1%	26'700.00		- 22'254	-83.3%
0290.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	2'332.60		2'400.00		- 67	-2.8%	1'919.75		- 413	21.5%
						-				-	
0290.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	49'528.35		45'000.00		4'528	10.1%	53'438.00		- 3'910	-7.3%
0290.3144.31	Maison de Commune	4'792.45		5'000.00		- 208	-4.2%	26'617.80		- 21'825	-82.0%
0290.3144.32	Maison de la Cour	345.50		2'500.00		- 2'155	-86.2%	395.50		- 50	-12.6%
0290.3144.45	Grange-Villageoise (anc clas+carnotzet)	1'029.30		1'000.00		29	2.9%	535.25		494	92.3%
0290.3144.70	Bureaux techniques Plavaux	7'056.60				7'057				7'057	
0290.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	30'844.50		30'500.00		345	1.1%	20'303.85		10'541	51.9%
0290.3144.91	Achat de fournitures+contrats sanitaires	5'460.00		6'000.00		- 540	-9.0%	5'585.60		- 126	-2.2%
0290.3160.70	Loyer bureaux techniques Plavaux	52'720.00		44'000.00		8'720	19.8%			52'720	
						-				-	
0290.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	73'249.85		45'000.00		28'250	62.8%			73'250	
0290.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	73'249.85		45'000.00		28'250	62.8%			73'250	
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%		
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	3'003'702.99	555'535.83	3'168'600.00	517'900.00	-	202'533	-7.6%	3'267'222.85	793'739.74	-	25'316	-1.0%
						-	-					-	
11	SECURITE PUBLIQUE	1'545'424.55	18'393.80	1'603'300.00	36'700.00	-	39'569	-2.5%	1'546'448.20	31'089.40	-	11'672	0.8%
						-	-					-	
1110	POLICE	1'545'424.55	18'393.80	1'603'300.00	36'700.00	-	39'569	-2.5%	1'546'448.20	31'089.40	-	11'672	0.8%
						-	-					-	
1110.30	CHARGES DE PERSONNEL	43'541.95		46'800.00		-	3'258	-7.0%	44'639.75		-	1'098	-2.5%
1110.3000.00	Vacations Commission de police	2'120.00		3'000.00		-	880	-29.3%	1'960.00		-	160	8.2%
1110.3010.01	Patrouilleur adulte	37'877.35		40'000.00		-	2'123	-5.3%	38'897.80		-	1'020	-2.6%
1110.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2'431.80		2'600.00		-	168	-6.5%	2'587.70		-	156	-6.0%
1110.3053.00	Cotisations LAA	80.65		100.00		-	19	-19.4%	86.50		-	6	-6.8%
1110.3054.00	Cotisations LAFS	1'032.15		1'100.00		-	68	-6.2%	1'107.75		-	76	-6.8%
						-	-					-	
1110.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	40'170.30		43'000.00		-	2'830	-6.6%	65'268.00		-	25'098	-38.5%
1110.3111.00	Achat matériel de vidéosurveillance (caméras, écrans, etc.)	36'301.60		40'000.00		-	3'698	-9.2%	61'147.30		-	24'846	-40.6%
1110.3130.10	Mise en fourrière	2'486.30		500.00		-	1'986	397.3%			-	2'486	
1110.3132.30	Surveillance des lieux publics (prestations informatiques)	883.00		2'500.00		-	1'617	-64.7%	3'668.35		-	2'785	-75.9%
1110.3158.00	Licences horodateurs	499.40				-	499		452.35		-	47	10.4%
						-	-					-	
1110.36	CHARGES DE TRANSFERT	1'461'712.30		1'513'500.00		-	51'788	-3.4%	1'436'540.45		-	25'172	1.8%
1110.3611.60	Participation frais Polycom (Etat du Vs)	11'712.30		13'500.00		-	1'788	-13.2%	11'540.45		-	172	1.5%
1110.3632.00	Participation frais Police de Monthey	1'450'000.00		1'500'000.00		-	50'000	-3.3%	1'425'000.00		-	25'000	1.8%
						-	-					-	
1110.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, AMENDES		18'393.80		36'700.00		18'306	-49.9%		31'089.40		12'696	-40.8%
1110.4240.60	Taxes parkings (produit des horodateurs)		980.80		1'700.00		719	-42.3%		2'037.40		1'057	-51.9%
1110.4270.11	Amendes		17'413.00		35'000.00		17'587	-50.2%		29'052.00		11'639	-40.1%
						-	-					-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
12	JUSTICE	454'135.70	81'932.08	467'900.00	85'400.00	- 10'296	-2.7%	437'746.45	132'994.69	67'452	22.1%
1200	JUSTICE COMMUNE	29'280.45	19'754.58	34'300.00	15'000.00	- 9'774	-50.6%	27'200.60	14'835.19	- 2'840	-23.0%
1200.30	CHARGES DE PERSONNEL	22'145.40		24'800.00		- 2'655	-10.7%	22'386.25		- 241	-1.1%
1200.3000.00	Vacations Commissions	14'500.00		16'700.00		- 2'200	-13.2%	14'500.00		-	0.0%
1200.3001.14	Frais de représentation (Non soumis AVS)	6'500.00		6'500.00		-		6'500.00		-	0.0%
1200.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	786.00		1'100.00		- 314	-28.5%	949.75		- 164	-17.2%
1200.3053.00	Cotisations LAA	25.80				26		30.50		- 5	-15.4%
1200.3054.00	Cotisations LAFS	333.60		500.00		- 166	-33.3%	406.00		- 72	-17.8%
1200.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	7'135.05		9'500.00		- 2'365	-24.9%	4'814.35		- 2'321	-48.2%
1200.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	970.30		1'000.00		- 30	-3.0%	497.85		- 472	-94.9%
1200.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau			500.00		- 500	-100.0%			-	
1200.3113.00	Achat de matériel informatique			2'000.00		- 2'000	-100.0%			-	
1200.3130.40	Frais de port	1'615.10		1'200.00		415	34.6%	1'165.85		- 449	-38.5%
1200.3132.10	Honoraires ext. -greffier	4'259.10		4'000.00		259	6.5%	2'832.50		- 1'427	-50.4%
1200.3132.30	Informatique (prestations de tiers)			500.00		- 500	-100.0%			-	
1200.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	290.55		300.00		- 9	-3.2%	318.15		- 28	-8.7%
1200.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS		19'754.58		15'000.00	- 4'755	31.7%		14'835.19	- 4'919	33.2%
1200.4210.00	Emoluments administratifs		19'754.58		15'000.00	- 4'755	31.7%		14'835.19	- 4'919	33.2%
1210	JUSTICE DISTRICT	37'270.65		39'300.00		- 2'029	-5.2%	38'445.15		- 1'175	-3.1%
1210.36	CHARGES DE TRANSFERT	37'270.65		39'300.00		- 2'029	-5.2%	38'445.15		- 1'175	-3.1%
1210.3632.15	Participation frais Tribunal du district de Monthey	26'330.85		28'000.00		- 1'669	-6.0%	27'241.40		- 911	-3.3%
1210.3632.16	Particip. frais Ministère public du Bas-Valais (St-Maurice)	10'939.80		11'300.00		- 360	-3.2%	11'203.75		- 264	-2.4%
1220	AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'ADULTE	78'233.70		88'600.00		- 10'366	-11.7%	71'581.65		- 6'652	-9.3%
1220.36	CHARGES DE TRANSFERT	78'233.70		88'600.00		- 10'366	-11.7%	71'581.65		- 6'652	-9.3%
1220.3631.00	Participation communale aux frais cantonaux de l' APEA	78'233.70		73'600.00		4'634	6.3%	71'581.65		- 6'652	-9.3%
1220.3632.00	Participation communale aux frais des locaux de l'APEA			15'000.00		- 15'000	-100.0%			-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
1221	SERVICE OFFICIEL DE LA CURATELLE	309'350.90	62'177.50	305'700.00	70'400.00	11'873	5.0%	300'519.05	118'159.50	64'814	35.5%
						-				-	
1221.30	CHARGES DE PERSONNEL	212'000.40		225'900.00		13'900	-6.2%	205'184.80		6'816	3.3%
1221.3010.00	Traitements du personnel administratif	173'247.10		182'700.00		9'453	-5.2%	169'963.30		3'284	1.9%
1221.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	11'214.30		12'000.00		786	-6.5%	11'132.50		82	0.7%
1221.3052.00	Cotisations LPP	15'774.60		16'600.00		825	-5.0%	15'475.80		299	1.9%
1221.3053.00	Cotisations LAA	2'570.60		2'700.00		129	-4.8%	2'338.90		232	9.9%
1221.3054.00	Cotisations LAFS	4'816.50		5'100.00		284	-5.6%	4'759.25		57	1.2%
1221.3055.00	Cotisations LAMal	1'152.30		800.00		352	44.0%	740.30		412	55.7%
1221.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	3'225.00		6'000.00		2'775	-46.3%	774.75		2'450	316.3%
						-				-	
1221.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	97'350.50		79'800.00		17'551	22.0%	95'334.25		2'016	2.1%
1221.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	1'643.75		1'000.00		644	64.4%	492.00		1'152	234.1%
1221.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau	3'701.15		4'500.00		799	-17.8%	7'675.80		3'975	-51.8%
1221.3113.00	Achat de matériel informatique			2'000.00		2'000	-100.0%	677.00		677	-100.0%
1221.3130.09	Cotisations aux associations	200.00		200.00		-		200.00		-	0.0%
1221.3130.40	Frais de port	1'361.50		2'200.00		839	-38.1%	974.90		387	39.7%
1221.3130.65	Prest de services de tiers - téléphonie	144.45		600.00		456	-75.9%	224.70		80	-35.7%
1221.3132.14	Prest de services de tiers, établissement des DI			2'500.00		2'500	-100.0%			-	
1221.3132.20	Honoraires ext. -frais de tutelles	50'152.70		25'000.00		25'153	100.6%	35'959.05		14'194	39.5%
1221.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	695.95		1'000.00		304	-30.4%	1'787.60		1'092	-61.1%
1221.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.			1'000.00		1'000	-100.0%			-	
1221.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	2'725.95		2'900.00		174	-6.0%	2'086.80		639	30.6%
1221.3161.00	Locations de photocopieurs	687.60		700.00		12	-1.8%	685.00		3	0.4%
1221.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	1'757.45		3'000.00		1'243	-41.4%	2'001.40		244	-12.2%
1221.3181.12	Pertes sur émoluments "Tutelle générale"	34'280.00		33'200.00		1'080	3.3%	42'570.00		8'290	-19.5%
						-				-	
1221.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS		62'177.50		70'400.00	8'223	-11.7%		118'159.50	55'982	-47.4%
1221.4210.00	Emoluments administratifs		62'177.50		70'400.00	8'223	-11.7%		118'157.50	55'980	-47.4%
1221.4260.65	Frais de téléphonie refacturés					-			2.00	2	-100.0%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
14	QUESTIONS JURIDIQUES	473'320.45	248'094.00	498'700.00	223'600.00	- 49'874	-18.1%	469'206.85	222'733.15	- 21'247	-8.6%
1400	CADASTRE	125'970.25	69'620.00	138'500.00	68'000.00	- 14'150	-20.1%	141'709.45	63'775.00	- 21'584	-27.7%
1400.30	CHARGES DE PERSONNEL	53'502.90		53'300.00		203	0.4%	52'528.15		975	1.9%
1400.3010.00	Traitements du personnel administratif	44'488.95		44'500.00		11	0.0%	43'906.20		583	1.3%
1400.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2'892.15		2'900.00		8	-0.3%	2'876.15		16	0.6%
1400.3052.00	Cotisations LPP	3'652.05		3'700.00		48	-1.3%	3'625.25		27	0.7%
1400.3053.00	Cotisations LAA	654.95		700.00		45	-6.4%	603.75		51	8.5%
1400.3054.00	Cotisations LAFS	1'227.30		1'200.00		27	2.3%	1'229.15		2	-0.2%
1400.3055.00	Cotisations LAMal	587.50		300.00		288	95.8%	287.65		300	104.2%
1400.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	72'467.35		85'200.00		- 12'733	-14.9%	89'181.30		- 16'714	-18.7%
1400.3130.09	Cotisations aux associations	250.00		200.00		50	25.0%			250	
1400.3132.00	Honoraires ext. -Géomètre	54'771.75		55'000.00		- 228	-0.4%	73'298.90		- 18'527	-25.3%
1400.3132.01	Géomatique/Réseaux	12'871.00		20'000.00		- 7'129	-35.6%	3'366.40		9'505	282.3%
1400.3132.10	Honoraires ext. -Inventaire du patrimoine bâti					-		3'470.00		- 3'470	-100.0%
1400.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	1'054.00		1'200.00		- 146	-12.2%	521.35		533	102.2%
1400.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	3'400.10		8'600.00		- 5'200	-60.5%	8'448.00		- 5'048	-59.8%
1400.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	120.50		200.00		- 80	-39.8%	76.65		44	57.2%
1400.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, REMBOURSEMENTS DE TIERS		69'620.00		68'000.00	- 1'620	2.4%		63'775.00	- 5'845	9.2%
1400.4210.00	Emoluments administratifs (mutations, attestations)		11'920.00		13'000.00	- 1'080	-8.3%		13'385.00	- 1'465	-10.9%
1400.4210.10	Emoluments administratifs (frais de levée)		57'700.00		55'000.00	- 2'700	4.9%		50'390.00	- 7'310	14.5%
1401	JUSTICE DIVERS+PATENTES+AUTORISATIONS+DROIT DE CITE	3'631.20	20'270.00	3'800.00	15'600.00	- 4'839	41.0%	2'668.45	17'960.15	- 1'347	8.8%
1401.30	CHARGES DE PERSONNEL	3'421.20		2'600.00		821	31.6%	2'226.30		1'195	53.7%
1401.3000.00	Vacations Commissions	3'420.00		2'500.00		920	36.8%	2'160.00		1'260	58.3%
1401.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			100.00		- 100	-100.0%	43.15		43	-100.0%
1401.3053.00	Cotisations LAA	1.20				1		4.65		3	-74.2%
1401.3054.00	Cotisations LAFS					-		18.50		19	-100.0%
1401.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	210.00		1'200.00		- 990	-82.5%	442.15		- 232	-52.5%
1401.3100.00	Publications autorisation d'exploiter	210.00		1'200.00		- 990	-82.5%	442.15		- 232	-52.5%
1401.41	PATENTES ET CONCESSIONS		470.00		900.00	430	-47.8%		950.00	480	-50.5%
1401.4120.10	Débit et vente de boissons		400.00		800.00	400	-50.0%		300.00	100	33.3%
1401.4120.20	Taxes prolongation heures d'ouverture		70.00		100.00	30	-30.0%		450.00	380	-84.4%
1401.4120.30	Emolument pour emprise sur domaine public					-			200.00	200	-100.0%
1401.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, REMBOURSEMENTS DE TIERS		15'240.00		10'200.00	- 5'040	49.4%		12'792.15	- 2'448	19.1%
1401.4210.00	Emoluments administratifs		15'000.00		9'000.00	- 6'000	66.7%		12'500.00	- 2'500	20.0%
1401.4250.00	Publications refacturées (autorisation d'exploiter)		240.00		1'200.00	960	-80.0%		292.15	52	-17.9%
1401.44	REVENUS FINANCIERS		4'560.00		4'500.00	- 60	1.3%		4'218.00	- 342	8.1%
1401.4470.30	Autorisations d'affichage sur panneaux publics		400.00			- 400			250.00	- 150	60.0%
1401.4470.61	Redevances affichage (SGA)		4'160.00		4'500.00	340	-7.6%		3'968.00	- 192	4.8%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
1402	OFFICE DE LA POPULATION	343'719.00	158'204.00	356'400.00	140'000.00	- 30'885	-14.3%	324'828.95	140'998.00	1'684	0.9%
						-				-	
1402.30	CHARGES DE PERSONNEL	233'509.85		240'900.00		- 7'390	-3.1%	208'167.10		25'343	12.2%
1402.3010.00	Traitements du personnel administratif	202'898.75		199'200.00		- 3'699	1.9%	172'840.20		30'059	17.4%
1402.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-7'652.70				- 7'653				- 7'653	
1402.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	12'637.85		13'000.00		- 362	-2.8%	11'321.90		1'316	11.6%
1402.3052.00	Cotisations LPP	14'689.70		17'100.00		- 2'410	-14.1%	14'909.55		220	-1.5%
1402.3053.00	Cotisations LAA	2'753.90		3'000.00		- 246	-8.2%	2'378.95		375	15.8%
1402.3054.00	Cotisations LAFS	5'427.75		5'600.00		- 172	-3.1%	4'839.80		588	12.1%
1402.3055.00	Cotisations LAMal	2'464.60		1'300.00		1'165	89.6%	1'133.35		1'331	117.5%
1402.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	290.00		1'500.00		- 1'210	-80.7%	743.35		453	-61.0%
1402.3099.00	Autres charges de personnel			200.00		- 200	-100.0%			-	
						-				-	
1402.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	110'209.15		115'500.00		- 5'291	-4.6%	116'661.85		6'453	-5.5%
1402.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	1'607.95		2'500.00		- 892	-35.7%	5'300.65		3'693	-69.7%
1402.3101.30	Part cantonale documents d'identité	14'835.50		20'000.00		- 5'165	-25.8%	14'759.10		76	0.5%
1402.3101.31	Part cantonale permis de séjour et d'établissement	58'276.90		50'000.00		8'277	16.6%	55'242.25		3'035	5.5%
1402.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau			1'000.00		- 1'000	-100.0%	17'372.35		17'372	-100.0%
1402.3113.00	Achat de matériel informatique	947.00		2'000.00		- 1'053	-52.7%			947	
1402.3130.09	Cotisations aux associations	300.00		400.00		- 100	-25.0%	200.00		100	50.0%
1402.3130.40	Frais de port	7'500.00		7'500.00		-		5'500.00		2'000	36.4%
1402.3130.65	Prest de services de tiers - téléphonie	1'200.00		1'200.00		-		1'200.00		-	0.0%
1402.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	10'519.40		16'000.00		- 5'481	-34.3%	2'690.55		7'829	291.0%
1402.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	13'669.70		13'600.00		70	0.5%	13'335.45		334	2.5%
1402.3161.00	Locations de photocopieurs	810.80		800.00		11	1.3%	807.80		3	0.4%
1402.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	541.90		500.00		42	8.4%	253.70		288	113.6%
						-				-	
1402.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, REMBOURSEMENTS DE TIERS		158'204.00		140'000.00	- 18'204	13.0%		140'998.00	- 17'206	12.2%
1402.4210.30	Emoluments administratifs (AO, CI, attestations)		45'265.00		50'000.00	- 4'735	-9.5%		44'885.00	- 380	0.8%
1402.4210.31	Emoluments administratifs (permis séjour, d'établissement)		112'839.00		90'000.00	- 22'839	25.4%		95'713.00	- 17'126	17.9%
1402.4270.11	Amendes		100.00			- 100			400.00	300	-75.0%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
15	SERVICE DU FEU	507'496.74	205'915.95	553'500.00	161'000.00	- 90'919	-23.2%	578'912.40	193'382.50	- 83'949	-21.8%
1500	SERVICE DU FEU COMMUNAL	227'795.95	205'915.95	234'000.00	161'000.00	- 51'120	-70.0%	250'493.90	193'382.50	- 35'231	-61.7%
1500.30	CHARGES DE PERSONNEL	1'301.20		1'500.00		- 199	-13.3%	766.50		535	69.8%
1500.3000.00	Vacations Commissions	1'300.00		1'500.00		- 200	-13.3%	740.00		560	75.7%
1500.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC					-		16.50		17	-100.0%
1500.3053.00	Cotisations LAA	1.20				1		1.55		0	-22.6%
1500.3054.00	Cotisations LAFS					-		8.45		8	-100.0%
1500.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	12'494.75		20'000.00		- 7'505	-37.5%	23'804.95		11'310	-47.5%
1500.3143.25	Entretien/remplacement bornes hydrantes	12'494.75		20'000.00		- 7'505	-37.5%	23'804.95		11'310	-47.5%
1500.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	154'000.00		152'500.00		1'500	1.0%	165'922.45		11'922	-7.2%
1500.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	4'000.00		2'500.00		1'500	60.0%	3'000.00		1'000	33.3%
1500.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	150'000.00		150'000.00		-		162'922.45		12'922	-7.9%
1500.36	CHARGES DE TRANSFERT	60'000.00		60'000.00		-		60'000.00		-	0.0%
1500.3632.05	Particip. frais Police du feu / chargé de sécurité Monthey	60'000.00		60'000.00		-		60'000.00		-	0.0%
1500.42	TAXES D'EXEMPTION, REMBOURSEMENTS DE TIERS		204'415.95		161'000.00	- 43'416	27.0%		193'382.50	- 11'033	5.7%
1500.4200.00	Taxes d'exemption		204'415.95		161'000.00	- 43'416	27.0%		190'605.35	- 13'811	7.2%
1500.4260.10	Participations pour dommages					-		2'777.15		2'777	-100.0%
1500.46	REVENUS DE TRANSFERT		1'500.00			- 1'500				- 1'500	
1500.4631.00	Subv. canton aux frais de matériel		1'500.00			- 1'500				- 1'500	
1510	SERVICE DU FEU INTERCOMMUNAL	279'700.79		319'500.00		- 39'799	-12.5%	328'418.50		- 48'718	-14.8%
1510.36	CHARGES DE TRANSFERT	279'700.79		319'500.00		- 39'799	-12.5%	328'418.50		- 48'718	-14.8%
1510.3632.12	Particip. frais CSI-A Monthey/Collombey/Massongex/Vérossaz	279'700.79		286'500.00		- 6'799	-2.4%	290'041.20		- 10'340	-3.6%
1510.3632.13	Part frais entretien Bâtiment CSI - Monthey			33'000.00		- 33'000	-100.0%	38'377.30		- 38'377	-100.0%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart		Comptes 2023		Ecart		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget		Charges	Revenus	comptes-comptes		
						frs	%			frs	%	
16	DEFENSE	23'325.55	1'200.00	45'200.00	11'200.00	-	11'874	-34.9%	234'908.95	213'540.00	757	3.5%
1610	DEFENSE MILITAIRE -STAND DE TIR	11'168.85		6'700.00		-	4'469	66.7%	5'722.10		5'447	95.2%
1610.36	CHARGES DE TRANSFERT	11'168.85		6'700.00		-	4'469	66.7%	5'722.10		5'447	95.2%
1610.3632.54	Participation frais fonction. Stand de tir de Châble-Croix	11'168.85		6'700.00		-	4'469	66.7%	5'722.10		5'447	95.2%
1620	PROTECTION CIVILE	4'133.20	1'200.00	19'500.00	11'200.00	-	5'367	-64.7%	224'881.35	213'540.00	-	-74.1%
1620.30	CHARGES DE PERSONNEL	1'366.50		1'600.00		-	234	-14.6%	1'528.55		162	-10.6%
1620.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	1'139.40		1'400.00		-	261	-18.6%	1'262.20		123	-9.7%
1620.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	70.00		100.00		-	30	-30.0%	82.45		12	-15.1%
1620.3052.00	Cotisations LPP	95.90		100.00		-	4	-4.1%	108.85		13	-11.9%
1620.3053.00	Cotisations LAA	27.25				-	27		33.65		6	-19.0%
1620.3054.00	Cotisations LAFS	30.50				-	31		36.15		6	-15.6%
1620.3055.00	Cotisations LAMal	3.45				-	3		5.25		2	-34.3%
1620.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	1'164.45		16'500.00		-	15'336	-92.9%	201'763.00		200'599	-99.4%
1620.3119.16	Autres immob ne pouvant être portés à l'actif (Places PC)					-			20'000.00		20'000	-100.0%
1620.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	1'164.45		5'000.00		-	3'836	-76.7%	1'888.95		725	-38.4%
1620.3120.37	Abris PC En Reutet					-			48.35		48	-100.0%
1620.3132.17	Honoraires ext. -frais de contrôle des abris publics			10'000.00		-	10'000	-100.0%	2'040.00		2'040	-100.0%
1620.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.					-			7'090.40		7'090	-100.0%
1620.3144.00	Abris PC Entretien, rénovation			1'500.00		-	1'500	-100.0%	695.30		695	-100.0%
1620.3199.99	Autres charges d'exploitation					-			170'000.00		170'000	-100.0%
1620.35	ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX					-			20'000.00		20'000	-100.0%
1620.3500.10	Attributions aux financements spéciaux					-			20'000.00		20'000	-100.0%
1620.36	CHARGES DE TRANSFERT	1'602.25		1'400.00			202	14.4%	1'589.80		12	0.8%
1620.3611.16	Participation frais Polyalert (Etat du Vs)	1'602.25		1'400.00			202	14.4%	1'589.80		12	0.8%
1620.42	TAXES ET REDEVANCES								20'000.00		20'000	-100.0%
1620.4260.16	Remboursements et participations de tiers								20'000.00		20'000	-100.0%
1620.44	REVENUS FINANCIERS		1'200.00		1'200.00				1'200.00		-	0.0%
1620.4472.00	Produit des locations de bâtiments du PA		1'200.00		1'200.00				1'200.00		-	0.0%
1620.45	PRELEVEMENT SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX				10'000.00		10'000	-100.0%		192'340.00	192'340	-100.0%
1620.4500.00	Prélèvements sur les financements spéciaux				10'000.00		10'000	-100.0%		192'340.00	192'340	-100.0%
1630	EMCR	8'023.50		19'000.00		-	10'977	-57.8%	4'305.50		3'718	86.4%
1630.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	4'000.00		12'800.00		-	8'800	-68.8%			4'000	
1630.3110.00	Achat de mobilier et équipement	4'000.00		12'800.00		-	8'800	-68.8%			4'000	
1630.36	CHARGES DE TRANSFERT	4'023.50		6'200.00		-	2'177	-35.1%	4'305.50		282	-6.5%
1630.3632.16	Participation frais Etat major intercommunal EMCR	2'023.50		4'200.00		-	2'177	-51.8%	1'728.60		295	17.1%
1630.3632.17	Participation frais Système d'alarme au voisinage SAV	2'000.00		2'000.00					2'576.90		577	-22.4%

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart		Comptes 2023		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget		Charges	Revenus	comptes-comptes	
						frs	%			frs	%
2	FORMATION	9'029'719.94	493'099.35	9'127'900.00	541'800.00	-	49'479 -0.6%	8'842'412.37	644'741.90	338'950	4.1%
21	SCOLARITE OBLIGATOIRE	8'627'706.25	355'584.05	8'751'900.00	422'800.00	-	56'978 -0.7%	8'456'056.16	515'925.55	331'992	4.2%
2110	ECOLE ENFANTINE 1H-2H	47'258.15	23'480.00	81'100.00	24'300.00	-	33'022 -58.1%	54'506.95	20'520.00	10'209	-30.0%
2110.30	CHARGES DE PERSONNEL			600.00		-	600 -100.0%	638.95		639	-100.0%
2110.3020.02	Personnel pour activités particulières			600.00		-	600 -100.0%	637.60		638	-100.0%
2110.3053.00	Cotisations LAA					-	-	1.35		1	-100.0%
2110.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	39'508.15		67'000.00		-	27'492 -41.0%	41'393.00		1'885	-4.6%
2110.3104.00	Achat matériel scolaire - éducatif	11'893.25		19'600.00		-	7'707 -39.3%	16'799.50		4'906	-29.2%
2110.3104.20	Achat matériel activités créatrices (ACM) 1H-2H	7'287.30		8'100.00		-	813 -10.0%	4'983.00		2'304	46.2%
2110.3110.00	Achat de mobilier / machines	32.80		1'000.00		-	967 -96.7%	344.00		311	-90.5%
2110.3113.00	Achat de matériel informatique	852.50		500.00		-	353 70.5%	376.00		477	126.7%
2110.3130.20	Activités sportives et culturelles	13'375.20		18'000.00		-	4'625 -25.7%	12'851.35		524	4.1%
2110.3130.21	Transport d'élèves	1'580.00		14'500.00		-	12'920 -89.1%	1'872.00		292	-15.6%
2110.3130.65	Prest de services de tiers - Téléphonie, Internet	629.35		700.00		-	71 -10.1%	629.10		0	0.0%
2110.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	1'522.75		2'200.00		-	677 -30.8%	1'211.65		311	25.7%
2110.3161.00	Locations de photocopieurs	2'335.00		2'400.00		-	65 -2.7%	2'326.40		9	0.4%
2110.36	CHARGES DE TRANSFERTS	7'750.00		13'500.00		-	5'750 -42.6%	12'475.00		4'725	-37.9%
2110.3637.21	Chèque scolaire	7'750.00		13'500.00		-	5'750 -42.6%	12'475.00		4'725	-37.9%
2110.46	REVENUS DE TRANSFERT		23'480.00		24'300.00		820 -3.4%		20'520.00	2'960	14.4%
2110.4631.10	Subv. canton aux frais de matériel et activités scolaires		23'480.00		24'300.00		820 -3.4%		20'520.00	2'960	14.4%

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart		Comptes 2023		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget		Charges	Revenus	comptes-comptes	
						frs	%			frs	%
2120	DEGRE PRIMAIRE 3H-8H	4'089'339.40	105'745.65	4'162'600.00	74'300.00	- 104'706	-2.6%	4'124'551.05	92'438.05	- 48'519	-1.2%
						-				-	
2120.30	CHARGES DE PERSONNEL	126'957.55		140'000.00		- 13'042	-9.3%	118'886.05		8'072	6.8%
2120.3020.02	Personnel pour activités particulières	104'926.00		121'400.00		- 16'474	-13.6%	100'436.00		4'490	4.5%
2120.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	6'183.05		8'000.00		- 1'817	-22.7%	6'117.15		66	1.1%
2120.3052.00	Cotisations LPP	7'747.00		6'100.00		1'647	27.0%	8'074.40	-	327	-4.1%
2120.3053.00	Cotisations LAA	1'324.95		800.00		525	65.6%	1'257.65		67	5.4%
2120.3054.00	Cotisations LAFS	2'623.95		3'400.00		- 776	-22.8%	2'614.55		9	0.4%
2120.3055.00	Cotisations LAMal	1'152.60		300.00		853	284.2%	386.30		766	198.4%
2120.3090.00	Formation et perfectionnement	3'000.00				3'000				3'000	
						-				-	
2120.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	415'164.65		425'300.00		- 10'135	-2.4%	328'006.60		87'158	26.6%
2120.3104.00	Achat matériel scolaire - éducatif	139'453.65		155'300.00		- 15'846	-10.2%	128'939.95		10'514	8.2%
2120.3104.20	Achat matériel activités créatrices (ACM) 3H-8H	36'565.70		20'700.00		15'866	76.6%	13'315.60		23'250	174.6%
2120.3110.00	Achat de mobilier / machines	7'433.70		10'000.00		- 2'566	-25.7%	2'040.70		5'393	264.3%
2120.3113.00	Achat de matériel informatique	61'496.15		48'000.00		13'496	28.1%	38'610.60		22'886	59.3%
2120.3130.20	Activités sportives et culturelles	90'074.80		96'200.00		- 6'125	-6.4%	69'664.40		20'410	29.3%
2120.3130.21	Transport d'élèves	50'752.50		55'000.00		- 4'248	-7.7%	51'126.00	-	374	-0.7%
2120.3130.22	Prestations de tiers (traducteurs agréés)	478.85				479		222.30		257	115.4%
2120.3130.65	Prest de services de tiers - Téléphonie, Internet	7'511.50		8'800.00		- 1'289	-14.6%	8'297.20	-	786	-9.5%
2120.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	10'861.00		11'000.00		- 139	-1.3%	3'757.10		7'104	189.1%
2120.3150.00	Entretien mobilier, machines de bureau	350.85		10'000.00		- 9'649	-96.5%			351	
2120.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	1'416.95		1'500.00		- 83	-5.5%	3'518.45	-	2'102	-59.7%
2120.3161.00	Locations de photocopieurs	8'769.00		8'800.00		- 31	-0.4%	8'736.60		32	0.4%
						-				-	
2120.36	CHARGES DE TRANSFERT	3'547'217.20		3'597'300.00		- 50'083	-1.4%	3'677'436.10	-	130'219	-3.5%
2120.3631.20	Contrib. Comm. pour les élèves EE et EP	3'510'342.20		3'562'800.00		- 52'458	-1.5%	3'645'036.10	-	134'694	-3.7%
2120.3637.21	Chèque scolaire	36'875.00		34'500.00		2'375	6.9%	32'400.00		4'475	13.8%
						-				-	
2120.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		6'523.15			- 6'523			891.00	- 5'632	632.1%
2120.4231.00	Ecolages et taxes de cours		3'478.00			- 3'478			660.00	- 2'818	427.0%
2120.4260.10	Participations pour dommages		-257.85			258				258	
2120.4260.20	Elèves part. aux activités (cptes 3130.20)		303.00			- 303			231.00	- 72	31.2%
2120.4260.55	Prestations refacturées		3'000.00			- 3'000				3'000	
						-				-	
2120.46	REVENUS DE TRANSFERT		99'222.50		74'300.00	- 24'923	33.5%		91'547.05	- 7'675	8.4%
2120.4631.10	Subv. canton aux frais de matériel et activités scolaires		99'222.50		62'100.00	- 37'123	59.8%		91'547.05	- 7'675	8.4%
2120.4631.11	Subv. Matériel+activités scolaires refacturées				12'200.00	- 12'200	-100.0%			-	
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
2130	DEGRE SECONDAIRE 1 CO 9H-11H	1'745'069.70	112'674.60	1'541'900.00	165'300.00	255'795	18.6%	1'388'281.00	171'547.25	415'661	34.2%
						-				-	
2130.30	CHARGES DE PERSONNEL	50'804.45		65'800.00		14'996	-22.8%	49'153.85		1'651	3.4%
2130.3020.02	Personnel CO activités particulières	6'566.70		9'800.00		3'233	-33.0%	4'525.00		2'042	45.1%
2130.3020.05	Personnel sport-étude régional	41'651.45		50'000.00		8'349	-16.7%	42'034.25		383	-0.9%
2130.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1'742.25		3'900.00		2'158	-55.3%	1'748.40		6	-0.4%
2130.3053.00	Cotisations LAA	104.65		200.00		95	-47.7%	98.65		6	6.1%
2130.3054.00	Cotisations LAFS	739.40		1'700.00		961	-56.5%	747.55		8	-1.1%
2130.3055.00	Cotisations LAMal			200.00		200	-100.0%			-	
						-				-	
2130.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	266'214.95		263'900.00		2'315	0.9%	238'327.95		27'887	11.7%
2130.3104.00	Achat matériel scolaire - éducatif	92'839.45		62'800.00		30'039	47.8%	96'052.85		3'213	-3.3%
2130.3104.20	Achat matériel activités créatrices TM	5'788.90		19'000.00		13'211	-69.5%	8'513.55		2'725	-32.0%
2130.3110.00	Achat de mobilier / machines			3'500.00		3'500	-100.0%	145.60		146	-100.0%
2130.3113.00	Achat de matériel informatique	40'794.05		54'000.00		13'206	-24.5%	37'044.80		3'749	10.1%
2130.3130.20	Activités sportives et culturelles	88'833.65		92'500.00		3'666	-4.0%	59'244.15		29'590	49.9%
2130.3130.21	Transport d'élèves	23'648.40		19'200.00		4'448	23.2%	23'862.70		214	-0.9%
2130.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	6'448.15		5'500.00		948	17.2%	5'923.45		525	8.9%
2130.3150.00	Entretien mobilier, machines de bureau, machines à coudre	1'838.05		2'000.00		162	-8.1%	164.80		1'673	1015.3%
2130.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	2'210.50		1'500.00		711	47.4%	3'576.45		1'366	-38.2%
2130.3161.00	Locations de photocopieurs	3'813.80		3'900.00		86	-2.2%	3'799.60		14	0.4%
						-				-	
2130.36	CHARGES DE TRANSFERT	1'428'050.30		1'212'200.00		215'850	17.8%	1'100'799.20		327'251	29.7%
2130.3612.00	Dédommag. Sport-étude extérieur, immersion linguistique,etc	23'390.00		12'000.00		11'390	94.9%	15'780.00		7'610	48.2%
2130.3631.21	Contrib. Comm. pour les élèves du CO	1'392'710.30		1'181'200.00		211'510	17.9%	1'069'594.20		323'116	30.2%
2130.3637.21	Chèque scolaire	11'950.00		19'000.00		7'050	-37.1%	15'425.00		3'475	-22.5%
						-				-	
2130.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		64'519.60		117'800.00	53'280	-45.2%	118'896.45		54'377	-45.7%
2130.4231.00	Ecolages et taxes de cours SAF		44'585.00		106'300.00	61'715	-58.1%	96'456.55		51'872	-53.8%
2130.4260.20	Elèves part. aux activités (cptes .3130.20)		18'002.00		11'500.00	6'502	56.5%	19'657.00		1'655	-8.4%
2130.4260.40	Elèves part. pour matériel et divers		1'932.60			1'933		2'782.90		850	-30.6%
						-				-	
2130.46	REVENUS DE TRANSFERT		48'155.00		47'500.00	655	1.4%	52'650.80		4'496	-8.5%
2130.4631.10	Subv. canton aux frais de matériel et activités scolaires		46'955.00		34'200.00	12'755	37.3%	49'680.80		2'726	-5.5%
2130.4632.21	Subv. Matériel+activités scolaires refacturées		1'200.00		13'300.00	12'100	-91.0%	2'970.00		1'770	-59.6%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart		Comptes 2023		Ecart			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget		Charges	Revenus	comptes-comptes			
						frs	%			frs	%		
2170	BATIMENTS SCOLAIRES	2'104'474.65	34'343.35	2'320'500.00	78'700.00	-	171'669	-7.7%	2'321'652.66	153'769.25	-	97'752	-4.5%
						-	-			-	-		
2170.30	CHARGES DE PERSONNEL	121'378.35		211'900.00		-	90'522	-42.7%	133'708.50		-	12'330	-9.2%
2170.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	108'962.15		174'500.00		-	65'538	-37.6%	111'077.55		-	2'115	-1.9%
2170.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-7'684.15				-	7'684		-812.90		-	6'871	845.3%
2170.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	6'189.25		11'400.00		-	5'211	-45.7%	7'256.45		-	1'067	-14.7%
2170.3052.00	Cotisations LPP	8'480.15		15'700.00		-	7'220	-46.0%	9'582.40		-	1'102	-11.5%
2170.3053.00	Cotisations LAA	2'429.15		4'600.00		-	2'171	-47.2%	2'961.85		-	533	-18.0%
2170.3054.00	Cotisations LAFS	2'695.85		4'900.00		-	2'204	-45.0%	3'181.15		-	485	-15.3%
2170.3055.00	Cotisations LAMal	305.95		800.00		-	494	-61.8%	462.00		-	156	-33.8%
						-	-			-	-		
2170.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	1'089'275.90		1'110'100.00		-	20'824	-1.9%	1'228'334.01		-	139'058	-11.3%
2170.3101.40	Achat de carburant	37.40		1'500.00		-	1'463	-97.5%	650.55		-	613	-94.3%
						-	-			-	-		
2170.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	424'623.85		371'800.00		-	52'824	14.2%	429'026.40		-	4'403	-1.0%
2170.3120.22	Pavillon du Corbier	11'937.50		14'100.00		-	2'163	-15.3%	18'375.00		-	6'438	-35.0%
2170.3120.38	Appartement Ecole Illarsaz	189.60		200.00		-	10	-5.2%	178.20		-	11	6.4%
2170.3120.41	Collège des Perraires et Salle Polyvalente	120'628.45		133'000.00		-	12'372	-9.3%	164'795.70		-	44'167	-26.8%
2170.3120.42	Collège du Corbier	44'121.30		45'900.00		-	1'779	-3.9%	52'791.50		-	8'670	-16.4%
2170.3120.43	Collège de Muraz	13'094.80		18'200.00		-	5'105	-28.1%	16'072.80		-	2'978	-18.5%
2170.3120.44	Ancienne Cure	6'398.55		6'500.00		-	101	-1.6%	7'636.55		-	1'238	-16.2%
2170.3120.46	Ecole Illarsaz	5'488.20		7'700.00		-	2'212	-28.7%	6'392.85		-	905	-14.2%
2170.3120.48	Cycle d'orientation CO	52'489.65		54'200.00		-	1'710	-3.2%	47'880.20		-	4'609	9.6%
2170.3120.49	Sous l'Eglise	170'275.80		92'000.00		-	78'276	85.1%	114'903.60		-	55'372	48.2%
2170.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	23'020.50		40'000.00		-	16'980	-42.4%	4'326.30		-	18'694	432.1%
2170.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	24'500.90		24'500.00		-	1	0.0%	20'127.10		-	4'374	21.7%
2170.3134.62	Assurances véhicules	1'177.70		700.00		-	478	68.2%	619.80		-	558	90.0%
						-	-			-	-		
2170.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	596'573.20		654'600.00		-	58'027	-8.9%	773'251.86		-	176'679	-22.8%
2170.3144.22	Pavillon du Corbier	658.30		1'500.00		-	842	-56.1%	1'304.00		-	646	-49.5%
2170.3144.41	Collège des Perraires	54'284.40		43'000.00		-	11'284	26.2%	73'124.10		-	18'840	-25.8%
2170.3144.42	Collège du Corbier	70'577.30		72'400.00		-	1'823	-2.5%	64'833.05		-	5'744	8.9%
2170.3144.43	Collège de Muraz	34'518.55		18'500.00		-	16'019	86.6%	2'678.70		-	31'840	1188.6%
2170.3144.44	Ancienne Cure	284.25		1'000.00		-	716	-71.6%	4'650.15		-	4'366	-93.9%
2170.3144.46	Ecole Illarsaz	2'299.80		1'500.00		-	800	53.3%	5'987.95		-	3'688	-61.6%
2170.3144.48	Cycle d'orientation CO	42'880.60		29'600.00		-	13'281	44.9%	52'183.95		-	9'303	-17.8%
2170.3144.49	Sous l'Eglise	38'124.45		92'000.00		-	53'876	-58.6%	57'681.50		-	19'557	-33.9%
2170.3144.58	Salle polyvalente (4/5)	54'691.35		40'700.00		-	13'991	34.4%	37'412.50		-	17'279	46.2%
2170.3144.82	Pavillon Perraires (co 8 salles)	1'057.15		3'500.00		-	2'443	-69.8%	91.55		-	966	1054.7%
2170.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	229'122.90		285'900.00		-	56'777	-19.9%	412'591.11		-	183'468	-44.5%
2170.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	68'074.15		65'000.00		-	3'074	4.7%	60'713.30		-	7'361	12.1%
						-	-			-	-		
2170.3151.00	Entretien du matériel de gymnastique	19'302.35		15'000.00		-	4'302	28.7%	292.00		-	19'010	6510.4%
						-	-			-	-		
2170.3151.10	Entretien/réparation véhicule	40.00		2'000.00		-	1'960	-98.0%	40.00		-	-	0.0%
						-	-			-	-		
2170.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	893'820.40		998'500.00		-	104'680	-10.5%	959'610.15		-	65'790	-6.9%
2170.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	859'666.75		963'500.00		-	103'833	-10.8%	934'317.75		-	74'651	-8.0%
2170.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	34'153.65		35'000.00		-	846	-2.4%	25'292.40		-	8'861	35.0%
						-	-			-	-		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
2170.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		-958.55			959			14'886.70	15'845	-106.4%
2170.4260.10	Participations pour dommages		-958.55			959			14'886.70	15'845	-106.4%
						-				-	
2170.44	REVENUS FINANCIERS		7'200.00		7'200.00	-			7'200.00	-	0.0%
2170.4472.00	Produit des locations de bâtiments du PA		7'200.00		7'200.00	-			7'200.00	-	0.0%
						-				-	
2170.46	REVENUS DE TRANSFERT		21'512.00		21'500.00	12	0.1%		21'512.00	-	0.0%
2170.4631.20	Subv. canton aux frais pavillons scolaires (val. locative)		21'512.00		21'500.00	12	0.1%		21'512.00	-	0.0%
						-				-	
2170.49	IMPUTATIONS INTERNES		6'589.90		50'000.00	43'410	-86.8%		110'170.55	103'581	-94.0%
2170.4930.00	Imputations internes pour frais admin. et d'exploitation		6'589.90		50'000.00	43'410	-86.8%		110'170.55	103'581	-94.0%
						-				-	
2190	DIRECTION ET ADMINISTRATION DES ECOLES	641'564.35	79'340.45	645'800.00	80'200.00	3'376	-0.6%	567'064.50	77'651.00	72'810	14.9%
						-				-	
2190.30	CHARGES DE PERSONNEL	589'647.85		584'100.00		5'548	0.9%	536'739.40		52'908	9.9%
2190.3000.00	Vacations Délégation	3'017.50		5'000.00		1'983	-39.7%	1'870.00		1'148	61.4%
2190.3010.00	Traitements du personnel administratif	482'416.80		477'000.00		5'417	1.1%	437'005.85		45'411	10.4%
2190.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-2'790.00				-				2'790	
2190.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	30'983.65		31'200.00		216	-0.7%	28'715.40		2'268	7.9%
2190.3052.00	Cotisations LPP	44'836.60		42'900.00		1'937	4.5%	41'277.60		3'559	8.6%
2190.3053.00	Cotisations LAA	6'770.65		7'200.00		429	-6.0%	5'968.05		803	13.4%
2190.3054.00	Cotisations LAFS	14'133.55		13'400.00		734	5.5%	13'238.70		895	6.8%
2190.3055.00	Cotisations LAMal	3'662.60		2'400.00		1'263	52.6%	2'215.80		1'447	65.3%
2190.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	800.00		3'000.00		2'200	-73.3%	850.00		50	-5.9%
2190.3099.00	Autres charges de personnel (repas annuel, cadeaux anc.)	5'816.50		2'000.00		3'817	190.8%	5'598.00		219	3.9%
						-				-	
2190.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	51'916.50		61'700.00		9'784	-15.9%	30'325.10		21'591	71.2%
2190.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	6'746.75		6'000.00		747	12.4%	3'649.00		3'098	84.9%
2190.3110.00	Achat de mobilier / machines / téléphones	20'545.65		22'000.00		1'454	-6.6%	7'911.40		12'634	159.7%
2190.3113.00	Achat de matériel informatique	6'458.85		10'000.00		3'541	-35.4%	865.80		5'593	646.0%
2190.3130.09	Cotisations aux associations	530.00		600.00		70	-11.7%	500.00		30	6.0%
2190.3130.40	Frais de port	2'754.35		2'500.00		254	10.2%	1'955.45		799	40.9%
2190.3130.65	Prest de services de tiers - téléphonie	4'115.85		4'800.00		684	-14.3%	4'430.65		315	-7.1%
2190.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	2'979.20		2'000.00		979	49.0%	4'787.55		1'808	-37.8%
2190.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.			5'000.00		5'000	-100.0%			-	
2190.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	6'105.15		6'400.00		295	-4.6%	4'483.30		1'622	36.2%
2190.3161.00	Locations de photocopieurs	350.20		400.00		50	-12.5%	349.00		1	0.3%
2190.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	1'330.50		2'000.00		670	-33.5%	1'392.95		62	-4.5%
						-				-	
2190.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		152.30		200.00	48	-23.9%		335.85	184	-54.7%
2190.4260.40	Photocopies		50.00		200.00	150	-75.0%		60.00	10	-16.7%
2190.4260.65	Frais de téléphonie refacturés		102.30			102			275.85	174	-62.9%
						-				-	
2190.46	REVENUS DE TRANSFERT		79'188.15		80'000.00	812	-1.0%		77'315.15	1'873	2.4%
2190.4631.29	Subv. canton aux frais des salaires		79'188.15		80'000.00	812	-1.0%		77'315.15	1'873	2.4%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
22	ECOLES SPECIALISEES	119'856.44	10'406.00	98'200.00	4'500.00	15'750	16.8%	115'575.71	9'032.00	2'907	2.7%
2200	ECOLES SPECIALISEES	119'856.44	10'406.00	98'200.00	4'500.00	15'750	16.8%	115'575.71	9'032.00	2'907	2.7%
2200.36	CHARGES DE TRANSFERT	119'856.44		98'200.00		21'656	22.1%	115'575.71		4'281	3.7%
2200.3631.00	Participation aux frais des élèves en institution	11'156.00		9'000.00		2'156	24.0%	8'444.00		2'712	32.1%
2200.3631.22	Contrib. Comm. pour les élèves en Institutions	15'612.25		23'200.00	-	7'588	-32.7%	22'384.20	-	6'772	-30.3%
2200.3631.23	Contrib. comm. transport élèves en sit de handicap	93'088.19		66'000.00		27'088	41.0%	84'747.51		8'341	9.8%
2200.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		9'956.00		4'000.00	5'956	148.9%		8'492.00	1'464	17.2%
2200.4260.20	Contributions des parents		9'956.00		4'000.00	5'956	148.9%		8'492.00	1'464	17.2%
2200.46	REVENUS DE TRANSFERT		450.00		500.00	50	-10.0%		540.00	90	-16.7%
2200.4631.10	Subv. canton aux frais de matériel et activités scolaires		450.00		500.00	50	-10.0%		540.00	90	-16.7%
23	FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE	182'935.65	85'794.75	182'500.00	76'000.00	9'359	-8.8%	166'650.65	77'625.30	8'116	9.1%
2300	FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE	182'935.65	85'794.75	182'500.00	76'000.00	9'359	-8.8%	166'650.65	77'625.30	8'116	9.1%
2300.30	CHARGES DE PERSONNEL	4'699.30		10'600.00	-	5'901	-55.7%	5'763.75	-	1'064	-18.5%
2300.3000.00	Vacations Commissions	4'695.00		10'000.00	-	5'305	-53.1%	5'620.00	-	925	-16.5%
2300.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			600.00	-	600	-100.0%	92.40	-	92	-100.0%
2300.3053.00	Cotisations LAA	4.30				4		11.85	-	8	-63.7%
2300.3054.00	Cotisations LAFS					-		39.50	-	40	-100.0%
2300.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	12'100.60		21'900.00	-	9'799	-44.7%	8'304.30		3'796	45.7%
2300.3100.00	Fournitures et matériel			500.00	-	500	-100.0%			-	
2300.3130.00	Prest de tiers, présentation et promotion apprentis	6'763.10		11'400.00	-	4'637	-40.7%	5'727.90		1'035	18.1%
2300.3132.00	Cours d'appui pour apprentis	5'337.50		10'000.00	-	4'663	-46.6%	2'576.40		2'761	107.2%
2300.36	CHARGES DE TRANSFERT	166'135.75		150'000.00		16'136	10.8%	152'582.60		13'553	8.9%
2300.3634.20	Frais de transports pour les apprentis - Railchecks	166'135.75		150'000.00		16'136	10.8%	152'582.60		13'553	8.9%
2300.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		885.00		1'000.00	115	-11.5%		503.50	382	75.8%
2300.4231.00	Ecolages et taxes de cours d'appui pour apprentis		885.00		1'000.00	115	-11.5%		503.50	382	75.8%
2300.46	REVENUS DE TRANSFERT		84'909.75		75'000.00	9'910	13.2%		77'121.80	7'788	10.1%
2300.4631.24	Subv. canton aux frais de transports - Railchecks		83'715.00		75'000.00	8'715	11.6%		76'442.05	7'273	9.5%
2300.4631.25	Subv. canton aux cours d'appui		1'194.75			1'195			679.75	515	75.8%

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
25	ECOLE DE FORMATION GENERALE	80'925.10	41'314.55	77'500.00	38'500.00	611	1.6%	86'470.35	42'159.05	-	4'701 -10.6%
						-				-	
2510	ECOLE DE MATURITE GYMNASIALE ET CULTURE GENERALE	80'925.10	41'314.55	77'500.00	38'500.00	611	1.6%	86'470.35	42'159.05	-	4'701 -10.6%
						-				-	
2510.36	CHARGES DE TRANSFERT	80'925.10		77'500.00		3'425	4.4%	86'470.35		-	5'545 -6.4%
2510.3634.20	Frais de transports pour les étudiants - Railchecks	79'090.10		77'000.00		2'090	2.7%	84'585.35		-	5'495 -6.5%
2510.3637.21	Chèque scolaire	250.00				250		1'000.00		-	750 -75.0%
2510.3637.25	Subvention "Bike Check" + camps 3emes ECG+MPE	1'585.00		500.00		1'085	217.0%	885.00		-	700 79.1%
						-				-	
2510.46	REVENUS DE TRANSFERT		41'314.55		38'500.00	2'815	7.3%		42'159.05	845	-2.0%
2510.4631.24	Subv. canton aux frais de transports - Railchecks		41'314.55		38'500.00	2'815	7.3%		42'159.05	845	-2.0%
						-				-	
29	FORMATION, AUTRES	18'296.50		17'800.00		497	2.8%	17'659.50		637	3.6%
						-				-	
2990	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	15'579.30		14'800.00		779	5.3%	14'921.20		658	4.4%
						-				-	
2990.36	CHARGES DE TRANSFERT	15'579.30		14'800.00		779	5.3%	14'921.20		658	4.4%
2990.3632.00	Participation frais Centre d'information / d'orientation	15'579.30		14'800.00		779	5.3%	14'921.20		658	4.4%
						-				-	
2991	FORMATION DES ADULTES	2'717.20		3'000.00		-	283 -9.4%	2'738.30		-	21 -0.8%
						-				-	
2991.36	CHARGES DE TRANSFERT	2'717.20		3'000.00		-	283 -9.4%	2'738.30		-	21 -0.8%
2991.3636.29	Fonds cantonal de la formation continue pour adultes	2'717.20		3'000.00		-	283 -9.4%	2'738.30		-	21 -0.8%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES	2'231'112.85	166'256.10	2'209'500.00	150'100.00	5'457	0.3%	2'116'190.95	225'385.95	174'052	9.2%
32	CULTURE, AUTRES	538'339.05	67'811.45	533'500.00	68'200.00	5'228	1.1%	489'633.05	77'404.05	58'299	14.1%
3210	BIBLIOTHEQUE	305'594.85	49'278.25	297'800.00	43'700.00	2'217	0.9%	270'447.55	48'459.50	34'329	15.5%
3210.30	CHARGES DE PERSONNEL	223'812.85		217'200.00		6'613	3.0%	211'578.40		12'234	5.8%
3210.3010.00	Traitements du personnel administratif	185'483.30		174'600.00		10'883	6.2%	171'293.90		14'189	8.3%
3210.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	6'924.25		3'800.00		3'124	82.2%	3'365.95		3'558	105.7%
3210.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-9'558.00				- 9'558				- 9'558	
3210.3030.01	Stagiaires	1'753.55		2'000.00		- 246	-12.3%	1'817.35		- 64	-3.5%
3210.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	12'298.35		11'600.00		698	6.0%	11'246.30		1'052	9.4%
3210.3052.00	Cotisations LPP	15'320.80		15'300.00		21	0.1%	14'759.35		561	3.8%
3210.3053.00	Cotisations LAA	2'781.45		2'700.00		81	3.0%	2'418.20		363	15.0%
3210.3054.00	Cotisations LAFS	5'536.75		5'000.00		537	10.7%	4'810.50		726	15.1%
3210.3055.00	Cotisations LAMal	2'312.40		1'200.00		1'112	92.7%	1'044.85		1'268	121.3%
3210.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	960.00		1'000.00		- 40	-4.0%	822.00		138	16.8%
3210.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	81'782.00		80'600.00		1'182	1.5%	58'869.15		22'913	38.9%
3210.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	1'555.50		3'500.00		- 1'945	-55.6%	2'744.90		- 1'189	-43.3%
3210.3103.10	Littérature spécialisée, magazines en abonnement	1'476.00		1'500.00		- 24	-1.6%	1'562.00		- 86	-5.5%
3210.3103.20	Littérature spécialisée acquisition de livres	23'761.60		25'000.00		- 1'238	-5.0%	23'908.45		- 147	-0.6%
3210.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau	1'247.25		3'000.00		- 1'753	-58.4%	238.30		1'009	423.4%
3210.3113.00	Achat de matériel informatique	471.90		1'500.00		- 1'028	-68.5%			472	
3210.3130.00	Animations et divers	13'167.15		14'000.00		- 833	-5.9%	2'314.40		10'853	468.9%
3210.3130.09	Cotisations aux associations	750.00		800.00		- 50	-6.3%	750.00		-	0.0%
3210.3130.40	Frais de port	4'611.90		4'500.00		112	2.5%	4'188.20		424	10.1%
3210.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	1'360.45		1'500.00		- 140	-9.3%	374.80		986	263.0%
3210.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	518.10		500.00		18	3.6%	425.60		93	21.7%
3210.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	23'243.70		13'500.00		9'744	72.2%	11'895.10		11'349	95.4%
3210.3144.00	Entretien locaux de la bibliothèque	15'853.35		5'500.00		10'353	188.2%	4'544.65		11'309	248.8%
3210.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	6'951.50		7'000.00		- 49	-0.7%	6'725.90		226	3.4%
3210.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	438.85		1'000.00		- 561	-56.1%	624.55		- 186	-29.7%
3210.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	6'113.65		6'700.00		- 586	-8.8%	6'552.05		- 438	-6.7%
3210.3161.00	Locations de photocopieurs	544.80		600.00		- 55	-9.2%	542.80		2	0.4%
3210.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	2'960.00		4'000.00		- 1'040	-26.0%	3'372.55		- 413	-12.2%
3210.42	VENTES, REMBOURSEMENTS DE TIERS		27'000.25		24'700.00	- 2'300	9.3%		25'164.50	- 1'836	7.3%
3210.4240.00	Vente de cartes de sympathisant		65.00		100.00	- 35	-35.0%		95.00	- 30	-31.6%
3210.4250.00	Imprimés, photocopies, matériel		1'631.15		600.00	- 1'031	171.9%		853.70	- 777	91.1%
3210.4260.00	Remboursements de tiers		25'304.10		24'000.00	- 1'304	5.4%		24'215.80	- 1'088	4.5%
3210.46	REVENUS DE TRANSFERT		22'278.00		19'000.00	- 3'278	17.3%		23'295.00	- 1'017	-4.4%
3210.4631.30	Subv. Cantonale pour la gestion de la bibliothèque		22'278.00		19'000.00	- 3'278	17.3%		23'295.00	- 1'017	-4.4%

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%	
3220	CONCERTS ET THEATRE	53'169.55	100.00	55'300.00		-	2'230	-4.0%	56'637.15	15'035.85	11'468	27.6%
						-	-			-	-	
3220.30	CHARGES DE PERSONNEL	420.30		1'200.00		-	780	-65.0%	1'018.95	-	599	-58.8%
3220.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	350.55		1'000.00		-	649	-64.9%	841.45	-	491	-58.3%
3220.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	21.50		100.00		-	79	-78.5%	54.95	-	33	-60.9%
3220.3052.00	Cotisations LPP	29.50		100.00		-	71	-70.5%	72.55	-	43	-59.3%
3220.3053.00	Cotisations LAA	8.35					8		22.40	-	14	-62.7%
3220.3054.00	Cotisations LAFS	9.35					9		24.10	-	15	-61.2%
3220.3055.00	Cotisations LAMal	1.05					1		3.50	-	2	-70.0%
						-	-			-	-	
3220.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	17'889.25		22'400.00		-	4'511	-20.1%	20'938.20	-	3'049	-14.6%
3220.3101.00	Achat de matériel, fournitures pour manifestations	234.25		1'200.00		-	966	-80.5%		-	234	
						-	-			-	-	
3220.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	14'258.95		16'000.00		-	1'741	-10.9%	15'460.15	-	1'201	-7.8%
3220.3120.33	Musique Bâtiment Bellevue	5'301.05		6'000.00		-	699	-11.6%	5'286.70	-	14	0.3%
3220.3120.35	Bellevue Vieux-Collombey-Muraz	118.65		100.00		-	19	18.7%	91.50	-	27	29.7%
3220.3120.39	Abri PC Raffinerie "La jeunesse de Collombey-Muraz"	796.30		400.00		-	396	99.1%	349.70	-	447	127.7%
3220.3120.44	Ancienne Cure	5'882.65		6'500.00		-	617	-9.5%	7'245.85	-	1'363	-18.8%
3220.3120.56	Armoires manifestations	385.05		500.00		-	115	-23.0%	325.60	-	59	18.3%
3220.3120.57	Musique Grange-Villageoise	1'775.25		2'500.00		-	725	-29.0%	2'160.80	-	386	-17.8%
3220.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	1'574.80		1'600.00		-	25	-1.6%	1'301.20	-	274	21.0%
						-	-			-	-	
3220.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	1'821.25		3'600.00		-	1'779	-49.4%	4'176.85	-	2'356	-56.4%
3220.3144.33	Bâtiment Bellevue	145.35		500.00		-	355	-70.9%	222.30	-	77	-34.6%
3220.3144.39	Abri PC Raffinerie "La jeunesse de Collombey-Muraz"	18.80		500.00		-	481	-96.2%		-	19	
3220.3144.44	Ancienne Cure	315.25		1'000.00		-	685	-68.5%	2'572.00	-	2'257	-87.7%
3220.3144.57	Musique Grange-Villageoise			200.00		-	200	-100.0%		-	-	
3220.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	554.20		600.00		-	46	-7.6%	552.00	-	2	0.4%
3220.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	787.65		800.00		-	12	-1.5%	830.55	-	43	-5.2%
						-	-			-	-	
3220.36	CHARGES DE TRANSFERT	34'860.00		31'700.00			3'160	10.0%	34'680.00		180	0.5%
3220.3636.00	Subv. aux sociétés culturelles	34'860.00		31'700.00			3'160	10.0%	34'680.00		180	0.5%
						-	-			-	-	
3220.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		100.00			-	100		15'035.85		14'936	-99.3%
3220.4250.00	Ventes de livres		100.00			-	100			-	100	
3220.4260.10	Participations pour dommages					-	-		15'035.85		15'036	-100.0%
						-	-			-	-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
3230	ECOLE DE MUSIQUE ET ATELIERS MUSICAUX	29'315.60	9'350.00	31'600.00	6'500.00	5'134	-20.5%	28'170.55	6'200.00	2'005	-9.1%
						-				-	
3230.30	CHARGES DE PERSONNEL	26'814.35		28'100.00		1'286	-4.6%	26'482.85		332	1.3%
3230.3010.02	Professeurs de l'école de solfège et des ateliers musicaux	24'472.40		25'600.00		1'128	-4.4%	24'143.40		329	1.4%
3230.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1'609.40		1'700.00		91	-5.3%	1'581.20		28	1.8%
3230.3053.00	Cotisations LAA	52.30		100.00		48	-47.7%	51.15		1	2.2%
3230.3054.00	Cotisations LAFS	680.25		700.00		20	-2.8%	707.10		27	-3.8%
						-				-	
3230.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	2'501.25		3'500.00		999	-28.5%	1'687.70		814	48.2%
3230.3104.00	Achat matériel didactique	1'983.35		2'700.00		717	-26.5%	1'457.70		526	36.1%
3230.3110.00	Achat de mobilier / instruments	517.90		800.00		282	-35.3%	230.00		288	125.2%
						-				-	
3230.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		9'350.00		6'500.00	2'850	43.8%		6'200.00	3'150	50.8%
3230.4231.00	Ecolages et taxes de cours		9'350.00		6'500.00	2'850	43.8%		6'200.00	3'150	50.8%
						-				-	
3290	CULTURE, AUTRES	150'259.05	9'083.20	148'800.00	18'000.00	10'376	7.9%	134'377.80	7'708.70	14'507	11.5%
						-				-	
3290.30	CHARGES DE PERSONNEL	49'457.05		54'300.00		4'843	-8.9%	57'717.25		8'260	-14.3%
3290.3000.00	Vacations Commis. Culture, Animation et Sociétés locales	22'725.00		11'500.00		11'225	97.6%	17'280.00		5'445	31.5%
3290.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	22'060.80		35'200.00		13'139	-37.3%	32'949.30		10'889	-33.0%
3290.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1'497.55		2'300.00		802	-34.9%	2'579.65		1'082	-41.9%
3290.3052.00	Cotisations LPP	1'822.95		3'200.00		1'377	-43.0%	2'758.55		936	-33.9%
3290.3053.00	Cotisations LAA	544.60		900.00		355	-39.5%	891.30		347	-38.9%
3290.3054.00	Cotisations LAFS	650.40		1'000.00		350	-35.0%	1'125.45		475	-42.2%
3290.3055.00	Cotisations LAMal	65.75		200.00		134	-67.1%	133.00		67	-50.6%
3290.3090.00	Formation et perfectionnement (feux artifices)	90.00				90				90	
						-				-	
3290.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	83'832.00		67'000.00		16'832	25.1%	58'845.55		24'986	42.5%
3290.3101.00	Achat de drapeaux, décorations de rue, etc.	535.55				536				536	
3290.3113.00	Achat de matériel informatique. téléphonie, etc.	479.80				480				480	
3290.3130.00	Création de capsules sur l'histoire de Collombey-Muraz	6'665.65		5'000.00		1'666	33.3%	2'540.00		4'126	162.4%
3290.3130.09	Cotisations aux associations	30.00				30				30	
3290.3130.32	Manifestations et réceptions	74'022.70		58'000.00		16'023	27.6%	54'836.35		19'186	35.0%
3290.3130.33	Manifestations (frais de lavage vaisselle)	116.95				117		4.50		112	2498.9%
3290.3130.36	Plateforme Booking-Event commis+frais encais	79.00				79				79	
3290.3130.40	Frais de port	772.90		4'000.00		3'227	-80.7%	1'464.70		692	-47.2%
3290.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	48.45				48				48	
3290.3158.36	Plateforme Booking-Event licence M-Soft	1'081.00				1'081				1'081	
						-				-	
3290.36	CHARGES DE TRANSFERT	16'970.00		27'500.00		10'530	-38.3%	17'815.00		845	-4.7%
3290.3636.00	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	16'970.00		27'500.00		10'530	-38.3%	17'815.00		845	-4.7%
						-				-	
3290.42	RECETTES SUR VENTES, REMBOURSEMENTS DE TIERS		9'083.20		18'000.00	8'917	-49.5%		7'708.70	1'375	17.8%
3290.4240.00	Animations culturelles (vente de billets d'entrée)		8'783.20		18'000.00	9'217	-51.2%		7'658.70	1'125	14.7%
3290.4250.30	Vente jeu Monopoly Valais		300.00			300			50.00	250	500.0%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
33	MEDIAS	154'244.20		155'400.00		-	1'156	-0.7%	129'871.90	24'372	18.8%
						-	-			-	
3320	MASS MEDIA	154'244.20		155'400.00		-	1'156	-0.7%	129'871.90	24'372	18.8%
						-	-			-	
3320.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	124'535.20		125'400.00		-	865	-0.7%	100'654.90	23'880	23.7%
3320.3102.00	Imprimés, publications dans annuaires divers			600.00		-	600	-100.0%		-	
3320.3102.30	Revue Locale	21'451.40		14'000.00		-	7'451	53.2%	18'109.85	3'342	18.5%
3320.3120.10	Alimentation en électricité (panneau d'info. digital)	6'260.65		6'500.00		-	239	-3.7%	6'034.65	226	3.7%
3320.3130.40	Frais de port			2'500.00		-	2'500	-100.0%	2'293.10	-	-100.0%
3320.3130.65	Prest de services de tiers - Télécommunications - abo data			300.00		-	300	-100.0%		-	
3320.3132.10	Informatique prestations pour panneau d'information digital			200.00		-	200	-100.0%		-	
3320.3132.30	Prestations site internet (boomerang-net4all-infomaniak)	1'469.50		5'000.00		-	3'531	-70.6%	13'043.70	-	-88.7%
3320.3132.31	Informatique prestations pour Instagram	5'188.80		5'200.00		-	11	-0.2%	5'169.60	19	0.4%
3320.3132.32	Prest. Ext. Création de contenu vidéos/photos	12'972.00		13'000.00		-	28	-0.2%	12'924.00	48	0.4%
3320.3132.34	Prestations de communication	44'713.40		43'100.00		-	1'613	3.7%	43'080.00	1'633	3.8%
3320.3151.10	Entretien/création de socles pour panneaux d'affichages	32'479.45		35'000.00		-	2'521	-7.2%		32'479	
						-	-			-	
3320.36	CHARGES DE TRANSFERT	29'709.00		30'000.00		-	291	-1.0%	29'217.00	492	1.7%
3320.3635.00	Participation aux médias locaux	29'709.00		30'000.00		-	291	-1.0%	29'217.00	492	1.7%
						-	-			-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
34	LOISIRS ET SPORTS	965'967.60	98'444.65	947'200.00	81'900.00	2'223	0.3%	937'252.00	147'981.90	78'253	9.9%
3410	SPORTS	311'183.85	9'900.00	264'400.00	9'900.00	46'784	18.4%	327'514.30	9'900.00	16'330	-5.1%
3410.30	CHARGES DE PERSONNEL	26'807.45		30'200.00		- 3'393	-11.2%	28'534.75		- 1'727	-6.1%
3410.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	22'350.45		24'900.00		- 2'550	-10.2%	23'561.90		- 1'211	-5.1%
3410.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1'373.60		1'600.00		- 226	-14.2%	1'539.25		- 166	-10.8%
3410.3052.00	Cotisations LPP	1'882.00		2'200.00		- 318	-14.5%	2'032.60		- 151	-7.4%
3410.3053.00	Cotisations LAA	535.20		700.00		- 165	-23.5%	628.25		- 93	-14.8%
3410.3054.00	Cotisations LAFS	598.30		700.00		- 102	-14.5%	674.75		- 76	-11.3%
3410.3055.00	Cotisations LAMal	67.90		100.00		- 32	-32.1%	98.00		- 30	-30.7%
3410.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	161'876.40		120'500.00		41'376	34.3%	169'912.80		- 8'036	-4.7%
3410.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	24'378.40		51'900.00		- 27'522	-53.0%	43'466.25		- 19'088	-43.9%
3410.3120.51	Terrains et buvettes de football	9'716.35		35'000.00		- 25'284	-72.2%	25'294.20		- 15'578	-61.6%
3410.3120.52	Tennis et Padel	7'560.90		2'400.00		5'161	215.0%	2'533.70		5'027	198.4%
3410.3120.55	Judo	2'593.45		8'000.00		- 5'407	-67.6%	10'118.00		- 7'525	-74.4%
3410.3120.56	Lutte	4'507.70		6'500.00		- 1'992	-30.7%	5'520.35		- 1'013	-18.3%
3410.3130.65	Prest de services de tiers - Télécommunications - abo data	64.20		100.00		- 36	-35.8%	73.50		- 9	-12.7%
3410.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	1'472.60		1'500.00		- 27	-1.8%	1'216.75		256	21.0%
3410.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	135'961.20		67'000.00		68'961	102.9%	125'156.30		10'805	8.6%
3410.3140.51	Entretien des terrains de football	89'269.55		45'000.00		44'270	98.4%	70'151.80		19'118	27.3%
3410.3144.51	Entretien Buvettes du football	9'339.80		13'000.00		- 3'660	-28.2%	40'272.35		- 30'933	-76.8%
3410.3144.52	Tennis et Padel	1'991.80		1'000.00		992	99.2%			1'992	
3410.3144.55	Judo	28'848.10		2'000.00		26'848	1342.4%	9'470.50		19'378	204.6%
3410.3144.56	Lutte	6'511.95		6'000.00		512	8.5%	5'261.65		1'250	23.8%
3410.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	82'000.00		70'500.00		11'500	16.3%	85'866.75		- 3'867	-4.5%
3410.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	77'000.00		67'000.00		10'000	14.9%	80'866.75		- 3'867	-4.8%
3410.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	5'000.00		3'500.00		1'500	42.9%	5'000.00		-	0.0%
3410.36	CHARGES DE TRANSFERT	40'500.00		43'200.00		- 2'700	-6.3%	43'200.00		- 2'700	-6.3%
3410.3636.00	Sociétés sportives	40'500.00		43'200.00		- 2'700	-6.3%	43'200.00		- 2'700	-6.3%
3410.44	REVENUS FINANCIERS		9'900.00		9'900.00	-			9'900.00	-	0.0%
3410.4470.00	Produit des locations des terrains du PA		2'400.00		2'400.00	-			2'400.00	-	0.0%
3410.4472.00	Produit des locations de bâtiments du PA		7'500.00		7'500.00	-			7'500.00	-	0.0%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
3411	PISCINE COUVERTE	86'490.30	17'948.20	84'400.00	15'500.00	- 358	-0.5%	76'910.60	18'352.90	9'984	17.1%
						-				-	
3411.30	CHARGES DE PERSONNEL	49'492.30		50'500.00		- 1'008	-2.0%	48'319.35		1'173	2.4%
3411.3010.01	Personnel de la buvette	22'209.75		21'800.00		- 410	1.9%	21'883.50		326	1.5%
3411.3010.02	Maître nageur	20'280.75		21'600.00		- 1'319	-6.1%	20'019.90		261	1.3%
3411.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2'783.25		2'800.00		- 17	-0.6%	2'744.50		39	1.4%
3411.3052.00	Cotisations LPP	2'104.50		2'100.00		- 5	0.2%	2'011.00		94	4.6%
3411.3053.00	Cotisations LAA	372.60		400.00		- 27	-6.8%	343.70		29	8.4%
3411.3054.00	Cotisations LAFS	1'181.30		1'200.00		- 19	-1.6%	1'173.25		8	0.7%
3411.3055.00	Cotisations LAMal	240.15		100.00		- 140	140.2%	143.50		97	67.4%
3411.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	320.00		500.00		- 180	-36.0%			320	
						-				-	
3411.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	36'998.00		33'900.00		- 3'098	9.1%	28'591.25		8'407	29.4%
3411.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	42.80		500.00		- 457	-91.4%	107.35		65	-60.1%
3411.3101.34	Produits de traitements et matériel pour filtration eau	3'692.20		5'000.00		- 1'308	-26.2%	4'324.05		632	-14.6%
3411.3105.00	Achat de marchandises de la buvette	1'141.15		1'200.00		- 59	-4.9%	1'449.50		308	-21.3%
3411.3106.00	Fournitures diverses (pharmacie, etc.)	212.75		500.00		- 287	-57.5%	186.25		27	14.2%
3411.3111.20	Achat de machines, appareils	82.90				- 83				83	
3411.3130.09	Cotisations aux associations	250.00		300.00		- 50	-16.7%	250.00		-	0.0%
3411.3132.70	Frais d'analyses	560.00		800.00		- 240	-30.0%	448.00		112	25.0%
3411.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	31'016.20		25'000.00		- 6'016	24.1%	21'826.10		9'190	42.1%
3411.3151.00	Entretien machines et caisse enregistreuse			600.00		- 600	-100.0%			-	
						-				-	
3411.42	RECETTES SUR VENTES		17'948.20		15'500.00	- 2'448	15.8%		18'352.90	405	-2.2%
3411.4240.00	Finances d'entrées. Locations		16'709.00		14'000.00	- 2'709	19.4%		16'905.00	196	-1.2%
3411.4250.10	Recettes de la buvette		1'239.20		1'500.00	- 261	-17.4%		1'447.90	209	-14.4%
						-				-	
3420	PLACE DE JEUX ET DE SKATE	58'630.10		42'400.00		16'230	38.3%	22'846.70	42'000.00	77'783	-406.1%
						-				-	
3420.30	CHARGES DE PERSONNEL	1'892.15		2'400.00		- 508	-21.2%	2'038.05		146	-7.2%
3420.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	1'577.65		1'900.00		- 322	-17.0%	1'682.95		105	-6.3%
3420.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	96.95		100.00		- 3	-3.1%	109.90		13	-11.8%
3420.3052.00	Cotisations LPP	132.85		200.00		- 67	-33.6%	145.15		12	-8.5%
3420.3053.00	Cotisations LAA	37.75		100.00		- 62	-62.3%	44.85		7	-15.8%
3420.3054.00	Cotisations LAFS	42.20		100.00		- 58	-57.8%	48.20		6	-12.4%
3420.3055.00	Cotisations LAMal	4.75				- 5		7.00		2	-32.1%
						-				-	
3420.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	56'737.95		40'000.00		- 16'738	41.8%	20'808.65		35'929	172.7%
3420.3140.00	Entretien et rénovation des équipements	56'737.95		40'000.00		- 16'738	41.8%	20'808.65		35'929	172.7%
						-				-	
3420.42	TAXES, CONTRIBUTIONS DE TIERS					-			42'000.00	42'000	-100.0%
3420.4200.20	Place de jeu, contributions de remplacement					-			42'000.00	42'000	-100.0%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%	
3421	LOCAUX POUR LOISIRS (COUVERT, SALLES, CARNOTZET)	437'602.85	70'596.45	397'200.00	56'500.00	26'306	7.7%	389'723.20	77'729.00	55'012	17.6%	
						-				-		
3421.30	CHARGES DE PERSONNEL	24'264.70		37'800.00		-	13'535	34'250.05		-	9'985	-29.2%
3421.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	22'216.65		31'200.00		-	8'983	30'342.15		-	8'126	-26.8%
3421.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	603.30		2'000.00		-	1'397	1'181.90		-	579	-49.0%
3421.3052.00	Cotisations LPP	826.60		2'800.00		-	1'973	1'560.75		-	734	-47.0%
3421.3053.00	Cotisations LAA	325.60		800.00		-	474	571.85		-	246	-43.1%
3421.3054.00	Cotisations LAFS	262.75		900.00		-	637	518.15		-	255	-49.3%
3421.3055.00	Cotisations LAMal	29.80		100.00		-	70	75.25		-	45	-60.4%
						-				-		
3421.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	246'580.45		185'900.00			60'680	174'545.60			72'035	41.3%
3421.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	1'129.00		2'500.00		-	1'371	8'163.00		-	7'034	-86.2%
3421.3111.20	Achat de mobilier, machines, appareils	3'003.15		5'000.00		-	1'997	4'375.50		-	1'372	-31.4%
3421.3113.00	Achat de matériel informatique, sono, etc.	1'708.90					1'709				1'709	
						-				-		
3421.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	51'674.35		57'700.00		-	6'026	63'412.45		-	11'738	-18.5%
3421.3120.34	Maison du Village	5'497.45		7'200.00		-	1'703	6'121.50		-	624	-10.2%
3421.3120.36	Abris PCi Les Neyres	1'160.15		2'000.00		-	840	885.00		-	275	31.1%
3421.3120.53	Local de fête Cassine + couvert Bochet	7'316.75		7'000.00			317	7'905.95		-	589	-7.5%
3421.3120.58	Salle polyvalente (1/5)	37'700.00		41'500.00		-	3'800	48'500.00		-	10'800	-22.3%
						-				-		
3421.3130.65	Prest de services de tiers - Télécommunications - abo data	967.20		1'000.00		-	33	967.60		-	0	0.0%
3421.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	18.75		500.00		-	481	624.50		-	606	-97.0%
3421.3132.70	Frais d'analyses (plan d'eau Chauderets/Sablère)	560.00		800.00		-	240	672.00		-	112	-16.7%
3421.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	2'842.70		2'800.00			43	2'301.00			542	23.5%
						-				-		
3421.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	177'727.05		105'600.00			72'127	84'572.20			93'155	110.1%
3421.3144.34	Maison du Village	75'490.05		23'500.00			51'990	26'270.80			49'219	187.4%
3421.3144.36	Abris PCi les Neyres			500.00		-	500			-		
3421.3144.49	Salle multiactivité Sous l'Eglise	1'254.10		3'000.00		-	1'746	4'775.65		-	3'522	-73.7%
3421.3144.53	Local de fête Cassine + couvert Bochet	5'501.20		11'000.00		-	5'499	6'737.75		-	1'237	-18.4%
3421.3144.58	Salle polyvalente (1/5)	75'773.80		47'000.00			28'774	23'744.30			52'030	219.1%
3421.3144.59	Buvette et couvert du CO	417.25		1'000.00		-	583	3'614.45		-	3'197	-88.5%
3421.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	10'514.40		11'000.00		-	486	10'343.85			171	1.6%
3421.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	8'776.25		8'600.00			176	9'085.40		-	309	-3.4%
						-				-		
3421.3151.00	Entretien des machines, appareils	6'949.35		10'000.00		-	3'051	9'457.35		-	2'508	-26.5%
						-				-		
3421.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	165'000.00		162'000.00			3'000	175'000.00		-	10'000	-5.7%
3421.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	165'000.00		162'000.00			3'000	175'000.00		-	10'000	-5.7%
						-				-		
3421.39	IMPUTATIONS INTERNES	1'757.70		11'500.00		-	9'742	5'927.55		-	4'170	-70.3%
3421.3930.00	Imput. internes pour frais administratifs et d'exploitation	1'757.70		11'500.00		-	9'742	5'927.55		-	4'170	-70.3%
						-				-		
3421.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		1'546.45			-	1'546		3'904.00		2'358	-60.4%
3421.4240.30	Location de matériel		450.00			-	450		500.00		50	-10.0%
3421.4250.00	Matériel manquant refacturé		766.80			-	767		1'095.35		329	-30.0%
3421.4260.10	Participations pour dommages		329.65			-	330		2'308.65		1'979	-85.7%
						-				-		
3421.44	REVENUS FINANCIERS		69'050.00		56'500.00	-	12'550		73'825.00		4'775	-6.5%
3421.4472.31	Loyers Bochet		17'600.00		15'000.00	-	2'600		20'600.00		3'000	-14.6%
3421.4472.32	Loyers Cassine		32'925.00		30'000.00	-	2'925		29'900.00	-	3'025	10.1%
3421.4472.33	Loyers autres locaux		11'625.00		7'000.00	-	4'625		8'825.00	-	2'800	31.7%
3421.4472.34	Loyers Salle multiactivité		6'900.00		4'500.00	-	2'400		14'500.00		7'600	-52.4%
						-				-		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
3422	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES	72'060.50		158'800.00		- 86'740	-54.6%	120'257.20		- 48'197	-40.1%
						-				-	
3422.30	CHARGES DE PERSONNEL	30'802.20		72'100.00		- 41'298	-57.3%	67'360.65		- 36'558	-54.3%
3422.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	25'681.10		59'300.00		- 33'619	-56.7%	55'959.50		- 30'278	-54.1%
3422.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.					-		-409.50		410	-100.0%
3422.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1'578.25		3'900.00		- 2'322	-59.5%	3'655.70		- 2'077	-56.8%
3422.3052.00	Cotisations LPP	2'162.45		5'300.00		- 3'138	-59.2%	4'827.50		- 2'665	-55.2%
3422.3053.00	Cotisations LAA	614.95		1'600.00		- 985	-61.6%	1'492.10		- 877	-58.8%
3422.3054.00	Cotisations LAFS	687.45		1'700.00		- 1'013	-59.6%	1'602.60		- 915	-57.1%
3422.3055.00	Cotisations LAMal	78.00		300.00		- 222	-74.0%	232.75		- 155	-66.5%
						-				-	
3422.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	33'758.30		79'200.00		- 45'442	-57.4%	42'896.55		- 9'138	-21.3%
3422.3119.00	Achat de mobilier urbain (bancs, bacs à fleurs, etc.)			5'000.00		- 5'000	-100.0%	2'581.55		- 2'582	-100.0%
3422.3130.09	Cotisations aux associations	200.00		200.00		-		200.00		-	0.0%
3422.3130.17	Chemins pédestre, repas des bénévoles	1'038.25		1'000.00		38	3.8%	619.00		419	67.7%
3422.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	701.45				701		3'100.50		- 2'399	-77.4%
3422.3140.00	Entretien des parcs, sentiers, décorations florales	28'338.60		70'000.00		- 41'661	-59.5%	33'154.00		- 4'815	-14.5%
3422.3140.53	Entretien sentier didactique du Bochet	3'480.00		3'000.00		480	16.0%	3'241.50		239	7.4%
						-				-	
3422.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	7'500.00		7'500.00		-		10'000.00		- 2'500	-25.0%
3422.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	7'500.00		7'500.00		-		10'000.00		- 2'500	-25.0%
						-				-	
35	EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES	572'562.00		573'400.00		- 838	-0.1%	559'434.00		13'128	2.3%
						-				-	
3500	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	438'400.00		438'400.00		-		425'000.00		13'400	3.2%
						-				-	
3500.36	CHARGES DE TRANSFERT	438'400.00		438'400.00		-		425'000.00		13'400	3.2%
3500.3632.00	Participation frais Contribution à l'église catholique	438'400.00		438'400.00		-		425'000.00		13'400	3.2%
						-				-	
3510	EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE	134'162.00		135'000.00		- 838	-0.6%	134'434.00		- 272	-0.2%
						-				-	
3510.36	CHARGES DE TRANSFERT	134'162.00		135'000.00		- 838	-0.6%	134'434.00		- 272	-0.2%
3510.3632.00	Participation frais Contribution église réformée Monthey	134'162.00		135'000.00		- 838	-0.6%	134'434.00		- 272	-0.2%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart		Comptes 2023		Ecart			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget		Charges	Revenus	comptes-comptes			
						frs	%			frs	%		
4	SANTE	1'970'233.40	349'427.75	2'899'500.00	344'900.00	-	933'794	-36.6%	2'466'418.58	377'307.95	-	468'305	-22.4%
						-	-			-		-	
41	HOPITAUX, HOMES MEDICALISES	847'159.55	349'427.75	1'763'400.00	344'900.00	-	920'768	-64.9%	1'411'975.78	377'307.95	-	536'936	-51.9%
						-	-			-		-	
4120	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAUX (EMS)	847'159.55	349'427.75	1'763'400.00	344'900.00	-	920'768	-64.9%	1'411'975.78	377'307.95	-	536'936	-51.9%
						-	-			-		-	
4120.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	154'067.55		142'000.00		-	12'068	8.5%	221'082.30		-	67'015	-30.3%
4120.3120.49	Energies (Ems Sous l'Eglise)	154'067.55		142'000.00		-	12'068	8.5%	221'082.30		-	67'015	-30.3%
						-	-			-		-	
4120.36	CHARGES DE TRANSFERT	566'601.70		1'430'000.00		-	863'398	-60.4%	965'797.93		-	399'196	-41.3%
4120.3634.01	Particip. aux coûts des soins pr Résidents en EMS	574'578.70		480'000.00		-	94'579	19.7%	470'860.93		-	103'718	22.0%
4120.3634.02	Participation aux coûts des Foyers de jour	-80'000.00		50'000.00		-	130'000	-260.0%	11'590.00		-	91'590	-790.3%
4120.3635.00	Particip. aux coûts de l'EMS La Charmaie (couvert déficit)	72'023.00		900'000.00		-	827'977	-92.0%	483'347.00		-	411'324	-85.1%
						-	-			-		-	
4120.39	IMPUTATIONS INTERNES	126'490.30		191'400.00		-	64'910	-33.9%	225'095.55		-	98'605	-43.8%
4120.3920.00	Imput. internes pour loyers, frais d'utilisation	26'850.00		26'800.00		-	50	0.2%	26'850.00		-	-	0.0%
4120.3930.00	Imput. internes pour frais administratifs et d'exploitation	4'832.20		50'000.00		-	45'168	-90.3%	104'243.00		-	99'411	-95.4%
4120.3940.00	Imput. internes pour intérêts et ch. financières standard	94'808.10		114'600.00		-	19'792	-17.3%	94'002.55		-	806	0.9%
						-	-			-		-	
4120.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		349'427.75		333'400.00	-	16'028	4.8%		377'307.95	-	27'880	-7.4%
4120.4260.49	EMS Sous l'Eglise Prest. refacturées		349'427.75		333'400.00	-	16'028	4.8%		377'307.95	-	27'880	-7.4%
						-	-			-		-	
4120.49	IMPUTATIONS INTERNES				11'500.00	-	11'500	-100.0%			-	-	
4120.4930.00	Imputatons internes pour frais admin. et d'exploitation				11'500.00	-	11'500	-100.0%			-	-	
						-	-			-		-	
42	SOINS AMBULATOIRES	716'523.40		721'700.00		-	5'177	-0.7%	689'884.95		-	26'638	3.9%
						-	-			-		-	
4210	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL	716'523.40		721'700.00		-	5'177	-0.7%	689'884.95		-	26'638	3.9%
						-	-			-		-	
4210.30	CHARGES DE PERSONNEL	1'020.00				-	1'020		257.60		-	762	296.0%
4210.3000.00	Vacations Commissions	1'020.00				-	1'020		240.00		-	780	325.0%
4210.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC					-	-		11.90	-	-	12	-100.0%
4210.3053.00	Cotisations LAA					-	-		0.60	-	-	1	-100.0%
4210.3054.00	Cotisations LAFS					-	-		5.10	-	-	5	-100.0%
						-	-			-		-	
4210.36	CHARGES DE TRANSFERT	715'503.40		721'700.00		-	6'197	-0.9%	689'627.35		-	25'876	3.8%
4210.3632.00	Participation frais CMS Bas-Valais	715'503.40		721'700.00		-	6'197	-0.9%	689'627.35		-	25'876	3.8%
						-	-			-		-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
43	PROMOTION DE LA SANTE	277'692.95		270'600.00		7'093	2.6%	246'152.45		31'541	12.8%
						-				-	
4320	LUTTE CONTRE LES MALADIES, AUTRES	3'476.55		3'400.00		77	2.3%	3'434.20		42	1.2%
						-				-	
4320.36	CHARGES DE TRANSFERT	3'476.55		3'400.00		77	2.3%	3'434.20		42	1.2%
4320.3636.00	Subv. accordées aux organisations privées à but non lucratif	3'476.55		3'400.00		77	2.3%	3'434.20		42	1.2%
						-				-	
4330	SERVICE MEDICAL SCOLAIRE	274'216.40		267'200.00		7'016	2.6%	242'718.25		31'498	13.0%
						-				-	
4330.36	CHARGES DE TRANSFERT	274'216.40		267'200.00		7'016	2.6%	242'718.25		31'498	13.0%
4330.3631.00	Financement de la santé scolaire	14'319.70		12'200.00		2'120	17.4%	12'711.95		1'608	12.6%
4330.3637.00	Prophylaxie dentaire, frais de contrôle	5'040.00		5'000.00		40	0.8%	4'320.00		720	16.7%
4330.3637.10	Participation aux frais de la prophylaxie dentaire	254'856.70		250'000.00		4'857	1.9%	225'686.30		29'170	12.9%
						-				-	
49	SANTE PUBLIQUE	128'857.50		143'800.00		- 14'943	-10.4%	118'405.40		10'452	8.8%
						-				-	
4900	AUTRES DEPENSES DE SANTE	128'857.50		143'800.00		- 14'943	-10.4%	118'405.40		10'452	8.8%
						-				-	
4900.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	7'149.15		3'800.00		3'349	88.1%	7'028.00		121	1.7%
4900.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	5'557.10				5'557		4'778.00		779	16.3%
4900.3151.00	Entretien des défibrillateurs (batteries)			800.00		- 800	-100.0%			-	
4900.3161.49	Mise à disposition des défibrillateurs	1'592.05		3'000.00		- 1'408	-46.9%	2'250.00		658	-29.2%
						-				-	
4900.36	CHARGES DE TRANSFERT	121'708.35		140'000.00		- 18'292	-13.1%	111'377.40		10'331	9.3%
4900.3631.42	Financ. du dispositif préhospitalier	119'721.75		138'000.00		- 18'278	-13.2%	109'460.80		10'261	9.4%
4900.3636.10	Subvention Secours régional 144 du Chablais	1'986.60		2'000.00		- 13	-0.7%	1'916.60		70	3.7%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart		Comptes 2023		Ecart		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	frs	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	frs
5	SECURITE SOCIALE	8'775'779.22	3'780'752.95	9'267'300.00	4'162'000.00	-	110'274	-2.2%	8'280'641.54	3'930'504.90	644'890	14.8%
52	INVALIDITE	1'304'167.75		1'216'300.00		-	87'868	7.2%	1'156'393.95		147'774	12.8%
5230	FOYERS POUR INVALIDES	1'304'167.75		1'216'300.00		-	87'868	7.2%	1'156'393.95		147'774	12.8%
5230.36	CHARGES DE TRANSFERT	1'304'167.75		1'216'300.00		-	87'868	7.2%	1'156'393.95		147'774	12.8%
5230.3631.00	Institutions handicapés / sociales	1'250'570.30		1'216'300.00		-	34'270	2.8%	1'156'393.95		94'176	8.1%
5230.366.0	*AMORTISSEMENTS, SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	53'597.45				-	53'597				53'597	
5230.3660.10	Amortissements planifiés, subv. d'investis. aux cantons	53'597.45				-	53'597				53'597	
53	VIEILLESSE ET SURVIVANTS	768'365.70	46'331.00	794'200.00	45'400.00	-	26'765	-3.6%	767'687.25	48'157.50	2'505	0.3%
5310	AGENCE AVS	31'344.90	25'981.00	31'500.00	25'900.00	-	236	-4.2%	30'683.20	25'687.50	368	7.4%
5310.30	CHARGES DE PERSONNEL	31'145.25		31'200.00		-	55	-0.2%	30'481.35		664	2.2%
5310.3010.00	Traitements du personnel administratif	25'807.10		25'900.00		-	93	-0.4%	25'362.35		445	1.8%
5310.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1'682.45		1'700.00		-	18	-1.0%	1'651.00		31	1.9%
5310.3052.00	Cotisations LPP	2'282.55		2'300.00		-	17	-0.8%	2'250.10		32	1.4%
5310.3053.00	Cotisations LAA	380.95		400.00		-	19	-4.8%	346.90		34	9.8%
5310.3054.00	Cotisations LAFS	714.05		700.00		-	14	2.0%	705.65		8	1.2%
5310.3055.00	Cotisations LAMal	278.15		200.00		-	78	39.1%	165.35		113	68.2%
5310.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	199.65		300.00		-	100	-33.5%	201.85		2	-1.1%
5310.3102.00	Imprimés, publications	96.00		100.00		-	4	-4.0%	96.00		-	0.0%
5310.3130.09	Cotisations aux associations	50.00		100.00		-	50	-50.0%	50.00		-	0.0%
5310.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	53.65		100.00		-	46	-46.4%	55.85		2	-3.9%
5310.46	REVENUS DE TRANSFERT		25'981.00		25'900.00	-	81	0.3%		25'687.50	294	1.1%
5310.4631.00	Subv. canton aux frais de l'agence AVS		25'981.00		25'900.00	-	81	0.3%		25'687.50	294	1.1%
5320	PREST. COMPLEMENTAIRES A L'AVS ET L'AI	633'563.65		610'400.00		-	23'164	3.8%	621'528.75		12'035	1.9%
5320.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	584.00		1'000.00		-	416	-41.6%	507.50		77	15.1%
5320.3132.00	Estimation/taxation immeubles pour PC (prest. Compl. AVS)	584.00		1'000.00		-	416	-41.6%	507.50		77	15.1%
5320.36	CHARGES DE TRANSFERT	632'979.65		609'400.00		-	23'580	3.9%	621'021.25		11'958	1.9%
5320.3631.00	Prestations complémentaires AVS/AI	591'583.05		554'700.00		-	36'883	6.6%	584'606.15		6'977	1.2%
5320.3631.10	Allocations familiales personnes sans activités	41'396.60		54'700.00		-	13'303	-24.3%	36'415.10		4'982	13.7%

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
5350	PRESTATIONS DE VIEILLESSE	103'457.15	20'350.00	152'300.00	19'500.00	- 49'693	-37.4%	115'475.30	22'470.00	- 9'898	-10.6%
						-				-	
5350.30	CHARGES DE PERSONNEL	8'773.25		37'500.00		- 28'727	-76.6%	4'649.15		4'124	88.7%
5350.3000.00	Vacations commissions	1'300.00				- 1'300				1'300	
5350.3010.02	Animations pour seniors (yoga et autres activités)	4'272.00		31'900.00		- 27'628	-86.6%	4'272.00		-	0.0%
5350.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	273.40		2'000.00		- 1'727	-86.3%	279.80		6	-2.3%
5350.3052.00	Cotisations LPP			2'200.00		- 2'200	-100.0%			-	
5350.3053.00	Cotisations LAA	9.10		400.00		- 391	-97.7%	9.05		0	0.6%
5350.3054.00	Cotisations LAFS	118.75		800.00		- 681	-85.2%	88.30		30	34.5%
5350.3055.00	Cotisations LAMal			200.00		- 200	-100.0%			-	
5350.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2'800.00				2'800				2'800	
						-				-	
5350.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	57'924.80		78'300.00		- 20'375	-26.0%	63'658.85		- 5'734	-9.0%
5350.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	1'836.55				1'837				1'837	
5350.3110.00	Achat de matériel (yogathérapie senior)	86.65		300.00		- 213	-71.1%	1'534.50		- 1'448	-94.4%
5350.3113.00	Achat de matériel informatique. téléphonie,etc.	479.80				480				480	
5350.3130.17	Frais de réception nonagénaires/centenaires	1'472.25		1'700.00		- 228	-13.4%	1'353.50		119	8.8%
5350.3130.40	Frais de port	2'378.65		3'300.00		- 921	-27.9%			2'379	
5350.3130.53	Sortie des ainés	19'902.00		28'000.00		- 8'098	-28.9%	27'941.70		- 8'040	-28.8%
5350.3130.54	Repas des ainés	16'120.75		18'000.00		- 1'879	-10.4%	17'829.15		- 1'708	-9.6%
5350.3130.55	Activités diverses en faveur des ainés	538.20		10'000.00		- 9'462	-94.6%			538	
5350.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	140.55				141				141	
5350.3199.00	Cadeaux aux jubilaires	14'969.40		17'000.00		- 2'031	-11.9%	15'000.00		- 31	-0.2%
						-				-	
5350.36	CHARGES DE TRANSFERT	36'759.10		36'500.00		259	0.7%	47'167.30		- 10'408	-22.1%
5350.3636.53	Bureau régional d'info. et coordination pour seniors BRIC	19'219.75		20'000.00		- 780	-3.9%	32'056.90		- 12'837	-40.0%
5350.3636.55	Participation aux repas à domicile	17'539.35		16'500.00		1'039	6.3%	15'110.40		2'429	16.1%
						-				-	
5350.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		20'350.00		19'500.00	- 850	4.4%		22'470.00	2'120	-9.4%
5350.4231.00	Recettes cours de yogathérapie senior		1'800.00		1'500.00	- 300	20.0%		3'000.00	1'200	-40.0%
5350.4260.53	Participation sortie des ainés		9'450.00		9'000.00	- 450	5.0%		9'180.00	270	2.9%
5350.4260.54	Participation repas des ainés		9'100.00		9'000.00	- 100	1.1%		10'290.00	1'190	-11.6%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%	
54	FAMILLE ET JEUNESSE	4'916'186.42	2'854'022.75	5'307'000.00	2'990'600.00	-	254'236	-11.0%	4'490'730.20	2'710'214.80	281'648	15.8%
						-	-			-		
5430	AVANCE ET RECOUVREMENT DES PENSIONS ALIMENTAIRES	18'274.40		27'400.00		-	9'126	-33.3%	22'059.35		3'785	-17.2%
						-	-			-		
5430.36	CHARGES DE TRANSFERT	18'274.40		27'400.00		-	9'126	-33.3%	22'059.35		3'785	-17.2%
5430.3637.20	Avances des pensions alimentaires	18'274.40		27'400.00		-	9'126	-33.3%	22'059.35		3'785	-17.2%
						-	-			-		
5440	PROTECTION DE LA JEUNESSE	164'840.10		154'400.00		-	10'440	6.8%	165'709.65	-100.00	970	-0.6%
						-	-			-		
5440.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	690.10		1'000.00		-	310	-31.0%	59.65		630	1056.9%
5440.3130.00	Prest de services de tiers - actions diverses	690.10		1'000.00		-	310	-31.0%	59.65		630	1056.9%
						-	-			-		
5440.36	CHARGES DE TRANSFERT	164'150.00		153'400.00		-	10'750	7.0%	165'650.00		1'500	-0.9%
5440.3631.51	Contrib. comm. pour mesures assist+curatelles éducatives	63'000.00		52'200.00		-	10'800	20.7%	64'500.00		1'500	-2.3%
5440.3636.58	Mandat d'animation culturelle	101'150.00		101'200.00		-	50	0.0%	101'150.00		-	0.0%
						-	-			-		
5440.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS					-	-		-100.00	100	-100.0%	
5440.4260.00	Contributions des parents					-	-		-100.00	100	-100.0%	
						-	-			-		
5441	TRAVAILLEUR SOCIAL HORS MURS	40'800.00		61'200.00		-	20'400	-33.3%	20'149.70		20'650	102.5%
						-	-			-		
5441.30	CHARGES DE PERSONNEL	1'080.00		1'200.00		-	120	-10.0%			1'080	
5441.3000.00	Vacations Commissions	1'080.00		1'200.00		-	120	-10.0%			1'080	
						-	-			-		
5441.36	CHARGES DE TRANSFERT	39'720.00		60'000.00		-	20'280	-33.8%	20'149.70		19'570	97.1%
5441.3632.00	Participation frais TSHM (travailleur social hors murs)	39'720.00		60'000.00		-	20'280	-33.8%	20'149.70		19'570	97.1%
						-	-			-		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
5450	STRUCTURE JEUNESSE	4'247'893.87	2'631'294.85	4'588'400.00	2'743'000.00	- 228'801	-12.4%	3'857'437.85	2'486'788.85	245'950	17.9%
						-				-	
5450.30	CHARGES DE PERSONNEL	3'318'779.55		3'635'100.00		- 316'320	-8.7%	2'968'441.60		350'338	11.8%
5450.3000.00	Vacations Délégation	555.00		1'500.00		- 945	-63.0%	835.00		280	-33.5%
5450.3010.00	Traitements du personnel administratif	184'852.05		232'400.00		- 47'548	-20.5%	167'105.25		17'747	10.6%
5450.3010.03	Crèche-garderie les Meniots	1'750'248.95		1'833'500.00		- 83'251	-4.5%	1'599'782.25		150'467	9.4%
5450.3010.04	UAPE le Coup d'Pouce	744'791.90		787'200.00		- 42'408	-5.4%	687'066.05		57'726	8.4%
5450.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	39'179.05		24'900.00		- 14'279	57.3%	21'878.90		17'300	79.1%
5450.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-92'769.45				- 92'769		-74'720.90		18'049	24.2%
5450.3030.01	Stagiaire en formation	7'256.55		8'000.00		- 743	-9.3%	3'740.00		3'517	94.0%
5450.3030.10	Personnel de maison	56'620.80		61'000.00		- 4'379	-7.2%	51'621.75		4'999	9.7%
5450.3049.00	Repas de fonction	94'010.60		55'000.00		- 39'011	70.9%	59'623.20		34'387	57.7%
5450.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	174'164.35		188'500.00		- 14'336	-7.6%	156'262.90		17'901	11.5%
5450.3052.00	Cotisations LPP	204'498.15		289'400.00		- 84'902	-29.3%	170'711.35		33'787	19.8%
5450.3053.00	Cotisations LAA	35'880.90		43'500.00		- 7'619	-17.5%	30'701.05		5'180	16.9%
5450.3054.00	Cotisations LAFS	77'082.15		80'500.00		- 3'418	-4.2%	68'015.10		9'067	13.3%
5450.3055.00	Cotisations LAMal	30'548.55		16'400.00		- 14'149	86.3%	13'659.70		16'889	123.6%
5450.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	11'860.00		12'000.00		- 140	-1.2%	11'660.00		200	1.7%
5450.3099.00	Autres charges de personnel			1'300.00		- 1'300	-100.0%	500.00		500	-100.0%
						-				-	
5450.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	699'471.92		721'800.00		- 22'328	-3.1%	629'146.50		70'325	11.2%
5450.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	9'353.20		11'000.00		- 1'647	-15.0%	7'345.45		2'008	27.3%
5450.3101.22	Fournitures diverses et mat. bricolage	15'509.45		17'000.00		- 1'491	-8.8%	14'624.75		885	6.0%
5450.3104.02	Achat matériel didactique - Crèche	3'755.57		3'800.00		- 44	-1.2%	3'056.55		699	22.9%
5450.3104.12	Achat matériel didactique - Uape	4'978.20		5'300.00		- 322	-6.1%	5'446.30		468	-8.6%
5450.3105.10	Repas - Crèche	143'471.85		150'000.00		- 6'528	-4.4%	116'640.30		26'832	23.0%
5450.3105.20	Repas - Uape	235'954.30		230'000.00		- 5'954	2.6%	205'781.10		30'173	14.7%
5450.3110.10	Achat mobilier et équipement - Crèche	6'975.35		7'000.00		- 25	-0.4%	6'249.60		726	11.6%
5450.3110.20	Achat mobilier et équipement - Uape	10'098.85		10'000.00		- 99	1.0%	11'429.15		1'330	-11.6%
5450.3113.00	Achat de matériel informatique - Administration	2'452.40				- 2'452				2'452	
5450.3113.10	Achat de matériel informatique - Crèche	1'288.95		2'000.00		- 711	-35.6%	764.00		525	68.7%
5450.3113.20	Achat de matériel informatique - Uape			2'000.00		- 2'000	-100.0%	1'557.95		1'558	-100.0%
						-				-	
5450.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	48'648.35		68'600.00		- 19'952	-29.1%	59'501.15		10'853	-18.2%
5450.3120.22	Pavillon du Corbier Uape	7'162.50		8'400.00		- 1'238	-14.7%	11'025.00		3'863	-35.0%
5450.3120.45	Grange-Villageoise Uape	2'520.00		3'000.00		- 480	-16.0%	2'900.00		380	-13.1%
5450.3120.83	Structure jeunesse des Plavaux	31'579.30		37'200.00		- 5'621	-15.1%	42'669.45		11'090	-26.0%
5450.3120.84	Clos-Novex Uape	7'386.55		20'000.00		- 12'613	-63.1%	2'906.70		4'480	154.1%
						-				-	
5450.3130.09	Cotisations aux associations	2'044.50		2'500.00		- 456	-18.2%	2'152.50		108	-5.0%
5450.3130.20	Activités sportives et culturelles	1'754.10		2'000.00		- 246	-12.3%	2'085.60		332	-15.9%
5450.3130.40	Frais de port	4'654.40		6'000.00		- 1'346	-22.4%	4'258.90		396	9.3%
5450.3130.65	Prest de services de tiers - Téléphonie, Internet	2'714.30		2'200.00		- 514	23.4%	1'822.40		892	48.9%
5450.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	7'689.45		3'500.00		- 4'189	119.7%	4'189.50		3'500	83.5%
5450.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	208.00				- 208		208.00		-	0.0%
5450.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	3'315.10		3'300.00		- 15	0.5%	2'740.65		574	21.0%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
5450.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	135'980.85		132'600.00		3'381	2.5%	136'716.35		736	-0.5%
5450.3144.22	Pavillon du Corbier Uape	15.85		1'500.00		1'484	-98.9%			16	
5450.3144.45	Grange-Villageoise Uape	4'084.70		6'000.00		1'915	-31.9%	983.65		3'101	315.3%
5450.3144.58	Perraires Uape			1'000.00		1'000	-100.0%			-	
5450.3144.83	Structure jeunesse des Plavaux	30'634.05		29'500.00		1'134	3.8%	44'881.65		14'248	-31.7%
5450.3144.84	Clos-Novex Uape	16'889.95		3'000.00		13'890	463.0%	410.60		16'479	4013.5%
5450.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	79'662.95		76'600.00		3'063	4.0%	80'573.80		911	-1.1%
5450.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	4'693.35		15'000.00		10'307	-68.7%	9'866.65		5'173	-52.4%
5450.3151.00	Entretien des machines, appareils	1'797.65		5'000.00		3'202	-64.0%	2'786.05		988	-35.5%
5450.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	11'626.60		9'400.00		2'227	23.7%	9'415.20		2'211	23.5%
5450.3160.84	Loyer Uape Clos-Novex	41'400.00		41'400.00		-		24'150.00		17'250	71.4%
5450.3161.00	Locations de photocopieurs	1'349.00		1'700.00		351	-20.6%	1'344.00		5	0.4%
5450.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	1'726.80		3'000.00		1'273	-42.4%	2'231.15		504	-22.6%
5450.3181.54	Pertes s/Déb. Structure jeunesse"	724.70		2'500.00		1'775	-71.0%	2'649.90		1'925	-72.7%
5450.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	229'642.40		231'500.00		1'858	-0.8%	259'849.75		30'207	-11.6%
5450.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	229'642.40		231'500.00		1'858	-0.8%	259'849.75		30'207	-11.6%
5450.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		1'728'137.00		1'702'000.00	26'137	1.5%	1'547'318.15		180'819	11.7%
5450.4240.01	Participation des parents - placement Crèche		723'103.80		700'000.00	23'104	3.3%	717'539.20		5'565	0.8%
5450.4240.02	Participation des parents - placement Uape		615'615.75		600'000.00	15'616	2.6%	487'470.60		128'145	26.3%
5450.4240.10	Participation des parents - repas Crèche		140'403.10		150'000.00	9'597	-6.4%	134'521.00		5'882	4.4%
5450.4240.11	Participation des parents - repas Uape		225'262.10		230'000.00	4'738	-2.1%	186'938.80		38'323	20.5%
5450.4240.20	Structure Taxes d'inscription		23'730.00		22'000.00	1'730	7.9%	20'240.00		3'490	17.2%
5450.4260.55	Prestations refacturées					-		600.00		600	-100.0%
5450.4260.65	Frais de téléphonie refacturés		22.25			22		8.55		14	160.2%
5450.46	REVENUS DE TRANSFERT		903'157.85		1'006'000.00	102'842	-10.2%	939'470.70		36'313	-3.9%
5450.4611.00	Participation du canton aux frais de stage des HES SO		1'840.00		6'000.00	4'160	-69.3%	5'200.00		3'360	-64.6%
5450.4630.54	Subvention fédérale "Jeunesse et Sport"		667.70			668				668	
5450.4631.54	Subv. canton aux frais des salaires+mat. éduc."Crèche"		609'183.65		700'000.00	90'816	-13.0%	636'617.85		27'434	-4.3%
5450.4631.55	Subv. canton aux frais des salaires+mat. éduc."Uape"		291'466.50		300'000.00	8'534	-2.8%	297'652.85		6'186	-2.1%
5450.49	IMPUTATIONS INTERNES				35'000.00	35'000	-100.0%			-	
5450.4910.00	Imputations internes pour prestations de services				35'000.00	35'000	-100.0%			-	
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
5451	ASSOCIATION D'ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR	297'628.05	222'727.90	321'600.00	247'600.00	900	1.2%	274'215.80	223'525.95	24'210	47.8%
						-				-	
5451.30	CHARGES DE PERSONNEL	221'563.80		119'600.00		101'964	85.3%	222'363.90	-	800	-0.4%
5451.3000.00	Vacations Délégation	840.00		1'000.00	-	160	-16.0%	820.00		20	2.4%
5451.3010.00	Traitements du personnel administratif	184'161.20		93'800.00		90'361	96.3%	183'869.25		292	0.2%
5451.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	11'711.75		6'100.00		5'612	92.0%	12'086.95	-	375	-3.1%
5451.3052.00	Cotisations LPP	15'650.90		9'100.00		6'551	72.0%	16'509.10	-	858	-5.2%
5451.3053.00	Cotisations LAA	2'677.20		1'400.00		1'277	91.2%	2'525.35		152	6.0%
5451.3054.00	Cotisations LAFS	5'030.85		2'600.00		2'431	93.5%	5'167.90	-	137	-2.7%
5451.3055.00	Cotisations LAMal	1'491.90		600.00		892	148.7%	1'128.70		363	32.2%
5451.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel			5'000.00	-	5'000	-100.0%	256.65	-	257	-100.0%
						-				-	
5451.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	2'143.10		5'000.00	-	2'857	-57.1%	2'133.15		10	0.5%
5451.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	2'143.10		5'000.00	-	2'857	-57.1%	2'133.15		10	0.5%
						-				-	
5451.36	CHARGES DE TRANSFERT	73'921.15		74'000.00	-	79	-0.1%	49'718.75		24'202	48.7%
5451.3636.00	Ass. régionale parents d'accueil	73'921.15		74'000.00	-	79	-0.1%	49'718.75		24'202	48.7%
						-				-	
5451.39	IMPUTATIONS INTERNES			123'000.00	-	123'000	-100.0%			-	
5451.3910.00	Imputations internes pour prestations de services			123'000.00	-	123'000	-100.0%			-	
						-				-	
5451.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		222'727.90		247'600.00	24'872	-10.0%		223'525.95	798	-0.4%
5451.4260.00	Remboursements de tiers		222'727.90		247'600.00	24'872	-10.0%		223'525.95	798	-0.4%
						-				-	
5452	PRESTATIONS AUX FAMILLES	146'750.00		154'000.00	-	7'250	-4.7%	151'157.85	-	4'408	-2.9%
						-				-	
5452.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH D'EXPLOITATIO					-		2'107.85	-	2'108	-100.0%
5452.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés					-		2'107.85	-	2'108	-100.0%
						-				-	
5452.36	CHARGES DE TRANSFERT	146'750.00		154'000.00	-	7'250	-4.7%	149'050.00	-	2'300	-1.5%
5452.3637.30	Chèque famille	146'750.00		154'000.00	-	7'250	-4.7%	149'050.00	-	2'300	-1.5%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
57	AIDE SOCIALE ET ASILE	1'787'059.35	880'399.20	1'949'800.00	1'126'000.00	82'860	10.1%	1'865'830.14	1'172'132.60	212'963	30.7%
5720	AIDE ECONOMIQUE	1'632'488.20	829'861.55	1'775'200.00	1'080'000.00	107'427	15.5%	1'694'616.54	1'117'367.05	225'377	39.0%
5720.30	CHARGES DE PERSONNEL	1'500.00		2'000.00		- 500	-25.0%	1'643.45		- 143	-8.7%
5720.3000.00	Vacations Commission des affaires sociales	1'500.00		1'800.00		- 300	-16.7%	1'500.00		-	0.0%
5720.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			200.00		- 200	-100.0%	98.25		- 98	-100.0%
5720.3053.00	Cotisations LAA					-		3.20		- 3	-100.0%
5720.3054.00	Cotisations LAFS					-		42.00		- 42	-100.0%
5720.36	CHARGES DE TRANSFERT	1'630'988.20		1'773'200.00		- 142'212	-8.0%	1'692'973.09		- 61'985	-3.7%
5720.3637.00	Avances Secours et assistances	910'623.60		1'090'000.00		- 179'376	-16.5%	1'038'941.99		- 128'318	-12.4%
5720.3637.02	Secours et assistances communales (hors décompte cantonal)	3'969.00				3'969		5'150.00		- 1'181	-22.9%
5720.3637.10	Aide sociale	716'395.60		683'200.00		33'196	4.9%	648'881.10		67'515	10.4%
5720.46	REVENUS DE TRANSFERT		829'861.55		1'080'000.00	250'138	-23.2%		1'117'367.05	287'506	-25.7%
5720.4631.00	Remboursements des mesure de réinsertion		829'861.55		1'080'000.00	250'138	-23.2%		1'117'367.05	287'506	-25.7%
5740	FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI	69'181.30		66'800.00		2'381	3.6%	78'124.35		- 8'943	-11.4%
5740.36	CHARGES DE TRANSFERT	69'181.30		66'800.00		2'381	3.6%	78'124.35		- 8'943	-11.4%
5740.3631.00	Fonds cantonal pour l'emploi	69'181.30		66'800.00		2'381	3.6%	78'124.35		- 8'943	-11.4%

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
5790	AUTRES ASSISTANCES - INTEGRATION	85'389.85	50'537.65	107'800.00	46'000.00	- 26'948	-43.6%	93'089.25	54'765.55	- 3'471	-9.1%
						-				-	
5790.30	CHARGES DE PERSONNEL	50'745.35		55'900.00		- 5'155	-9.2%	55'032.20		- 4'287	-7.8%
5790.3000.00	Vacations Délégation	1'390.00		2'000.00		- 610	-30.5%	2'100.00		- 710	-33.8%
5790.3010.00	Trait du personnel admin. Délégué régional à l'intégration	35'805.25		36'400.00		- 595	-1.6%	35'805.25		-	0.0%
5790.3010.02	Personnel (cours de français)	8'387.20		9'500.00		- 1'113	-11.7%	9'030.40		- 643	-7.1%
5790.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-2'550.60				- 2'551				- 2'551	
5790.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2'727.55		3'000.00		- 272	-9.1%	3'074.50		- 347	-11.3%
5790.3052.00	Cotisations LPP	2'956.80		3'000.00		- 43	-1.4%	2'956.70		- 0	0.0%
5790.3053.00	Cotisations LAA	511.10		500.00		- 11	2.2%	516.60		- 6	-1.1%
5790.3054.00	Cotisations LAFS	1'158.25		1'300.00		- 142	-10.9%	1'314.10		- 156	-11.9%
5790.3055.00	Cotisations LAMal	359.80		200.00		- 160	79.9%	234.65		- 125	53.3%
						-				-	
5790.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	9'702.20		21'900.00		- 12'198	-55.7%	10'628.95		- 927	-8.7%
5790.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	333.60		200.00		- 134	66.8%	134.80		- 199	147.5%
5790.3113.00	Achat de matériel informatique					-		734.00		- 734	-100.0%
5790.3130.00	Prest de services de tiers - actions diverses	8'171.05		19'700.00		- 11'529	-58.5%	8'275.10		- 104	-1.3%
5790.3130.09	Cotisations aux associations			300.00		- 300	-100.0%			-	
5790.3130.65	Prest de services de tiers - téléphonie	138.00		400.00		- 262	-65.5%	138.25		- 0	-0.2%
5790.3132.30	Informatique (prestations de tiers)					-		205.35		- 205	-100.0%
5790.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	70.05		100.00		- 30	-30.0%	76.35		- 6	-8.3%
5790.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	989.50		1'200.00		- 211	-17.5%	1'065.10		- 76	-7.1%
						-				-	
5790.36	CHARGES DE TRANSFERT	15'136.85		20'000.00		- 4'863	-24.3%	17'556.70		- 2'420	-13.8%
5790.3637.72	Mesures sociales relatives aux déchets	15'136.85		20'000.00		- 4'863	-24.3%	17'556.70		- 2'420	-13.8%
						-				-	
5790.39	IMPUTATIONS INTERNES	9'805.45		10'000.00		- 195	-1.9%	9'871.40		- 66	-0.7%
5790.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	3'805.45		4'000.00		- 195	-4.9%	3'871.40		- 66	-1.7%
5790.3920.00	Imputations internes pour loyers, frais d'utilisation	6'000.00		6'000.00		-		6'000.00		-	0.0%
						-				-	
5790.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		9'097.65		8'500.00	- 598	7.0%		10'974.55	- 1'877	-17.1%
5790.4231.20	Recettes cours de français		3'000.00		2'500.00	- 500	20.0%		3'300.00	- 300	-9.1%
5790.4260.00	Remboursements de tiers		6'097.65		6'000.00	- 98	1.6%		7'674.55	- 1'577	-20.5%
						-				-	
5790.46	REVENUS DE TRANSFERT		41'440.00		37'500.00	- 3'940	10.5%		43'791.00	- 2'351	-5.4%
5790.4630.30	Aide financière fédérale "Intégration"		-1'250.00			- 1'250				- 1'250	
5790.4630.51	Subvention fédérale "Cours de français"				1'500.00	- 1'500	-100.0%		3'800.00	- 3'800	-100.0%
5790.4630.52	Subvention fédérale pour l'Intégration "PIC"		18'095.00			- 18'095				- 18'095	
5790.4631.51	Subv. canton pour "Cours de français"		5'700.00		3'000.00	- 2'700	90.0%		1'900.00	- 3'800	200.0%
5790.4631.52	Subv. canton pour Intégration "PIC"		18'895.00		33'000.00	- 14'105	-42.7%		38'091.00	- 19'196	-50.4%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart		Comptes 2023		Ecart		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget		Charges	Revenus	comptes-comptes		
						frs	%			frs	%	
6	TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	5'371'734.41	144'565.67	6'348'600.00	36'000.00	-	1'085'431	-17.2%	5'068'200.25	139'088.25	298'057	6.0%
						-	-			-		
61	CIRCULATION ROUTIERE	3'097'978.66	114'965.80	3'793'900.00		-	810'887	-21.4%	3'026'982.85	104'788.25	60'818	2.1%
						-	-			-		
6130	ROUTES CANTONALES	724'520.30		1'076'000.00		-	351'480	-32.7%	797'488.75		72'968	-9.1%
						-	-			-		
6130.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	5'521.35		25'000.00		-	19'479	-77.9%	10'694.10		5'173	-48.4%
6130.3110.00	Achat de décoration de ronds points					-	-	1'870.80		-	-100.0%	
6130.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.			10'000.00		-	10'000	-100.0%			-	
6130.3141.00	Entretien des ronds points	5'521.35		15'000.00		-	9'479	-63.2%	8'823.30		3'302	-37.4%
						-	-			-		
6130.36	CHARGES DE TRANSFERT	718'998.95		1'051'000.00		-	332'001	-31.6%	497'890.45		221'109	44.4%
6130.3631.00	Contrib. comm. à l'entretien des routes classées	502'300.20		411'000.00		-	91'300	22.2%	462'290.05		40'010	8.7%
6130.3631.61	Contrib. entretien rtes classées (part 1/2 int. localités)	22'318.30		62'500.00		-	40'182	-64.3%	35'600.40		13'282	-37.3%
						-	-			-		
6130.366.0	*AMORTISSEMENTS, SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	194'380.45		577'500.00		-	383'120	-66.3%	288'904.20		94'524	-32.7%
6130.3660.10	Amortissements planifiés, subv. d'investis. aux cantons	194'380.45		577'500.00		-	383'120	-66.3%	288'904.20		94'524	-32.7%
						-	-			-		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
6150	ROUTES COMMUNALES	1'898'570.30	106'085.80	2'181'300.00		- 388'816	-17.8%	1'784'484.80	104'526.55	112'526	6.7%
						-				-	
6150.30	CHARGES DE PERSONNEL	480'882.45		514'700.00		- 33'818	-6.6%	457'653.30		23'229	5.1%
6150.3000.00	Vacations Commissions	1'230.00		2'300.00		- 1'070	-46.5%	1'080.00		150	13.9%
6150.3010.00	Traitements du personnel administratif	60'790.00		89'200.00		- 28'410	-31.8%	62'704.85		1'915	-3.1%
6150.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	361'727.85		335'300.00		- 26'428	7.9%	316'403.35		45'325	14.3%
6150.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-27'600.05				- 27'600		-2'315.45		25'285	1092.0%
6150.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	25'900.60		27'800.00		- 1'899	-6.8%	24'841.25		1'059	4.3%
6150.3052.00	Cotisations LPP	36'429.70		36'100.00		- 330	0.9%	33'203.10		3'227	9.7%
6150.3053.00	Cotisations LAA	9'224.10		10'200.00		- 976	-9.6%	9'302.05		78	-0.8%
6150.3054.00	Cotisations LAFS	11'372.30		11'900.00		- 528	-4.4%	10'844.50		528	4.9%
6150.3055.00	Cotisations LAMal	1'807.95		1'900.00		- 92	-4.8%	1'589.65		218	13.7%
						-				-	
6150.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	839'802.10		953'600.00		- 113'798	-11.9%	657'142.40		182'660	27.8%
6150.3101.60	Achat des numéros pour immeubles	277.60		1'000.00		- 722	-72.2%	886.50		609	-68.7%
6150.3119.00	Achat de décoration de rues et places	5'791.00		5'000.00		- 791	15.8%	3'765.80		2'025	53.8%
						-				-	
6150.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	92'985.65		81'000.00		- 11'986	14.8%	93'583.20		598	-0.6%
6150.3120.10	Alimentation en électricité (signalis. Routière)	6'052.35		6'000.00		- 52	0.9%	5'733.30		319	5.6%
6150.3120.30	Alimentation en électricité (éclairage public)	86'933.30		75'000.00		- 11'933	15.9%	87'849.90		917	-1.0%
						-				-	
6150.3130.00	Déblaiement des neiges et sablage	13'165.15		30'000.00		- 16'835	-56.1%	15'828.05		2'663	-16.8%
6150.3130.06	Enlèvements des déchets de rue (balayeuse)	17'607.75		25'000.00		- 7'392	-29.6%	16'184.20		1'424	8.8%
6150.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	20'126.70		105'000.00		- 84'873	-80.8%	96'796.05		76'669	-79.2%
						-				-	
6150.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	665'915.20		686'000.00		- 20'085	-2.9%	415'419.40		250'496	60.3%
6150.3141.00	Entretien du réseau routier	523'583.75		520'000.00		- 3'584	0.7%	281'816.80		241'767	85.8%
6150.3141.10	Entretien de la signalisation routière	15'487.80		68'000.00		- 52'512	-77.2%	42'056.00		26'568	-63.2%
6150.3141.20	Entretien des places, parcs, jardins, murs	1'457.95		8'000.00		- 6'542	-81.8%	6'528.30		5'070	-77.7%
6150.3141.30	Entretien éclairage public (maintenance)	125'385.70		90'000.00		- 35'386	39.3%	85'018.30		40'367	47.5%
						-				-	
6150.3151.62	Entretien barrières automatiques (passages à niveau)	9'092.45		8'700.00		- 392	4.5%	8'940.30		152	1.7%
6150.3160.00	Loyers et fermages des biens-fonds	415.20		400.00		- 15	3.8%	392.00		23	5.9%
6150.3161.60	Loyers, frais d'utilisation véhicules, machines, appareils	13'540.20		10'000.00		- 3'540	35.4%	4'067.80		9'472	232.9%
6150.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	885.20		1'500.00		- 615	-41.0%	1'279.10		394	-30.8%
						-				-	
6150.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	577'885.75		713'000.00		- 135'114	-19.0%	669'689.10		91'803	-13.7%
6150.3300.10	Amortissements planifiés, routes, voies de communication PA	577'885.75		713'000.00		- 135'114	-19.0%	669'689.10		91'803	-13.7%
						-				-	
6150.42	EMOLUMENTS, CONTRIBUTIONS DE TIERS		106'085.80			- 106'086			104'526.55	- 1'559	1.5%
6150.4200.20	Places de parc, Contributions de Remplacement		70'000.00			- 70'000			60'000.00	- 10'000	16.7%
6150.4210.62	Emoluments admin. (autorisation de fouille, frais dossier)		780.00			- 780			1'520.00	- 740	-48.7%
6150.4260.00	Remboursements de tiers		883.05			- 883			296.00	- 587	198.3%
6150.4260.10	Participations pour dommages		20'290.00			- 20'290			18'247.55	- 2'042	11.2%
6150.4260.62	Participation à la remise en état		14'132.75			- 14'133			24'463.00	- 10'330	-42.2%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart		Comptes 2023		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget		Charges	Revenus	comptes-comptes	
						frs	%			frs	%
6170	CENTRE D'ENTRETIEN	474'888.06	8'880.00	536'600.00		-	70'592	-13.2%	445'009.30	261.70	21'260 4.8%
6170.30	CHARGES DE PERSONNEL	96'470.90		78'300.00		-	18'171	23.2%	77'399.70		19'071 24.6%
6170.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	85'895.95		61'200.00		-	24'696	40.4%	58'484.00		27'412 46.9%
6170.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-6'553.95				-	6'554		-428.00	-	6'126 1431.3%
6170.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	5'278.90		4'000.00		-	1'279	32.0%	3'820.65		1'458 38.2%
6170.3052.00	Cotisations LPP	7'232.85		5'500.00		-	1'733	31.5%	5'045.25		2'188 43.4%
6170.3053.00	Cotisations LAA	2'056.85		1'600.00		-	457	28.6%	1'559.45		497 31.9%
6170.3054.00	Cotisations LAFS	2'299.35		1'700.00		-	599	35.3%	1'674.90		624 37.3%
6170.3055.00	Cotisations LAMal	260.95		300.00		-	39	-13.0%	243.25		18 7.3%
6170.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel			4'000.00		-	4'000	-100.0%	7'000.20	-	7'000 -100.0%
6170.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	338'417.16		425'300.00		-	86'883	-20.4%	307'609.60		30'808 10.0%
6170.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	1'452.45		1'200.00		-	252	21.0%	279.70		1'173 419.3%
6170.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	33'391.20		20'000.00		-	13'391	67.0%	20'367.65		13'024 63.9%
6170.3101.40	Achat de carburant	41'930.80		45'000.00		-	3'069	-6.8%	42'733.30	-	803 -1.9%
6170.3111.10	Achat de véhicules	34'210.40		35'000.00		-	790	-2.3%	78'436.50	-	44'226 -56.4%
6170.3111.20	Achat de machines, appareils	95'839.45		128'000.00		-	32'161	-25.1%	10'185.30		85'654 841.0%
6170.3112.00	Vêtements de fonction	5'869.46		7'500.00		-	1'631	-21.7%	5'563.15		306 5.5%
6170.3113.00	Achat de matériel informatique	859.00		2'000.00		-	1'141	-57.1%	73.50		786 1068.7%
6170.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	23'974.45		29'700.00		-	5'726	-19.3%	30'185.55	-	6'211 -20.6%
6170.3120.71	Dépôts des Brèches	11'286.80		9'000.00		-	2'287	25.4%	9'052.85		2'234 24.7%
6170.3120.72	Halle des Plavaux	7'192.45		9'600.00		-	2'408	-25.1%	13'092.15	-	5'900 -45.1%
6170.3120.73	Local Tabac-Rhône	209.20		100.00		-	109	109.2%	210.05	-	1 -0.4%
6170.3120.74	Local Brèches (ex-feu)	5'286.00		11'000.00		-	5'714	-51.9%	7'830.50	-	2'545 -32.5%
6170.3130.65	Prest de services de tiers - téléphonie	2'340.90		3'200.00		-	859	-26.8%	2'770.70	-	430 -15.5%
6170.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	245.95		1'000.00		-	754	-75.4%	35.00		211 602.7%
6170.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.			35'000.00		-	35'000	-100.0%			-
6170.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	1'254.20		1'200.00		-	54	4.5%	1'028.05		226 22.0%
6170.3134.62	Assurances véhicules	9'199.70		10'000.00		-	800	-8.0%	8'634.30		565 6.5%
6170.3137.10	RPLP/contrôle tech. véhicules	1'511.50		5'200.00		-	3'689	-70.9%	1'522.00	-	11 -0.7%
6170.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	10'528.70		11'200.00		-	671	-6.0%	21'365.85	-	10'837 -50.7%
6170.3144.71	Dépôts des Brèches	7'244.10		3'000.00		-	4'244	141.5%	1'752.80		5'491 313.3%
6170.3144.72	Halle des Plavaux	82.45		3'000.00		-	2'918	-97.3%	14'541.80	-	14'459 -99.4%
6170.3144.74	Local Brèches (ex-feu)	1'592.50		3'000.00		-	1'408	-46.9%	1'442.30		150 10.4%
6170.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	1'165.80		1'200.00		-	34	-2.9%	1'103.10		63 5.7%
6170.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	443.85		1'000.00		-	556	-55.6%	2'525.85	-	2'082 -82.4%
6170.3151.00	Entretien des machines, appareils	14'166.65		13'000.00		-	1'167	9.0%	9'106.65		5'060 55.6%
6170.3151.10	Entretien/réparation véhicule, machines (immatriculées)	57'923.70		71'000.00		-	13'076	-18.4%	71'646.10	-	13'722 -19.2%
6170.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	2'367.75		1'100.00		-	1'268	115.3%	1'057.40		1'310 123.9%
6170.3161.00	Locations machines, appareils, bout. gaz, etc.	1'266.90		4'000.00		-	2'733	-68.3%	2'618.90	-	1'352 -51.6%
6170.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	84.00		1'000.00		-	916	-91.6%			84 -
6170.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	40'000.00		33'000.00		-	7'000	21.2%	60'000.00	-	20'000 -33.3%
6170.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	40'000.00		33'000.00		-	7'000	21.2%	60'000.00	-	20'000 -33.3%
6170.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		8'880.00			-	8'880			200.00	8'680 4340.0%
6170.4250.00	Vente de matériel		8'680.00			-	8'680				8'680 -
6170.4260.00	Remboursements de tiers		200.00			-	200			200.00	- 0.0%
6170.44	REVENUS FINANCIERS					-	-			61.70	62 -100.0%
6170.4472.00	Location dépôts					-	-			61.70	62 -100.0%
						-	-			-	-

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart		Comptes 2023		Ecart			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget		Charges	Revenus	comptes-comptes			
						frs	%			frs	%		
62	TRAFIC REGIONAL	2'273'755.75	29'599.87	2'554'700.00	36'000.00	-	274'544	-10.9%	2'041'217.40	34'300.00	237'238	11.8%	
						-	-			-			
6220	TRAFIC REGIONAL	519'281.10	1'136.00	670'800.00		-	152'655	-22.8%	366'633.15		151'512	41.3%	
						-	-			-			
6220.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	52'019.40		70'500.00		-	18'481	-26.2%	2'272.45		49'747	2189.1%	
6220.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	52'019.40		70'000.00		-	17'981	-25.7%			52'019		
6220.3141.00	Entretien places d'arrêts			500.00		-	500	-100.0%	2'272.45	-	2'272	-100.0%	
						-	-			-			
6220.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	20'000.00		80'500.00		-	60'500	-75.2%	27'589.70	-	7'590	-27.5%	
6220.3300.10	Amortissements planifiés, routes, voies de communication PA	20'000.00		80'500.00		-	60'500	-75.2%	27'589.70	-	7'590	-27.5%	
						-	-			-			
6220.36	CHARGES DE TRANSFERT	447'261.70		519'800.00		-	72'538	-14.0%	336'771.00		110'491	32.8%	
6220.3631.00	Participation au déficit des transports publics	294'319.30		326'300.00		-	31'981	-9.8%	324'312.60	-	29'993	-9.2%	
6220.3634.00	Subvention Lunabus et autres transports	12'942.40		13'500.00		-	558	-4.1%	12'458.40		484	3.9%	
						-	-			-			
6220.366.0	*AMORTISSEMENTS, SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	140'000.00		180'000.00		-	40'000	-22.2%			140'000		
6220.3660.20	Amortissements planifiés, subv d'investis. aux communes	140'000.00		180'000.00		-	40'000	-22.2%			140'000		
						-	-			-			
6220.42	TAXES		1'136.00			-	1'136			-	1'136		
6220.4260.10	Participations pour dommages		1'136.00			-	1'136			-	1'136		
						-	-			-			
6230	TRAFIC D'AGGLOMERATION	1'751'409.80	25'310.87	1'883'900.00	36'000.00	-	121'801	-6.6%	1'674'584.25	34'300.00	85'815	5.2%	
						-	-			-			
6230.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION			500.00		-	500	-100.0%	1'421.65	-	1'422	-100.0%	
6230.3141.00	Entretien places d'arrêts			500.00		-	500	-100.0%	1'421.65	-	1'422	-100.0%	
						-	-			-			
6230.36	CHARGES DE TRANSFERT	1'751'409.80		1'883'400.00		-	131'990	-7.0%	1'673'162.60		78'247	4.7%	
6230.3634.30	MobiChablais	1'721'360.00		1'721'400.00		-	40	0.0%	1'632'344.00		89'016	5.5%	
6230.3637.40	Promotion abonnements MobiChablais	30'049.80		162'000.00		-	131'950	-81.5%	40'818.60	-	10'769	-26.4%	
						-	-			-			
6230.42	RECETTES DE VENTES, CONTRIBUTIONS DE TIERS		25'310.87		36'000.00		10'689	-29.7%		14'300.00	-	11'011	77.0%
6230.4250.40	Vente cartes MobiChablais		25'310.87		36'000.00		10'689	-29.7%		14'300.00	-	11'011	77.0%
							-			-			
6230.46	REVENUS DE TRANSFERT						-		20'000.00		20'000	-100.0%	
6230.4631.00	Subv. cantonale pour "Arrêts bus"						-		20'000.00		20'000	-100.0%	
							-			-			
6290	TRANSPORTS PUBLICS	3'064.85	3'153.00			-	88			-	88		
							-			-			
6290.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	3'064.85					3'065				3'065		
6290.3130.45	Cartes journalières "CFF"	3'064.85					3'065				3'065		
							-			-			
6290.42	RECETTES DE VENTES		3'153.00			-	3'153			-	3'153		
6290.4250.45	Vente cartes journalières "CFF"		3'153.00			-	3'153			-	3'153		
							-			-			

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRI	4'673'474.25	4'298'131.35	4'895'100.00	4'381'900.00	- 137'857	-26.9%	4'808'818.50	4'431'563.45	- 1'912	-0.5%
71	ALIMENTATION EN EAU	1'022'622.80	1'022'622.80	1'087'200.00	1'087'200.00	-		1'197'927.90	1'197'927.90	-	
7100	APPROVISIONNEMENT EN EAU	910'603.50	1'019'229.20	973'500.00	1'087'200.00	- 5'074	-4.5%	1'030'419.55	1'197'927.90	- 58'883	-35.2%
7100.30	CHARGES DE PERSONNEL	226'761.90		279'000.00		- 52'238	-18.7%	242'784.25		- 16'022	-6.6%
7100.3010.00	Traitements du personnel administratif	25'377.60		27'300.00		- 1'922	-7.0%	26'607.55		- 1'230	-4.6%
7100.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	162'918.20		203'300.00		- 40'382	-19.9%	174'504.75		- 11'587	-6.6%
7100.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	12'183.70		15'100.00		- 2'916	-19.3%	13'170.75		- 987	-7.5%
7100.3052.00	Cotisations LPP	15'747.80		18'500.00		- 2'752	-14.9%	16'774.70		- 1'027	-6.1%
7100.3053.00	Cotisations LAA	4'575.20		5'800.00		- 1'225	-21.1%	5'196.95		- 622	-12.0%
7100.3054.00	Cotisations LAFS	5'234.75		5'600.00		- 1'265	-19.5%	5'642.00		- 407	-7.2%
7100.3055.00	Cotisations LAMal	724.65		1'000.00		- 275	-27.5%	887.55		- 163	-18.4%
7100.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel			1'500.00		- 1'500	-100.0%			-	
7100.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	72'852.15		114'400.00		- 41'548	-36.3%	142'482.50		- 69'630	-48.9%
7100.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	4'055.80		8'000.00		- 3'944	-49.3%	4'185.35		- 130	-3.1%
7100.3101.40	Achat de carburant	1'864.50		3'200.00		- 1'336	-41.7%	2'480.45		- 616	-24.8%
7100.3110.70	Achat de mobilier et équipement	708.00				- 708		4'153.75		- 3'446	-83.0%
7100.3111.20	Achat de machines, appareils			8'000.00		- 8'000	-100.0%	2'774.25		- 2'774	-100.0%
7100.3111.71	Achat de compteurs d'eau	10'098.40				- 10'098				- 10'098	
7100.3112.00	Vêtements de fonction	924.60		1'000.00		- 75	-7.5%	751.35		- 173	23.1%
7100.3113.00	Achat de matériel informatique			2'000.00		- 2'000	-100.0%	1'802.80		- 1'803	-100.0%
7100.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	8'080.65		10'000.00		- 1'919	-19.2%	13'262.50		- 5'182	-39.1%
7100.3120.75	Alimentation en électricité (réservoir)	4'219.75		4'000.00		- 220	5.5%	3'375.45		- 844	25.0%
7100.3120.76	Alimentation en eau Arbignon-Corniolot-Tunnel de la vallée	3'860.90		6'000.00		- 2'139	-35.7%	9'887.05		- 6'026	-60.9%
7100.3130.40	Frais de port	1'500.00		3'000.00		- 1'500	-50.0%	1'200.00		- 300	25.0%
7100.3130.65	Prest serv. tiers Téléphonie+télécommunications - abos data	479.50		2'800.00		- 2'321	-82.9%	670.70		- 191	-28.5%
7100.3130.66	Redevances radio-télévision	215.00		300.00		- 85	-28.3%	301.70		- 87	-28.7%
7100.3130.71	Recherche de fuites (système de detection+recherches)	8'940.00		10'500.00		- 1'560	-14.9%	8'900.00		- 40	0.4%
7100.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	32.50		1'000.00		- 968	-96.8%	1'101.25		- 1'069	-97.0%
7100.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	885.35				- 885				- 885	
7100.3132.70	Frais d'analyses	3'345.05		5'000.00		- 1'655	-33.1%	5'387.95		- 2'043	-37.9%
7100.3134.62	Assurances Véhicules	1'816.60		1'900.00		- 83	-4.4%	1'816.60		-	0.0%
7100.3143.00	Entretien des conduites d'eau potable et réservoir	23'514.00		50'000.00		- 26'486	-53.0%	49'951.40		- 26'437	-52.9%
7100.3151.00	Entretien des machines, appareils	347.45				- 347		388.50		- 41	-10.6%
7100.3151.10	Entretien/réparation véhicule	1'959.10		3'500.00		- 1'541	-44.0%	3'401.75		- 1'443	-42.4%
7100.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	2'141.30		2'600.00		- 459	-17.6%	38'712.95		- 36'572	-94.5%
7100.3160.00	Loyers et fermages des biens-fonds	50.00		100.00		- 50	-50.0%	50.00		-	0.0%
7100.3161.00	Locations de photocopieurs	252.00		300.00		- 48	-16.0%	252.00		-	0.0%
7100.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	114.50		200.00		- 86	-42.8%	81.05		- 33	41.3%
7100.3181.71	Pertes s/Déb. Service public "Eau potable"	1'527.85		1'000.00		- 528	52.8%	856.20		- 672	78.4%
7100.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	476'189.45		433'000.00		- 43'189	10.0%	509'552.80		- 33'363	-6.5%
7100.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	401'189.45		364'500.00		- 36'689	10.1%	405'897.25		- 4'708	-1.2%
7100.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	75'000.00		68'500.00		- 6'500	9.5%	103'655.55		- 28'656	-27.6%
7100.36	CHARGES DE TRANSFERT	90'000.00		90'000.00		-		90'000.00		-	0.0%
7100.3612.70	Réseau eau potable Prest d'ingénierie/soutien - Monthey	90'000.00		90'000.00		-		90'000.00		-	0.0%

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
7100.39	IMPUTATIONS INTERNES	44'800.00		57'100.00		-	12'300	-21.5%	45'600.00	800	-1.8%
7100.3940.00	Imput. internes pour intérêts et ch. financières standard	44'800.00		57'100.00		-	12'300	-21.5%	45'600.00	800	-1.8%
						-				-	
7100.42	TAXES, CONTRIBUTIONS DE TIERS		900'786.00		918'000.00	17'214	-1.9%		875'059.65	25'726	2.9%
7100.4240.06	Taxes de base		468'879.45		470'000.00	1'121	-0.2%		463'210.55	5'669	1.2%
7100.4240.07	Vente eau (consommation facturée)		391'939.00		408'000.00	16'061	-3.9%		372'246.30	19'693	5.3%
7100.4240.20	Location des compteurs		39'887.55		40'000.00	112	-0.3%		39'602.80	285	0.7%
7100.4260.05	Prestations EP (piscine/centrale à béton)		80.00			-	80			80	
						-				-	
7100.45	PRELEVEMENT SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX		118'443.20		169'200.00	50'757	-30.0%		322'868.25	204'425	-63.3%
7100.4510.00	Insuffisance de financement (reporté au bilan)		118'443.20		169'200.00	50'757	-30.0%		322'868.25	204'425	-63.3%
						-				-	
7101	STATIONS DE REFOULEMENT/POMPAGE EAU POTABLE	112'019.30	3'393.60	113'700.00		-	5'074	-4.5%	167'508.35	58'883	-35.2%
						-				-	
7101.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	107'019.30		109'700.00		-	2'681	-2.4%	162'508.35	55'489	-34.1%
7101.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	90'985.90		105'000.00		-	14'014	-13.3%	152'622.95	61'637	-40.4%
7101.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments+Machines	3'778.10		3'700.00			78	2.1%	582.40	3'196	548.7%
7101.3143.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	12'255.30		1'000.00		11'255	1125.5%	9'303.00		2'952	31.7%
						-				-	
7101.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	5'000.00		4'000.00		1'000	25.0%	5'000.00		-	0.0%
7101.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	5'000.00		4'000.00		1'000	25.0%	5'000.00		-	0.0%
						-				-	
7101.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		3'393.60			-	3'394			3'394	
7101.4260.00	Participation frais de fonctionnement Stap Crêt (Vionnaz)		893.60			-	894			894	
7101.4260.10	Participations pour dommages		2'500.00			-	2'500			2'500	
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
72	TRAITEMENT DES EAUX USEES	1'754'665.30	1'754'665.30	1'953'100.00	1'953'100.00	-		1'924'779.98	1'924'779.98	-	
7200	CANALISATIONS ET STATIONS DE RELEVAGES DES EAUX USEES	375'416.30	1'733'649.00	525'500.00	1'940'500.00	56'767	-4.0%	355'001.85	1'912'358.33	199'124	-12.8%
7200.30	CHARGES DE PERSONNEL	42'529.05		52'500.00		-	9'971	43'771.10		1'242	-2.8%
7200.3010.00	Traitements du personnel administratif	29'945.30		34'700.00		-	4'755	31'394.80		1'450	-4.6%
7200.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	5'208.70		9'600.00		-	4'391	5'038.15		171	3.4%
7200.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2'299.60		2'900.00		-	600	2'386.25		87	-3.6%
7200.3052.00	Cotisations LPP	3'335.45		3'000.00		-	335	3'186.40		149	4.7%
7200.3053.00	Cotisations LAA	578.60		800.00		-	221	571.75		7	1.2%
7200.3054.00	Cotisations LAFS	977.55		1'300.00		-	322	1'019.90		42	-4.2%
7200.3055.00	Cotisations LAMal	183.85		200.00		-	16	173.85		10	5.8%
7200.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	194'416.30		255'600.00		-	61'184	146'887.85		47'528	32.4%
7200.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	8'565.55		10'500.00		-	1'934	751.65		7'814	1039.6%
7200.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	13'415.05		9'500.00		-	3'915	7'967.25		5'448	68.4%
7200.3130.40	Frais de port	1'500.00		3'000.00		-	1'500	1'200.00		300	25.0%
7200.3130.65	Prest de services de tiers - Télécommunications - abo data	712.80		800.00		-	87	683.15		30	4.3%
7200.3130.66	Redevances radio-télévision	215.00		300.00		-	85	301.65		87	-28.7%
7200.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	36'107.95		70'000.00		-	33'892	19'351.15		16'757	86.6%
7200.3137.71	Taxe de financ des mesures d'élimin. compos. traces organ.	86'403.20		85'500.00		-	903	85'273.75		1'129	1.3%
7200.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	40'551.15		65'000.00		-	24'449	23'817.65		16'734	70.3%
7200.3143.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	39'735.15		50'000.00		-	10'265	13'317.45		26'418	198.4%
7200.3143.10	Entretien/assainissement des canalisations	816.00		15'000.00		-	14'184	10'500.20		9'684	-92.2%
7200.3151.00	Entretien des machines, appareils (yc stations refoulement)	5'038.00		10'000.00		-	4'962	6'347.00		1'309	-20.6%
7200.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	136.90				-	137	99.80		37	37.2%
7200.3181.72	Pertes s/Déb. Service public "Epuraton"	1'770.70		1'000.00		-	771	1'094.80		676	61.7%
7200.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	74'570.95		113'000.00		-	38'429	94'742.90		20'172	-21.3%
7200.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	60'566.15		99'500.00		-	38'934	41'114.65		19'452	47.3%
7200.3320.90	Amortissements planifiés, autres immobilis. incorporelles	14'004.80		13'500.00		-	505	53'628.25		39'623	-73.9%
7200.39	IMPUTATIONS INTERNES	63'900.00		104'400.00		-	40'500	69'600.00		5'700	-8.2%
7200.3940.00	Imput. internes pour intérêts et ch. financières standard	63'900.00		104'400.00		-	40'500	69'600.00		5'700	-8.2%
7200.42	TAXES, CONTRIBUTIONS DE TIERS		1'101'046.40		1'150'200.00	49'154	-4.3%		1'092'620.40	8'426	0.8%
7200.4240.06	Taxes de base		503'921.40		500'000.00	3'921	0.8%		494'560.20	9'361	1.9%
7200.4240.07	Consommation facturée		594'873.80		650'000.00	55'126	-8.5%		596'677.20	1'803	-0.3%
7200.4240.09	Rabais		848.20			-	848			848	
7200.4240.20	Location des compteurs		183.00		200.00	17	-8.5%		183.00	-	0.0%
7200.4260.05	Prestations EU (fosses septiques/wc mobiles)		1'220.00			-	1'220		1'200.00	20	1.7%
7200.45	PRELEVEMENT SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX		632'602.60		790'300.00	157'697	-20.0%		819'737.93	187'135	-22.8%
7200.4510.00	Insuffisance de financement (reporté au bilan)		632'602.60		790'300.00	157'697	-20.0%		819'737.93	187'135	-22.8%

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
7201	STATION D'EPURATION DES EAUX USEES (En Reutet)	1'379'249.00	21'016.30	1'427'600.00	12'600.00	56'767	-4.0%	1'569'778.13	12'421.65	199'124	-12.8%
						-				-	
7201.30	CHARGES DE PERSONNEL	256'904.75		220'400.00		36'505	16.6%	246'926.45		9'978	4.0%
7201.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	213'003.25		181'300.00		31'703	17.5%	206'336.65		6'667	3.2%
7201.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.					-		-2'860.00		2'860	-100.0%
7201.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	13'786.30		11'900.00		1'886	15.9%	13'515.30		271	2.0%
7201.3052.00	Cotisations LPP	17'361.05		15'000.00		2'361	15.7%	17'036.90		324	1.9%
7201.3053.00	Cotisations LAA	5'514.55		4'800.00		715	14.9%	5'721.50	-	207	-3.6%
7201.3054.00	Cotisations LAFS	5'921.20		5'100.00		821	16.1%	6'277.20	-	356	-5.7%
7201.3055.00	Cotisations LAMal	1'203.40		800.00		403	50.4%	898.90		305	33.9%
7201.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	115.00		1'500.00	-	1'385	-92.3%			115	
						-				-	
7201.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	439'184.05		461'700.00	-	22'516	-4.9%	576'830.53	-	137'646	-23.9%
7201.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	1'198.30		2'000.00	-	802	-40.1%	160.60		1'038	646.1%
7201.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	4'154.90		10'000.00	-	5'845	-58.5%	15'819.98	-	11'665	-73.7%
7201.3101.40	Achat de carburant	737.85		1'500.00	-	762	-50.8%	805.50	-	68	-8.4%
7201.3101.72	Achat de produits de traitements	62'162.95		60'000.00		2'163	3.6%	37'054.05		25'109	67.8%
7201.3110.70	Achat de mobilier et équipement					-		6'305.70	-	6'306	-100.0%
7201.3111.20	Achat de machines, appareils	287.00		3'000.00	-	2'713	-90.4%	845.40	-	558	-66.1%
7201.3112.00	Vêtements de fonction	243.75		1'000.00	-	756	-75.6%	378.65	-	135	-35.6%
7201.3113.00	Achat de matériel informatique			2'000.00	-	2'000	-100.0%	741.90	-	742	-100.0%
7201.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	222'221.40		245'700.00	-	23'479	-9.6%	342'803.25	-	120'582	-35.2%
7201.3130.09	Cotisations aux associations	25.00		100.00	-	75	-75.0%	50.00	-	25	-50.0%
7201.3130.65	Prest de services de tiers - Téléphonie, Internet	3'152.95		2'200.00		953	43.3%	2'596.50		556	21.4%
7201.3130.74	Elimination des boues et déchets	77'245.80		75'000.00		2'246	3.0%	85'833.65	-	8'588	-10.0%
7201.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	1'337.30		1'000.00		337	33.7%	1'179.10		158	13.4%
7201.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	1'000.00		1'000.00		-		2'000.00	-	1'000	-50.0%
7201.3132.70	Frais d'analyses	15'816.05		16'000.00	-	184	-1.1%	15'711.55		105	0.7%
7201.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	11'786.60		13'500.00	-	1'713	-12.7%	3'708.90		8'078	217.8%
7201.3134.62	Assurances Véhicules	376.20		700.00	-	324	-46.3%	376.20		-	0.0%
						-				-	
7201.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	24'406.40		9'000.00		15'406	171.2%	48'768.05	-	24'362	-50.0%
7201.3143.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	21'669.30		7'000.00		14'669	209.6%	46'751.15	-	25'082	-53.6%
7201.3144.73	Locaux administratifs et dépôt (step clg)	546.15				546				546	
7201.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	2'190.95		2'000.00		191	9.5%	2'016.90		174	8.6%
						-				-	
7201.3151.00	Entretien/réparation des machines, appareils (hors GC)	11'971.65		15'000.00	-	3'028	-20.2%	10'903.30		1'068	9.8%
7201.3151.10	Entretien/réparation véhicule	373.75		2'000.00	-	1'626	-81.3%	57.00		317	555.7%
7201.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	434.20		500.00	-	66	-13.2%	479.25	-	45	-9.4%
7201.3161.00	Locations de photocopieurs	252.00		300.00	-	48	-16.0%	252.00		-	0.0%
7201.3170.10	Frais de déplacement et autres frais			200.00	-	200	-100.0%			-	
						-				-	
7201.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	650'000.00		708'500.00	-	58'500	-8.3%	699'709.30	-	49'709	-7.1%
7201.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	650'000.00		708'500.00	-	58'500	-8.3%	699'709.30	-	49'709	-7.1%
						-				-	
7201.36	CHARGES DE TRANSFERT	33'160.20		37'000.00	-	3'840	-10.4%	46'311.85	-	13'152	-28.4%
7201.3632.72	Participation frais fonction. Step de Monthey	33'160.20		37'000.00	-	3'840	-10.4%	46'311.85	-	13'152	-28.4%
						-				-	
7201.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		14'013.25		12'500.00	1'513	12.1%		12'293.65	1'720	14.0%
7201.4250.72	Vente de Biogaz		14'013.25		12'500.00	1'513	12.1%		12'293.65	1'720	14.0%
						-				-	
7201.44	REVENUS FINANCIERS		7'003.05		100.00	6'903	6903.1%		128.00	6'875	5371.1%
7201.4472.00	Produit des locations de bâtiments du PA		7'003.05		100.00	6'903	6903.1%		128.00	6'875	5371.1%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
73	GESTION DES DECHETS	1'119'883.40	1'119'883.40	1'120'100.00	1'120'100.00	-		1'114'987.47	1'114'987.47	-	
7300	GESTION DES DECHETS	1'119'883.40	1'119'883.40	1'120'100.00	1'120'100.00	-		1'114'987.47	1'114'987.47	-	
7300.30	CHARGES DE PERSONNEL	158'439.45		189'500.00		-	31'061	167'800.80		-	
7300.3000.00	Vacations Commission de l'environnement	100.00		500.00		-	400	60.00		-	
7300.3010.00	Traitements du personnel administratif	28'857.00		39'300.00		-	10'443	28'766.20		-	
7300.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	110'390.35		119'300.00		-	8'910	111'088.05		-	
7300.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-8'051.95				-	8'052	-791.35		-	
7300.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	8'374.15		9'900.00		-	1'526	8'951.90		-	
7300.3052.00	Cotisations LPP	11'616.35		12'000.00		-	384	11'930.25		-	
7300.3053.00	Cotisations LAA	2'883.55		3'600.00		-	716	3'301.40		-	
7300.3054.00	Cotisations LAFS	3'627.30		4'200.00		-	573	3'903.90		-	
7300.3055.00	Cotisations LAMal	642.70		700.00		-	57	590.45		-	
7300.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	495'833.90		483'000.00		-	12'834	493'955.22		-	
7300.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés, cartes d'accès			5'000.00		-	5'000			-	
7300.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, instal. de collectes	7'578.10		3'000.00		-	4'578	34'112.70		-	
7300.3130.40	Frais de port	800.00		1'700.00		-	900	1'000.00		-	
7300.3130.66	Redevances radio-télévision	215.00		300.00		-	85	301.65		-	
7300.3130.72	Enlèvement des ordures ménagères	220'805.50		215'000.00		-	5'806	216'100.00		-	
7300.3130.73	Enlèvement des papier et cartons	84'245.50		83'000.00		-	1'246	83'764.10		-	
7300.3130.74	Enlèvement et tri des autres déchets	16'024.90		17'000.00		-	975	15'461.87		-	
7300.3130.75	Enlèvement du verre	22'497.75		22'000.00		-	498	22'530.25		-	
7300.3130.77	Enlèvement des déchets verts (mars-nov)	64'928.50		60'000.00		-	4'929	46'800.00		-	
7300.3130.78	Enlèvement Gastrovert	63'537.45		60'000.00		-	3'537	59'818.00		-	
7300.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	854.50				-	855			-	
7300.3151.00	Entretien du matériel/bennes	1'120.00		2'000.00		-	880	949.95		-	
7300.3161.72	Location châssis Gastrovert	9'000.00		9'000.00		-	-	9'000.00		-	
7300.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	113.25				-	113	87.45		-	
7300.3181.73	Pertes s/Déb. Service public "Déchets"	4'113.45		5'000.00		-	887	4'029.25		-	
7300.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	50'000.00		46'000.00		-	4'000	61'131.40		-	
7300.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	35'000.00		34'000.00		-	1'000	36'131.40		-	
7300.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	15'000.00		12'000.00		-	3'000	25'000.00		-	
7300.36	CHARGES DE TRANSFERT	389'910.05		375'000.00		-	14'910	367'000.05		-	
7300.3612.72	Incinération des ordures ménagères Satom	147'466.75		150'000.00		-	2'533	144'130.85		-	
7300.3612.75	Participation aux frais d'exploit de la déchetterie Satom	188'765.15		190'000.00		-	1'235	186'427.85		-	
7300.3612.79	Participation à la méthanisation des déchets verts	53'678.15		35'000.00		-	18'678	36'441.35		-	
7300.39	IMPUTATIONS INTERNES	25'700.00		26'600.00		-	900	25'100.00		-	
7300.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	22'800.00		22'800.00		-	-	22'800.00		-	
7300.3940.00	Imput. internes pour intérêts et ch. financières standard	2'900.00		3'800.00		-	900	2'300.00		-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
7300.42	TAXES, CONTRIBUTIONS DE TIERS		1'027'601.22		935'400.00	- 92'201	9.9%		966'327.17	- 61'274	6.3%
7300.4240.70	Taxe variable "Recettes ventes de sacs taxés"		524'909.22		480'000.00	- 44'909	9.4%		502'581.97	- 22'327	4.4%
7300.4240.72	Taxes de base 1.1 Particuliers		327'020.50		320'000.00	- 7'021	2.2%		323'849.30	- 3'171	1.0%
7300.4240.73	Taxes de base 1.2 Entreprises		48'923.40		42'000.00	- 6'923	16.5%		46'283.80	- 2'640	5.7%
7300.4240.76	Taxes prop. 2.1B Partic. Non-résidents		3'358.50		1'500.00	- 1'859	123.9%		2'398.50	- 960	40.0%
7300.4240.77	Taxes prop. 2.2.1 Ets "Poids"		82'770.45		60'000.00	- 22'770	38.0%		58'983.40	- 23'787	40.3%
7300.4240.79	Taxes prop. 2.2.4 Ets "Forfaitaire"		1'208.35		1'400.00	192	-13.7%		1'441.70	233	-16.2%
7300.4250.00	Vente de matériel		46.40		-	46			88.25	42	-47.4%
7300.4250.20	Recyclage verre (taxe anticipée)		25'765.95		24'500.00	- 1'266	5.2%		24'498.05	- 1'268	5.2%
7300.4250.24	Recyclage PET		4'942.00		5'000.00	58	-1.2%		5'580.00	638	-11.4%
7300.4250.25	Recyclage papier		8'079.45		-	8'079			-	8'079	
7300.4250.26	Recyclage métaux		577.00		1'000.00	423	-42.3%		622.20	45	-7.3%
						-				-	
7300.45	PRELEVEMENT SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX		92'282.18		184'700.00	92'418	-50.0%		148'660.30	56'378	-37.9%
7300.4510.00	Insuffisance de financement (reporté au bilan)		92'282.18		184'700.00	92'418	-50.0%		148'660.30	56'378	-37.9%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
74	AMENAGEMENTS	400'182.05	236'714.70	230'300.00	56'500.00	- 10'333	-5.9%	211'350.15	74'361.45	26'479	19.3%
7410	CORRECTION DES COURS D'EAU	332'712.50	197'511.80	199'800.00	56'500.00	- 8'099	-5.7%	202'617.10	78'261.45	10'845	8.7%
7410.30	CHARGES DE PERSONNEL	3'258.65		12'800.00		- 9'541	-74.5%	11'209.95		7'951	-70.9%
7410.3010.07	Traitements du personnel d'exploitation - Canaux	1'490.00		3'400.00		- 1'910	-56.2%	2'945.20		1'455	-49.4%
7410.3010.08	Traitements du personnel d'exploitation - Torrents	1'227.05		7'200.00		- 5'973	-83.0%	6'311.20		5'084	-80.6%
7410.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	166.95		700.00		- 533	-76.2%	604.70		438	-72.4%
7410.3052.00	Cotisations LPP	228.75		900.00		- 671	-74.6%	798.50		570	-71.4%
7410.3053.00	Cotisations LAA	65.00		300.00		- 235	-78.3%	246.75		182	-73.7%
7410.3054.00	Cotisations LAFS	72.70		300.00		- 227	-75.8%	265.10		192	-72.6%
7410.3055.00	Cotisations LAMal	8.20				8		38.50		30	-78.7%
7410.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	272'019.65		95'000.00		177'020	186.3%	103'347.55		168'672	163.2%
7410.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	11'630.25				11'630				11'630	
7410.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	260'389.40		95'000.00		165'389	174.1%	103'347.55		157'042	152.0%
7410.3142.00	Entretien du Rhône	45'066.25		45'000.00		66	0.1%	48'684.55		3'618	-7.4%
7410.3142.10	Entretien des canaux	45'099.15		35'000.00		10'099	28.9%	36'553.35		8'546	23.4%
7410.3142.20	Entretien des torrents	170'224.00		15'000.00		155'224	1034.8%	18'109.65		152'114	840.0%
7410.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	30'000.00		34'000.00		- 4'000	-11.8%	37'045.20		7'045	-19.0%
7410.3300.20	Amortissements planifiés, aménagement des eaux PA	30'000.00		34'000.00		- 4'000	-11.8%	37'045.20		7'045	-19.0%
7410.36	CHARGES DE TRANSFERT	27'434.20		58'000.00		- 30'566	-52.7%	51'014.40		23'580	-46.2%
7410.3632.75	Participation frais Entretien du Canal Stockalper	27'434.20		58'000.00		- 30'566	-52.7%	51'014.40		23'580	-46.2%
7410.46	REVENUS DE TRANSFERT		197'511.80		56'500.00	- 141'012	249.6%		78'261.45	- 119'250	152.4%
7410.4631.00	Subv. canton à l'entretien du Rhône		31'273.70		31'500.00	226	-0.7%		34'110.60	2'837	-8.3%
7410.4631.10	Subv. canton à l'entretien des canaux		37'096.65		17'500.00	- 19'597	112.0%		23'848.70	- 13'248	55.5%
7410.4631.20	Subv. canton à l'entretien des torrents		129'141.45		7'500.00	- 121'641	1621.9%		20'302.15	- 108'839	536.1%
7450	DANGERS NATURELS	67'469.55	39'202.90	30'500.00		- 2'233	-7.3%	8'733.05	-3'900.00	15'634	123.8%
7450.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	67'469.55		30'500.00		36'970	121.2%	8'733.05		58'737	672.6%
7450.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	14'002.00		30'000.00		- 15'998	-53.3%	1'900.00		12'102	636.9%
7450.3132.74	Contrôle des ouvrages de protections des torrents					-		147.00		147	-100.0%
7450.3140.74	Sécurisation, suppression d'aléas rocheux	1'058.30				1'058		6'686.05		5'628	-84.2%
7450.3143.00	Entretien de la digue des pics	52'409.25		500.00		51'909	10381.9%			52'409	
7450.46	REVENUS DE TRANSFERT		39'202.90			- 39'203			-3'900.00	- 43'103	-1105.2%
7450.4631.74	Subv. canton pour carte des dangers géologiques		2'602.90			- 2'603			-3'900.00	- 6'503	-166.7%
7450.4631.75	Subv. canton pour curage digue des Pics		36'600.00			- 36'600				- 36'600	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart		Comptes 2023		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget		Charges	Revenus	comptes-comptes	
						frs	%			frs	%
75	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE	25'025.40	22'300.00	55'000.00		- 52'275	-95.0%	8'273.35		- 5'548	-67.1%
7500	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE	25'025.40	22'300.00	55'000.00		- 52'275	-95.0%	8'273.35		- 5'548	-67.1%
7500.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	21'707.30		50'000.00		- 28'293	-56.6%	8'273.35		13'434	162.4%
7500.3119.00	Achat de matériel	7.90				8		1'480.00		1'472	-99.5%
7500.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	21'699.40		50'000.00		- 28'301	-56.6%	6'224.85		15'475	248.6%
7500.3161.00	Locations de machines, appareils					-		568.50		569	-100.0%
7500.33	AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	3'318.10		5'000.00		- 1'682	-33.6%			3'318	
7500.3300.20	Amortissements planifiés, aménagement des eaux PA	3'318.10		5'000.00		- 1'682	-33.6%			3'318	
7500.46	REVENUS DE TRANSFERT		22'300.00			- 22'300				22'300	
7500.4631.75	Subv.cantonale pour revitalisation de cours d'eau		22'300.00			- 22'300				22'300	
77	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	52'877.85	21'070.15	92'500.00	6'000.00	- 54'692	-63.2%	82'723.05	26'735.65	- 24'180	-43.2%
7710	CIMETIERES	39'622.80	4'600.00	76'300.00	6'000.00	- 35'277	-50.2%	66'774.30	1'600.00	- 30'152	-46.3%
7710.30	CHARGES DE PERSONNEL	18'186.95		43'700.00		- 25'513	-58.4%	38'216.20		20'029	-52.4%
7710.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	15'163.25		35'900.00		- 20'737	-57.8%	31'556.10		16'393	-51.9%
7710.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	931.85		2'400.00		- 1'468	-61.2%	2'061.50		1'130	-54.8%
7710.3052.00	Cotisations LPP	1'276.80		3'200.00		- 1'923	-60.1%	2'722.25		1'445	-53.1%
7710.3053.00	Cotisations LAA	363.10		1'000.00		- 637	-63.7%	841.40		478	-56.8%
7710.3054.00	Cotisations LAFS	405.90		1'000.00		- 594	-59.4%	903.70		498	-55.1%
7710.3055.00	Cotisations LAMal	46.05		200.00		- 154	-77.0%	131.25		85	-64.9%
7710.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	6'435.85		17'600.00		- 11'164	-63.4%	12'558.10		6'122	-48.8%
7710.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures			1'000.00		- 1'000	-100.0%			-	
7710.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	1'536.20		1'600.00		- 64	-4.0%	1'178.10		358	30.4%
7710.3143.00	Entretien des cimetières et fosses	4'899.65		15'000.00		- 10'100	-67.3%	11'380.00		6'480	-56.9%
7710.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	15'000.00		15'000.00		-		16'000.00		1'000	-6.3%
7710.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	15'000.00		15'000.00		-		16'000.00		1'000	-6.3%
7710.42	TAXES, CONTRIBUTIONS DE TIERS		4'600.00		6'000.00	1'400	-23.3%		1'600.00	3'000	187.5%
7710.4240.00	Taxes d'inhumation		4'600.00		6'000.00	1'400	-23.3%		1'600.00	3'000	187.5%
7791	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	1'331.90		400.00		932	233.0%	2'617.80		1'286	-49.1%
7791.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	1'151.90		200.00		952	476.0%	198.00		954	481.8%
7791.3137.10	Vignettes vélos électriques	198.00		200.00		2	-1.0%	198.00		-	0.0%
7791.3151.10	Entretien vélos électriques	953.90				954				954	
7791.36	CHARGES DE TRANSFERT	180.00		200.00		- 20	-10.0%	2'419.80		2'240	-92.6%
7791.3636.00	Subventions aux organisations à but non lucratif	180.00		200.00		- 20	-10.0%	160.00		20	12.5%
7791.3637.88	Subvention pour achats de vélos électriques					-		2'259.80		2'260	-100.0%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
7792	TOILETTES PUBLIQUES	11'923.15	16'470.15	15'800.00		- 20'347	-128.8%	13'330.95	25'135.65	7'258	-61.5%
						-				-	
7792.30	CHARGES DE PERSONNEL	840.80		1'200.00		- 359	-29.9%	1'018.95		- 178	-17.5%
7792.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	701.15		1'000.00		- 299	-29.9%	841.45		- 140	-16.7%
7792.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	43.05		100.00		- 57	-57.0%	54.95		- 12	-21.7%
7792.3052.00	Cotisations LPP	59.00		100.00		- 41	-41.0%	72.55		- 14	-18.7%
7792.3053.00	Cotisations LAA	16.75				17		22.40		- 6	-25.2%
7792.3054.00	Cotisations LAFS	18.75				19		24.10		- 5	-22.2%
7792.3055.00	Cotisations LAMal	2.10				2		3.50		- 1	-40.0%
						-				-	
7792.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	11'082.35		14'600.00		- 3'518	-24.1%	12'312.00		- 1'230	-10.0%
7792.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	1'060.55		2'700.00		- 1'639	-60.7%	1'026.40		- 34	3.3%
7792.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	199.20		200.00		- 1	-0.4%	167.75		- 31	18.7%
						-				-	
7792.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	9'822.60		11'700.00		- 1'877	-16.0%	11'117.85		- 1'295	-11.7%
7792.3144.00	Entretien des wc publics	648.60		2'500.00		- 1'851	-74.1%	2'302.10		- 1'654	-71.8%
7792.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	9'174.00		8'700.00		474	5.4%	8'682.15		492	5.7%
7792.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien			500.00		- 500	-100.0%	133.60		- 134	-100.0%
						-				-	
7792.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		16'470.15			- 16'470			25'135.65	8'666	-34.5%
7792.4260.10	Participations pour dommages		16'470.15			- 16'470			25'135.65	8'666	-34.5%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
79	ORGANISATION DU TERRITOIRE	298'217.45	120'875.00	356'900.00	159'000.00	- 20'558	-10.4%	268'776.60	92'771.00	1'337	0.8%
						-				-	
7900	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	258'605.45	120'875.00	316'900.00	159'000.00	- 20'170	-12.8%	229'820.60	92'771.00	681	0.5%
						-				-	
7900.30	CHARGES DE PERSONNEL	7'152.50		10'300.00		- 3'148	-30.6%	7'734.90		582	-7.5%
7900.3000.00	Vacations Délégation	7'152.50		9'500.00		- 2'348	-24.7%	7'140.00		13	0.2%
7900.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			600.00		- 600	-100.0%	402.10		402	-100.0%
7900.3053.00	Cotisations LAA					-		15.25		15	-100.0%
7900.3054.00	Cotisations LAFS			200.00		- 200	-100.0%	177.55		178	-100.0%
						-				-	
7900.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	87'634.95		98'600.00		- 10'965	-11.1%	76'692.10		10'943	14.3%
7900.3102.00	Publications mise à l'enquête publique	3'660.00		7'500.00		- 3'840	-51.2%	5'419.00		1'759	-32.5%
7900.3130.30	Synthèse des préavis pour autoris. constr.	49'481.75		45'000.00		- 4'482	10.0%	37'088.50		12'393	33.4%
7900.3130.52	Mandat de contrôle du respect des règles énergétiques	11'910.30		24'000.00		- 12'090	-50.4%	11'055.65		855	7.7%
7900.3132.30	Informatique (prestations de tiers)			7'600.00		- 7'600	-100.0%			-	
7900.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	18'041.35		10'000.00		- 8'041	80.4%	18'815.55		774	-4.1%
7900.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	4'541.55		4'500.00		- 42	0.9%	4'313.40		228	5.3%
						-				-	
7900.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	93'172.40		136'000.00		- 42'828	-31.5%	75'524.80		17'648	23.4%
7900.3320.90	Amortissements planifiés, autres immobilis. incorporelles	93'172.40		136'000.00		- 42'828	-31.5%	75'524.80		17'648	23.4%
						-				-	
7900.36	CHARGES DE TRANSFERT	70'645.60		72'000.00		- 1'354	-1.9%	69'868.80		777	1.1%
7900.3632.01	Participation frais Préfecture	1'980.60		2'000.00		- 19	-1.0%	1'947.80		33	1.7%
7900.3632.02	Participation frais Fonds régional	9'739.00		10'000.00		- 261	-2.6%	9'676.00		63	0.7%
7900.3632.03	Participation frais Région Bas-Valais et Chablais	58'926.00		60'000.00		- 1'074	-1.8%	58'245.00		681	1.2%
						-				-	
7900.42	TAXES, EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS		120'875.00		159'000.00	38'125	-24.0%		92'771.00	28'104	30.3%
7900.4210.00	Emoluments administratifs (suivis chantiers, amendes)		100.00		14'000.00	13'900	-99.3%		8'800.00	8'700	-98.9%
7900.4210.20	Emoluments administratifs (autorisations de construire)		120'775.00		145'000.00	24'225	-16.7%		83'971.00	36'804	43.8%
						-				-	
7901	PLANS DE DEVELOPPEMENT	39'612.00		40'000.00		- 388	-1.0%	38'956.00		656	1.7%
						-				-	
7901.36	CHARGES DE TRANSFERT	39'612.00		40'000.00		- 388	-1.0%	38'956.00		656	1.7%
7901.3632.00	Participation frais Chablais Agglo	39'612.00		40'000.00		- 388	-1.0%	38'956.00		656	1.7%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
8	ECONOMIE PUBLIQUE	238'623.00	83'734.89	384'300.00	42'500.00	- 186'912	-54.7%	258'666.95	86'110.50	- 17'668	-10.2%
81	AGRICULTURE	15'248.50		20'000.00		- 4'752	-23.8%	6'175.25		9'073	146.9%
8110	ADMINISTRATION, EXECUTION ET CONTROLES	4'800.95		6'300.00		- 1'499	-23.8%	869.95		3'931	451.9%
8110.30	CHARGES DE PERSONNEL	4'800.95		5'700.00		- 899	-15.8%	869.95		3'931	451.9%
8110.3000.00	Vacations Commission	4'600.00		2'000.00		- 2'600	130.0%	840.00		3'760	447.6%
8110.3010.01	Recenseur des cultures			3'400.00		- 3'400	-100.0%			-	
8110.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	200.00		200.00		-		19.65		180	917.8%
8110.3053.00	Cotisations LAA	0.95				- 1		1.90		1	-50.0%
8110.3054.00	Cotisations LAFS			100.00		- 100	-100.0%	8.40		8	-100.0%
8110.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION			600.00		- 600	-100.0%			-	
8110.3170.10	Frais de déplacement et autres frais			600.00		- 600	-100.0%			-	
8120	AMELIORATIONS STRUCTURELLES	10'447.55		13'700.00		- 3'252	-23.7%	5'305.30		5'142	96.9%
8120.30	CHARGES DE PERSONNEL			3'000.00		- 3'000	-100.0%	2'547.60		2'548	-100.0%
8120.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation			2'400.00		- 2'400	-100.0%	2'103.70		2'104	-100.0%
8120.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			200.00		- 200	-100.0%	137.40		137	-100.0%
8120.3052.00	Cotisations LPP			200.00		- 200	-100.0%	181.45		181	-100.0%
8120.3053.00	Cotisations LAA			100.00		- 100	-100.0%	56.05		56	-100.0%
8120.3054.00	Cotisations LAFS			100.00		- 100	-100.0%	60.25		60	-100.0%
8120.3055.00	Cotisations LAMal					-		8.75		9	-100.0%
8120.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	599.55		2'500.00		- 1'900	-76.0%	746.70		147	-19.7%
8120.3101.80	Part. à l'achat de produits lutte contre mouches, parasites	599.55		1'000.00		- 400	-40.0%	746.70		147	-19.7%
8120.3130.80	Prest. De tiers -suivi réseau écologique OQE			1'500.00		- 1'500	-100.0%			-	
8120.36	CHARGES DE TRANSFERT	9'848.00		8'200.00		- 1'648	20.1%	2'011.00		7'837	389.7%
8120.3635.80	Améliorations foncières	7'825.00		6'200.00		- 1'625	26.2%			7'825	
8120.3636.10	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	2'023.00		2'000.00		- 23	1.2%	2'011.00		12	0.6%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
82	SYLVICULTURE	73'158.75	4'499.00	103'200.00	15'000.00	- 19'540	-22.2%	86'352.50	21'029.75	3'337	5.1%
8200	SYLVICULTURE	73'158.75	4'499.00	103'200.00	15'000.00	- 19'540	-22.2%	86'352.50	21'029.75	3'337	5.1%
8200.30	CHARGES DE PERSONNEL	5'151.10		9'900.00		- 4'749	-48.0%	10'190.90		5'040	-49.5%
8200.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	4'294.80		8'300.00		- 4'005	-48.3%	8'414.95		4'120	-49.0%
8200.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	263.90		500.00		- 236	-47.2%	549.70		286	-52.0%
8200.3052.00	Cotisations LPP	361.60		700.00		- 338	-48.3%	725.90		364	-50.2%
8200.3053.00	Cotisations LAA	102.80		200.00		- 97	-48.6%	224.35		122	-54.2%
8200.3054.00	Cotisations LAFS	114.95		200.00		- 85	-42.5%	241.00		126	-52.3%
8200.3055.00	Cotisations LAMal	13.05				13		35.00		22	-62.7%
8200.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	22'126.55		48'100.00		- 25'973	-54.0%	28'597.85		6'471	-22.6%
8200.3130.09	Cotisations aux associations			100.00		- 100	-100.0%	50.00		50	-100.0%
8200.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	22'126.55		48'000.00		- 25'873	-53.9%	28'547.85		6'421	-22.5%
8200.3141.00	Entretien des pistes forestières	1'677.90		8'000.00		- 6'322	-79.0%	500.80		1'177	235.0%
8200.3145.00	Entretien des forêts et châtaigneraies	20'448.65		40'000.00		- 19'551	-48.9%	28'047.05		7'598	-27.1%
8200.36	CHARGES DE TRANSFERT	45'881.10		45'200.00		681	1.5%	47'563.75		1'683	-3.5%
8200.3632.00	Participation frais Police forestière	34'131.10		32'700.00		1'431	4.4%	32'688.75		1'442	4.4%
8200.3632.10	Participation frais Forêts de protection	11'750.00		12'500.00		- 750	-6.0%	14'875.00		3'125	-21.0%
8200.42	RECETTES DE VENTES, CONTRIBUTIONS DE TIERS		1'100.00			- 1'100			7'237.00	6'137	-84.8%
8200.4250.00	Produits des forêts		1'100.00			- 1'100			7'237.00	6'137	-84.8%
8200.46	REVENUS DE TRANSFERT		3'399.00		15'000.00	11'601	-77.3%		13'792.75	10'394	-75.4%
8200.4631.82	Subv. canton pour améliorations écologiques bois de plaine		3'399.00		15'000.00	11'601	-77.3%		13'792.75	10'394	-75.4%

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
84	TOURISME	500.00	33'540.00	20'500.00	2'000.00	- 51'540	-278.6%	500.00	18'380.00	- 15'160	84.8%
8400	TOURISME	500.00	33'540.00	20'500.00	2'000.00	- 51'540	-278.6%	500.00	18'380.00	- 15'160	84.8%
8400.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION			20'000.00		- 20'000	-100.0%			-	
8400.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.			20'000.00		- 20'000	-100.0%			-	
8400.36	CHARGES DE TRANSFERT	500.00		500.00		-		500.00		-	0.0%
8400.3636.00	Organisme régional du tourisme	500.00		500.00		-		500.00		-	0.0%
8400.40	REVENUS FISCAUX		33'540.00		2'000.00	- 31'540	1577.0%		18'380.00	- 15'160	82.5%
8400.4039.00	Taxes de séjour		33'540.00		2'000.00	- 31'540	1577.0%		18'380.00	- 15'160	82.5%
85	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE	3'463.60		26'000.00	500.00	- 22'036	-86.4%	787.70		2'676	339.7%
8500	PROMOTION ECONOMIQUE REGIONALE	3'463.60		26'000.00	500.00	- 22'036	-86.4%	787.70		2'676	339.7%
8500.30	CHARGES DE PERSONNEL	900.00		5'500.00		- 4'600	-83.6%	540.00		360	66.7%
8500.3000.00	Vacations Délégation	900.00		5'000.00		- 4'100	-82.0%	540.00		360	66.7%
8500.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			300.00		- 300	-100.0%			-	
8500.3053.00	Cotisations LAA			100.00		- 100	-100.0%			-	
8500.3054.00	Cotisations LAFS			100.00		- 100	-100.0%			-	
8500.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	2'563.60		20'500.00		- 17'936	-87.5%	247.70		2'316	935.0%
8500.3130.00	Marquage des plaques "entreprises"			500.00		- 500	-100.0%	247.70		248	-100.0%
8500.3132.20	Promotions économiques	2'563.60		20'000.00		- 17'436	-87.2%			2'564	
8500.42	TAXES ET REDEVANCES				500.00	500	-100.0%			-	
8500.4260.00	Participations des entreprises (plaques signalétiques)				500.00	500	-100.0%			-	
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
87	COMBUSTIBLES ET ENERGIES	135'075.70	40'565.89	203'200.00	20'000.00	- 88'690	-48.4%	150'924.95	44'570.75	- 11'844	-11.1%
8710	ELECTRICITE	28'459.90	25'965.89	30'500.00	20'000.00	- 8'006	-76.2%	18'500.00	18'070.75	- 2'065	481.0%
8710.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	864.80		500.00		- 365	73.0%			- 865	
8710.3144.87	Entretien des installations photovoltaïques			500.00		- 500	-100.0%			-	
8710.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	864.80				- 865				- 865	
8710.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	21'095.10		23'500.00		- 2'405	-10.2%	12'000.00		- 9'095	75.8%
8710.3300.40	Amortissements planifiés (instal. panneaux photovoltaïques)	21'095.10		23'500.00		- 2'405	-10.2%	12'000.00		- 9'095	75.8%
8710.36	CHARGES DE TRANSFERT	6'500.00		6'500.00		-		6'500.00		-	0.0%
8710.3636.25	Solarplus	6'500.00		6'500.00		-		6'500.00		-	0.0%
8710.42	VENTES, REMBOURSEMENTS DE TIERS		25'965.89		20'000.00	- 5'966	29.8%		18'070.75	- 7'895	43.7%
8710.4250.87	Vente Production Photovoltaïque (Romande Energie)		9'002.70		2'000.00	- 7'003	350.1%		2'534.80	- 6'468	255.2%
8710.4250.88	Energie renouvel. (autocons. Plavaux-S/l'Eglise-1/3 Caserne)		16'963.19		18'000.00	- 1'037	-5.8%		15'535.95	- 1'427	9.2%
8790	DEVELOPPEMENT DURABLE - CITE DE L'ENERGIE	106'615.80	14'600.00	172'700.00		- 80'684	-46.7%	132'424.95	26'500.00	- 13'909	-13.1%
8790.30	CHARGES DE PERSONNEL	1'885.00		1'100.00		- 785	71.4%	1'161.30		- 724	62.3%
8790.3000.00	Vacations Délégation	1'885.00		1'000.00		- 885	88.5%	1'060.00		- 825	77.8%
8790.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			100.00		- 100	-100.0%	69.40		- 69	-100.0%
8790.3053.00	Cotisations LAA					-		2.25		- 2	-100.0%
8790.3054.00	Cotisations LAFS					-		29.65		- 30	-100.0%
8790.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	35'547.80		41'600.00		- 6'052	-14.5%	76'701.70		- 41'154	-53.7%
8790.3130.09	Cotisations aux associations	5'500.00		5'100.00		- 400	7.8%	5'500.00		-	0.0%
8790.3130.35	Prest de tiers pour la promotion économie d'énergie	11'870.85		13'500.00		- 1'629	-12.1%	48'842.65		- 36'972	-75.7%
8790.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	17'529.20		22'400.00		- 4'871	-21.7%	21'800.55		- 4'271	-19.6%
8790.3158.00	Maintenance de logiciels - licence Enercoach	647.75		600.00		- 48	8.0%	558.50		- 89	16.0%
8790.36	CHARGES DE TRANSFERT	69'183.00		130'000.00		- 60'817	-46.8%	54'561.95		- 14'621	26.8%
8790.3632.00	Participation frais La Fugue Chablaisienne	9'933.00		10'000.00		- 67	-0.7%	9'812.00		- 121	1.2%
8790.3632.86	Participation frais Délégué à l'Energie	54'050.00		65'000.00		- 10'950	-16.8%	39'149.95		- 14'900	38.1%
8790.3637.86	Subvention énergétique	5'200.00		55'000.00		- 49'800	-90.5%	5'600.00		- 400	-7.1%
8790.42	TAXES ET REDEVANCES		4'800.00			- 4'800			1'500.00	- 3'300	220.0%
8790.4210.00	Emoluments administratifs		4'800.00			- 4'800			1'500.00	- 3'300	220.0%
8790.46	REVENUS DE TRANSFERT		9'800.00			- 9'800			25'000.00	- 15'200	-60.8%
8790.4630.00	Aide financière fédérale "Développement durable"					-			17'000.00	- 17'000	-100.0%
8790.4631.00	Subv. Canton + Swisshenergy		9'800.00			- 9'800			8'000.00	- 1'800	22.5%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
89	AUTRES EXPLOITATIONS ARTISANALES	11'176.45	5'130.00	11'400.00	5'000.00	- 354	-5.5%	13'926.55	2'130.00	- 5'750	-48.7%
8900	SITE DE LA CROIRE	11'176.45	5'130.00	11'400.00	5'000.00	- 354	-5.5%	13'926.55	2'130.00	- 5'750	-48.7%
8900.30	CHARGES DE PERSONNEL			2'700.00		- 2'700	-100.0%			-	
8900.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation			2'200.00		- 2'200	-100.0%			-	
8900.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			100.00		- 100	-100.0%			-	
8900.3052.00	Cotisations LPP			200.00		- 200	-100.0%			-	
8900.3053.00	Cotisations LAA			100.00		- 100	-100.0%			-	
8900.3054.00	Cotisations LAFS			100.00		- 100	-100.0%			-	
8900.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	9'976.45		7'500.00		2'476	33.0%	13'726.55		- 3'750	-27.3%
8900.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	87.20		100.00		- 13	-12.8%	82.75		4	5.4%
8900.3130.65	Prest de services de tiers - Télécommunications - abo data	166.80		200.00		- 33	-16.6%	215.80		49	-22.7%
8900.3132.30	Informatique (prestations de tiers)			200.00		- 200	-100.0%	149.50		150	-100.0%
8900.3140.00	Entretien Site de la Croire	9'722.45		7'000.00		2'722	38.9%	13'278.50		- 3'556	-26.8%
8900.39	IMPUTATIONS INTERNES	1'200.00		1'200.00		-		200.00		1'000	500.0%
8900.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	1'200.00		1'200.00		-		200.00		1'000	500.0%
8900.42	TAXES, CONTRIBUTIONS DE TIERS		5'130.00		5'000.00	- 130	2.6%		2'130.00	- 3'000	140.8%
8900.4240.00	Taxes Site de la Croire		5'130.00		5'000.00	- 130	2.6%		2'130.00	- 3'000	140.8%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
9	FINANCES ET IMPOTS	2'244'071.75	33'571'129.19	1'747'500.00	32'296'500.00	- 778'057	2.5%	2'987'194.46	33'114'213.43	- 1'200'038	4.0%
91	IMPOTS	678'940.55	29'606'106.87	791'000.00	28'234'000.00	- 1'484'166	5.4%	678'782.30	29'007'934.32	- 598'014	2.1%
9100	IMPOTS PERSONNES PHYSIQUES	649'941.35	26'329'622.32	773'000.00	25'218'000.00	- 1'234'681	5.1%	667'354.95	25'411'585.42	- 935'450	3.8%
9100.31	PERTES SUR CREANCES	353'710.30		518'000.00		- 164'290	-31.7%	418'339.25		- 64'629	-15.4%
9100.3180.00	Pertes sur débiteurs (provision)	43'000.00				- 43'000		-67'000.00		- 110'000	-164.2%
9100.3181.00	Remises d'impôts PP	6'233.50		10'000.00		- 3'767	-37.7%	11'635.45		- 5'402	-46.4%
9100.3181.01	Pertes fiscales Revenu+Fortune PP	297'812.55		500'000.00		- 202'187	-40.4%	469'667.35		- 171'855	-36.6%
9100.3181.02	Pertes fiscales Autres Impôts PP	6'664.25		8'000.00		- 1'336	-16.7%	4'036.45		- 2'628	65.1%
9100.36	CHARGES DE TRANSFERT	296'231.05		255'000.00		41'231	16.2%	249'015.70		47'215	19.0%
9100.3602.00	Impôts s/immeubles bâtis (188 LF)	296'231.05		255'000.00		41'231	16.2%	249'015.70		47'215	19.0%
9100.40	REVENUS FISCAUX		26'115'160.62		25'022'000.00	- 1'093'161	4.4%		25'191'412.67	- 923'748	3.7%
9100.4000.00	Impôt sur le revenu des personnes physiques		19'491'903.85		19'100'000.00	- 391'904	2.1%		18'245'964.05	- 1'245'940	6.8%
9100.4001.00	Impôt sur la fortune des personnes physiques		1'998'375.10		2'220'000.00	221'625	-10.0%		2'053'478.60	55'104	-2.7%
9100.4002.00	Impôt prélevé à la source		689'136.52		750'000.00	60'863	-8.1%		663'697.57	- 25'439	3.8%
9100.4002.01	Impôt frontalier		187'692.95		120'000.00	67'693	56.4%		70'374.15	- 117'319	166.7%
9100.4008.00	Impôt personnel		70'896.20		62'000.00	8'896	14.3%		61'880.90	- 9'015	14.6%
9100.4021.00	Impôt foncier		901'380.25		940'000.00	38'620	-4.1%		905'636.50	4'256	-0.5%
9100.4022.00	Impôt sur les gains immobiliers		792'549.95		600'000.00	192'550	32.1%		1'373'695.10	581'145	-42.3%
9100.4022.10	Impôt sur le capital et gains de loteries		936'251.15		470'000.00	466'251	99.2%		643'947.85	- 292'303	45.4%
9100.4023.00	Impôt sur les droits de mutation additionnels		520'111.35		600'000.00	79'889	-13.3%		988'008.40	467'897	-47.4%
9100.4024.00	Impôt sur successions et donations		428'343.30		65'000.00	363'343	559.0%		84'239.55	- 344'104	408.5%
9100.4033.00	Impôt sur les chiens		98'520.00		95'000.00	3'520	3.7%		100'490.00	1'970	-2.0%
9100.46	REVENUS DE TRANSFERT		214'461.70		196'000.00	- 18'462	9.4%		220'172.75	5'711	-2.6%
9100.4602.00	Impôt s/immeubles bâtis (188 LF)		214'461.70		196'000.00	- 18'462	9.4%		220'172.75	5'711	-2.6%
9110	IMPOTS PERSONNES MORALES	28'999.20	3'276'484.55	18'000.00	3'016'000.00	- 249'485	8.3%	11'427.35	3'596'348.90	- 337'436	-9.4%
9110.31	PERTES SUR CREANCES	28'999.20		18'000.00		10'999	61.1%	11'427.35		17'572	153.8%
9110.3181.04	Pertes fiscales PM	28'999.20		18'000.00		10'999	61.1%	11'427.35		17'572	153.8%
9110.40	REVENUS FISCAUX		3'276'484.55		3'016'000.00	- 260'485	8.6%		3'596'348.90	319'864	-8.9%
9110.4010.00	Impôt sur le bénéfice		1'463'670.05		1'540'000.00	76'330	-5.0%		1'716'350.98	252'681	-14.7%
9110.4010.20	Impôt minimum		2'000.00		90'000.00	88'000	-97.8%		60'682.35	58'682	-96.7%
9110.4011.10	Impôt sur le capital		1'229'315.04		890'000.00	339'315	38.1%		1'264'194.17	34'879	-2.8%
9110.4021.00	Impôt foncier		581'499.46		496'000.00	85'499	17.2%		555'121.40	- 26'378	4.8%

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
93	PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DE CHARGES		2'824'768.00		2'834'300.00	9'532	-0.3%		3'016'084.00	191'316	-6.3%
						-				-	
9300	PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DE CHARGES		2'824'768.00		2'834'300.00	9'532	-0.3%		3'016'084.00	191'316	-6.3%
						-				-	
9300.46	REVENUS DE TRANSFERT		2'824'768.00		2'834'300.00	9'532	-0.3%		3'016'084.00	191'316	-6.3%
9300.4621.10	Répart. en faveur de la cne du fds de péreq. des ressources		2'747'699.00		2'757'300.00	9'601	-0.3%		2'919'767.00	172'068	-5.9%
9300.4621.40	Aide transit en faveur cne fds de compens (cas de rigueur)		77'069.00		77'000.00	69	0.1%		96'317.00	19'248	-20.0%
						-				-	
95	QUOTES PARTS, AUTRES		337'021.03		368'200.00	31'179	-8.5%		330'376.54	6'644	2.0%
						-				-	
9500	PARTS DES CNES AUX REGALES ET PATENTES		337'021.03		368'200.00	31'179	-8.5%		330'376.54	6'644	2.0%
						-				-	
9500.41	PATENTES ET CONCESSIONS		330'159.85		360'000.00	29'840	-8.3%		320'928.15	9'232	2.9%
9500.4120.80	Redevance Bas-Valais Energies		330'159.85		360'000.00	29'840	-8.3%		320'928.15	9'232	2.9%
						-				-	
9500.46	REVENUS DE TRANSFERT		6'861.18		8'200.00	1'339	-16.3%		9'448.39	2'587	-27.4%
9500.4601.00	Parts aux patentes des appareils/automates		4'290.00		4'200.00	90	2.1%		3'802.50	488	12.8%
9500.4601.10	Parts aux patentes des établissements publics		2'571.18		4'000.00	1'429	-35.7%		5'645.89	3'075	-54.5%
						-				-	
96	ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DE LA DETTE	765'131.20	798'383.99	956'500.00	855'000.00	134'753	-132.8%	808'412.16	755'577.92	86'087	-162.9%
						-				-	
9610	INTERETS	706'541.45	590'990.79	898'000.00	656'500.00	125'949	-52.2%	751'189.71	555'450.07	80'189	-41.0%
						-				-	
9610.34	CHARGES FINANCIERES	706'541.45		898'000.00		191'459	-21.3%	751'189.71		44'648	-5.9%
9610.3400.00	Intérêts passifs des engagements courants	37.85				38		206.76		169	-81.7%
9610.3401.00	Intérêts passifs des engagements financiers à court terme	61'804.15		61'800.00		4	0.0%			61'804	
9610.3406.00	Intérêts passifs des engagements financ à moyen et lg terme	464'161.85		637'000.00		172'838	-27.1%	585'651.00		121'489	-20.7%
9610.3499.00	Intérêts rémunérateurs/compensatoires Pers Physiques	146'796.05		151'000.00		4'204	-2.8%	140'155.35		6'641	4.7%
9610.3499.10	Intérêts rémunérateurs/compensatoires Pers Morales	33'741.55		48'200.00		14'458	-30.0%	25'176.60		8'565	34.0%
						-				-	
9610.44	REVENUS FINANCIERS		384'582.69		376'600.00	7'983	2.1%		343'947.52	40'635	11.8%
9610.4400.00	Intérêts des liquidités		6.34			6			150.15	144	-95.8%
9610.4401.00	Intérêts de retard moratoires/compensatoires Pers Physiques		334'625.55		320'000.00	14'626	4.6%		312'957.32	21'668	6.9%
9610.4401.10	Intérêts de retard moratoires/compensatoires Pers Morales		49'942.25		56'600.00	6'658	-11.8%		30'560.05	19'382	63.4%
9610.4420.00	Intérêts, dividendes sur placements du PF		8.55			9			280.00	271	-96.9%
						-				-	
9610.49	IMPUTATIONS INTERNES		206'408.10		279'900.00	73'492	-26.3%		211'502.55	5'094	-2.4%
9610.4940.00	Imputations internes intérêts et ch financières standard		206'408.10		279'900.00	73'492	-26.3%		211'502.55	5'094	-2.4%
						-				-	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
9630	IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	58'589.75	181'381.20	58'500.00	173'500.00	- 7'791	6.8%	57'222.45	178'878.05	- 1'136	0.9%
						-				-	
9630.30	CHARGES DE PERSONNEL	420.30		500.00		- 80	-15.9%	509.45		- 89	-17.5%
9630.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	350.55		500.00		- 149	-29.9%	420.75		- 70	-16.7%
9630.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	21.50				22		27.45		- 6	-21.7%
9630.3052.00	Cotisations LPP	29.50				30		36.25		- 7	-18.6%
9630.3053.00	Cotisations LAA	8.35				8		11.20		- 3	-25.4%
9630.3054.00	Cotisations LAFS	9.35				9		12.05		- 3	-22.4%
9630.3055.00	Cotisations LAMal	1.05				1		1.75		- 1	-40.0%
						-				-	
9630.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	50'000.00		50'000.00		-		50'000.00		-	0.0%
9630.3160.00	Loyers et fermages des biens-fonds	50'000.00		50'000.00		-		50'000.00		-	0.0%
						-				-	
9630.34	CHARGES FINANCIERES	8'169.45		8'000.00		169	2.1%	6'713.00		1'456	21.7%
						-				-	
9630.343.0	*CHARGES POUR BIENS-FONDS, PATRIMOINE FINANCIER	8'169.45		8'000.00		169	2.1%	6'713.00		1'456	21.7%
9630.3431.33	Entretien Bâtiment Bellevue	365.90		500.00		- 134	-26.8%	356.50		9	2.6%
9630.3431.47	Entretien Appart. Les Neyres (anc classe)			500.00		- 500	-100.0%	145.40		- 145	-100.0%
9630.3439.33	Energies Bâtiment Bellevue	283.05		400.00		- 117	-29.2%	318.50		- 35	-11.1%
9630.3439.47	Energies Appart. Les Neyres (anc classe)	6'042.70		5'100.00		943	18.5%	4'656.40		1'386	29.8%
9630.3439.61	Assurances Incendie+Bâtiments	1'477.80		1'500.00		- 22	-1.5%	1'236.20		242	19.5%
						-				-	
9630.44	REVENUS FINANCIERS		154'531.20		146'700.00	- 7'831	5.3%		152'028.05	- 2'503	1.6%
9630.4430.00	Produit des locations des terrains du PF		67'481.20		60'900.00	- 6'581	10.8%		65'058.05	- 2'423	3.7%
9630.4432.00	Produit des locations de bâtiments du PF		87'050.00		85'800.00	- 1'250	1.5%		86'970.00	- 80	0.1%
						-				-	
9630.49	IMPUTATIONS INTERNES		26'850.00		26'800.00	- 50	0.2%		26'850.00	-	0.0%
9630.4920.00	Imputations internes pour loyers, frais d'utilisation		26'850.00		26'800.00	- 50	0.2%		26'850.00	-	0.0%
						-				-	
9690	PATRIMOINE FINANCIER NON MENTIONNE AILLEURS		26'012.00		25'000.00	- 1'012	4.0%		21'249.80	- 4'762	22.4%
						-				-	
9690.44	REVENUS FINANCIERS		26'012.00		25'000.00	- 1'012	4.0%		21'249.80	- 4'762	22.4%
9690.4419.10	Rachat d'ADB impôts pers. physiques		26'012.00		25'000.00	- 1'012	4.0%		21'249.80	- 4'762	22.4%
						-				-	
97	REDISTRIBUTIONS		4'849.30		5'000.00	151	-3.0%		4'240.65	- 609	14.4%
						-				-	
9710	REDISTRIBUTION LIEE A LA TAXE SUR LE CO2		4'849.30		5'000.00	151	-3.0%		4'240.65	- 609	14.4%
						-				-	
9710.46	REVENUS DE TRANSFERT		4'849.30		5'000.00	151	-3.0%		4'240.65	- 609	14.4%
9710.4699.00	Parts à des recettes fédérales "Taxes Co2"		4'849.30		5'000.00	151	-3.0%		4'240.65	- 609	14.4%
						-				-	
99	Attribution à la réserve de politique budgétaire					-		1'500'000.00		- 1'500'000	-100.0%
						-				-	
99	Attribution à la réserve de politique budgétaire	800'000.00				800'000				800'000	
						-				-	
9900	ATTRIBUTION A RESERVE DE POLITIQUE BUDGETAIRE					-		1'500'000.00		- 1'500'000	-100.0%
9900.38	CHARGES EXTRAORDINAIRES	800'000.00				800'000		1'500'000.00		- 700'000	-46.7%
9900.3894.00	Attribution à la réserve de politique budgétaire	800'000.00				800'000		1'500'000.00		- 700'000	-46.7%

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
	0 ADMINISTRATION GENERALE	3'286'521.91	234'757.70	3'284'300.00	284'500.00	51'964	1.7%	2'722'901.71	221'772.85	550'635	22.0%
	01 LEGISLATIF ET EXECUTIF	548'811.65	600.00	568'300.00	1'000.00	19'088	-3.4%	479'503.70	1'600.00	70'308	14.7%
	0110 LEGISLATIF -CONSEIL GENERAL ET BUREAUX ELECTORAUX	126'092.85		138'000.00		11'907	-8.6%	105'675.50		20'417	19.3%
	0120 EXECUTIF -CONSEIL MUNICIPAL	422'718.80	600.00	430'300.00	1'000.00	7'181	-1.7%	373'828.20	1'600.00	49'891	13.4%
	02 SERVICES GENERAUX	2'737'710.26	234'157.70	2'716'000.00	283'500.00	71'053	2.9%	2'243'398.01	220'172.85	480'327	23.7%
	0210 ADMIN. DES FINANCES ET REGISTRE DES IMPOTS	410'945.12	46'469.80	445'800.00	38'000.00	43'325	-10.6%	405'313.33	50'672.40	9'834	2.8%
	022 SERVICES GENERAUX	2'045'817.09	187'687.90	2'072'700.00	245'500.00	30'929	1.7%	1'710'505.98	169'500.45	317'124	20.6%
	0220 SERVICES GENERAUX	2'045'817.09	187'687.90	2'072'700.00	245'500.00	30'929	1.7%	1'710'505.98	169'500.45	317'124	20.6%
	029 IMMEUBLES ADMINISTRATIFS	280'948.05		197'500.00		83'448	42.3%	127'578.70		153'369	120.2%
	0290 IMMEUBLES ADMINISTRATIFS	280'948.05		197'500.00		83'448	42.3%	127'578.70		153'369	120.2%
	1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	3'003'702.99	555'535.83	3'168'600.00	517'900.00	202'533	-7.6%	3'267'222.85	793'739.74	25'316	-1.0%
	11 SECURITE PUBLIQUE	1'545'424.55	18'393.80	1'603'300.00	36'700.00	39'569	-2.5%	1'546'448.20	31'089.40	11'672	0.8%
	1110 POLICE	1'545'424.55	18'393.80	1'603'300.00	36'700.00	39'569	-2.5%	1'546'448.20	31'089.40	11'672	0.8%
	12 JUSTICE	454'135.70	81'932.08	467'900.00	85'400.00	10'296	-2.7%	437'746.45	132'994.69	67'452	22.1%
	1200 JUSTICE COMMUNE	29'280.45	19'754.58	34'300.00	15'000.00	9'774	-50.6%	27'200.60	14'835.19	2'840	-23.0%
	1210 JUSTICE DISTRICT	37'270.65		39'300.00		2'029	-5.2%	38'445.15		1'175	-3.1%
	1220 AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'ADULTE	78'233.70		88'600.00		10'366	-11.7%	71'581.65		6'652	9.3%
	1221 SERVICE OFFICIEL DE LA CURATELLE	309'350.90	62'177.50	305'700.00	70'400.00	11'873	5.0%	300'519.05	118'159.50	64'814	35.5%
	14 QUESTIONS JURIDIQUES	473'320.45	248'094.00	498'700.00	223'600.00	49'874	-18.1%	469'206.85	222'733.15	21'247	-8.6%
	1400 CADASTRE	125'970.25	69'620.00	138'500.00	68'000.00	14'150	-20.1%	141'709.45	63'775.00	21'584	-27.7%
	1401 JUSTICE DIVERS+PATENTES+AUTORISATIONS+DROIT DE CITE	3'631.20	20'270.00	3'800.00	15'600.00	4'839	41.0%	2'668.45	17'960.15	1'347	8.8%
	1402 OFFICE DE LA POPULATION	343'719.00	158'204.00	356'400.00	140'000.00	30'885	-14.3%	324'828.95	140'998.00	1'684	0.9%
	15 SERVICE DU FEU	507'496.74	205'915.95	553'500.00	161'000.00	90'919	-23.2%	578'912.40	193'382.50	83'949	-21.8%
	1500 SERVICE DU FEU COMMUNAL	227'795.95	205'915.95	234'000.00	161'000.00	51'120	-70.0%	250'493.90	193'382.50	35'231	-61.7%
	1510 SERVICE DU FEU INTERCOMMUNAL	279'700.79		319'500.00		39'799	-12.5%	328'418.50		48'718	-14.8%
	16 DEFENSE	23'325.55	1'200.00	45'200.00	11'200.00	11'874	-34.9%	234'908.95	213'540.00	757	3.5%
	1610 DEFENSE MILITAIRE -STAND DE TIR	11'168.85		6'700.00		4'469	66.7%	5'722.10		5'447	95.2%
	1620 PROTECTION CIVILE	4'133.20	1'200.00	19'500.00	11'200.00	5'367	-64.7%	224'881.35	213'540.00	8'408	-74.1%
	1630 EMCR	8'023.50		19'000.00		10'977	-57.8%	4'305.50		3'718	86.4%
	2 FORMATION	9'029'719.94	493'099.35	9'127'900.00	541'800.00	49'479	-0.6%	8'842'412.37	644'741.90	338'950	4.1%
	21 SCOLARITE OBLIGATOIRE	8'627'706.25	355'584.05	8'751'900.00	422'800.00	56'978	-0.7%	8'456'056.16	515'925.55	331'992	4.2%
	2110 ECOLE ENFANTINE 1H-2H	47'258.15	23'480.00	81'100.00	24'300.00	33'022	-58.1%	54'506.95	20'520.00	10'209	-30.0%
	212 DEGRE PRIMAIRE 1H- 8H	4'089'339.40	105'745.65	4'162'600.00	74'300.00	104'706	-2.6%	4'124'551.05	92'438.05	48'519	-1.2%
	2120 DEGRE PRIMAIRE 3H-8H	4'089'339.40	105'745.65	4'162'600.00	74'300.00	104'706	-2.6%	4'124'551.05	92'438.05	48'519	-1.2%
	213 DEGRE SECONDAIRE 1 CO 9H-11H	1'745'069.70	112'674.60	1'541'900.00	165'300.00	255'795	18.6%	1'388'281.00	171'547.25	415'661	34.2%
	2130 DEGRE SECONDAIRE 1 CO 9H-11H	1'745'069.70	112'674.60	1'541'900.00	165'300.00	255'795	18.6%	1'388'281.00	171'547.25	415'661	34.2%
	217 BATIMENTS SCOLAIRES	2'104'474.65	34'343.35	2'320'500.00	78'700.00	171'669	-7.7%	2'321'652.66	153'769.25	97'752	-4.5%
	2170 BATIMENTS SCOLAIRES	2'104'474.65	34'343.35	2'320'500.00	78'700.00	171'669	-7.7%	2'321'652.66	153'769.25	97'752	-4.5%
	219 DIRECTION ET ADMINISTRATION DES ECOLES	641'564.35	79'340.45	645'800.00	80'200.00	3'376	-0.6%	567'064.50	77'651.00	72'810	14.9%
	2190 DIRECTION ET ADMINISTRATION DES ECOLES	641'564.35	79'340.45	645'800.00	80'200.00	3'376	-0.6%	567'064.50	77'651.00	72'810	14.9%
	22 ECOLES SPECIALISEES	119'856.44	10'406.00	98'200.00	4'500.00	15'750	16.8%	115'575.71	9'032.00	2'907	2.7%
	2200 ECOLES SPECIALISEES	119'856.44	10'406.00	98'200.00	4'500.00	15'750	16.8%	115'575.71	9'032.00	2'907	2.7%
	23 FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE	182'935.65	85'794.75	182'500.00	76'000.00	9'359	-8.8%	166'650.65	77'625.30	8'116	9.1%
	2300 FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE	182'935.65	85'794.75	182'500.00	76'000.00	9'359	-8.8%	166'650.65	77'625.30	8'116	9.1%
	25 ECOLE DE FORMATION GENERALE	80'925.10	41'314.55	77'500.00	38'500.00	611	1.6%	86'470.35	42'159.05	4'701	-10.6%
	2510 ECOLE DE MATURITE GYMNASIALE ET CULTURE GENERALE	80'925.10	41'314.55	77'500.00	38'500.00	611	1.6%	86'470.35	42'159.05	4'701	-10.6%
	29 FORMATION, AUTRES	18'296.50		17'800.00		497	2.8%	17'659.50		637	3.6%
	2990 ORIENTATION PROFESSIONNELLE	15'579.30		14'800.00		779	5.3%	14'921.20		658	4.4%
	2991 FORMATION DES ADULTES	2'717.20		3'000.00		283	-9.4%	2'738.30		21	-0.8%
	3 CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES	2'231'112.85	166'256.10	2'209'500.00	150'100.00	5'457	0.3%	2'116'190.95	225'385.95	174'052	9.2%
	32 CULTURE, AUTRES	538'339.05	67'811.45	533'500.00	68'200.00	5'228	1.1%	489'633.05	77'404.05	58'299	14.1%
	3210 BIBLIOTHEQUE	305'594.85	49'278.25	297'800.00	43'700.00	2'217	0.9%	270'447.55	48'459.50	34'329	15.5%
	3220 CONCERTS ET THEATRE	53'169.55	100.00	55'300.00		2'230	-4.0%	56'637.15	15'035.85	11'468	27.6%
	3230 ECOLE DE MUSIQUE ET ATELIERS MUSICAUX	29'315.60	9'350.00	31'600.00	6'500.00	5'134	-20.5%	28'170.55	6'200.00	2'005	-9.1%
	3290 CULTURE, AUTRES	150'259.05	9'083.20	148'800.00	18'000.00	10'376	7.9%	134'377.80	7'708.70	14'507	11.5%

Compte	Désignation	Comptes 2024				Budget 2024		Ecart		Comptes 2023		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget		Charges	Revenus	comptes-comptes			
						frs	%			frs	%		
	33 MEDIAS	154'244.20		155'400.00		-	1'156	-0.7%	129'871.90		24'372	18.8%	
	3320 MASS MEDIA	154'244.20		155'400.00		-	1'156	-0.7%	129'871.90		24'372	18.8%	
	34 LOISIRS ET SPORTS	965'967.60	98'444.65	947'200.00	81'900.00		2'223	0.3%	937'252.00	147'981.90	78'253	9.9%	
	3410 SPORTS	311'183.85	9'900.00	264'400.00	9'900.00		46'784	18.4%	327'514.30	9'900.00	16'330	-5.1%	
	3411 PISCINE COUVERTE	86'490.30	17'948.20	84'400.00	15'500.00	-	358	-0.5%	76'910.60	18'352.90	9'984	17.1%	
	3420 PLACE DE JEUX ET DE SKATE	58'630.10		42'400.00			16'230	38.3%	22'846.70	42'000.00	77'783	-406.1%	
	3421 LOCAUX POUR LOISIRS (COUVERT, SALLES, CARNOTZET)	437'602.85	70'596.45	397'200.00	56'500.00		26'306	7.7%	389'723.20	77'729.00	55'012	17.6%	
	3422 PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES	72'060.50		158'800.00		-	86'740	-54.6%	120'257.20		48'197	-40.1%	
	35 EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES	572'562.00		573'400.00		-	838	-0.1%	559'434.00		13'128	2.3%	
	3500 EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	438'400.00		438'400.00		-	-		425'000.00		13'400	3.2%	
	3510 EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE	134'162.00		135'000.00		-	838	-0.6%	134'434.00		272	-0.2%	
	4 SANTE	1'970'233.40	349'427.75	2'899'500.00	344'900.00	-	933'794	-36.6%	2'466'418.58	377'307.95	468'305	-22.4%	
	41 HOPITAUX, HOMES MEDICALISES	847'159.55	349'427.75	1'763'400.00	344'900.00	-	920'768	-64.9%	1'411'975.78	377'307.95	536'936	-51.9%	
	4120 ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAUX (EMS)	847'159.55	349'427.75	1'763'400.00	344'900.00	-	920'768	-64.9%	1'411'975.78	377'307.95	536'936	-51.9%	
	42 SOINS AMBULATOIRES	716'523.40		721'700.00		-	5'177	-0.7%	689'884.95		26'638	3.9%	
	4210 CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL	716'523.40		721'700.00		-	5'177	-0.7%	689'884.95		26'638	3.9%	
	43 PROMOTION DE LA SANTE	277'692.95		270'600.00			7'093	2.6%	246'152.45		31'541	12.8%	
	4320 LUTTE CONTRE LES MALADIES, AUTRES	3'476.55		3'400.00			77	2.3%	3'434.20		42	1.2%	
	4330 SERVICE MEDICAL SCOLAIRE	274'216.40		267'200.00			7'016	2.6%	242'718.25		31'498	13.0%	
	49 SANTE PUBLIQUE	128'857.50		143'800.00		-	14'943	-10.4%	118'405.40		10'452	8.8%	
	4900 AUTRES DEPENSES DE SANTE	128'857.50		143'800.00		-	14'943	-10.4%	118'405.40		10'452	8.8%	
	5 SECURITE SOCIALE	8'775'779.22	3'780'752.95	9'267'300.00	4'162'000.00	-	110'274	-2.2%	8'280'641.54	3'930'504.90	644'890	14.8%	
	52 INVALIDITE	1'304'167.75		1'216'300.00			87'868	7.2%	1'156'393.95		147'774	12.8%	
	5230 FOYERS POUR INVALIDES	1'304'167.75		1'216'300.00			87'868	7.2%	1'156'393.95		147'774	12.8%	
	53 VIEILLESSE ET SURVIVANTS	768'365.70	46'331.00	794'200.00	45'400.00	-	26'765	-3.6%	767'687.25	48'157.50	2'505	0.3%	
	5310 AGENCE AVS	31'344.90	25'981.00	31'500.00	25'900.00	-	236	-4.2%	30'683.20	25'687.50	368	7.4%	
	5320 PREST. COMPLEMENTAIRES A L'AVS ET L'AI	633'563.65		610'400.00			23'164	3.8%	621'528.75		12'035	1.9%	
	5350 PRESTATIONS DE VIEILLESSE	103'457.15	20'350.00	152'300.00	19'500.00	-	49'693	-37.4%	115'475.30	22'470.00	9'898	-10.6%	
	54 FAMILLE ET JEUNESSE	4'916'186.42	2'854'022.75	5'307'000.00	2'990'600.00	-	254'236	-11.0%	4'490'730.20	2'710'214.80	281'648	15.8%	
	5430 AVANCE ET RECOUVREMENT DES PENSIONS ALIMENTAIRES	18'274.40		27'400.00		-	9'126	-33.3%	22'059.35		3'785	-17.2%	
	5440 PROTECTION DE LA JEUNESSE	164'840.10		154'400.00			10'440	6.8%	165'709.65	-100.00	970	-0.6%	
	5441 TRAVAILLEUR SOCIAL HORS MURS	40'800.00		61'200.00		-	20'400	-33.3%	20'149.70		20'650	102.5%	
	5450 STRUCTURE JEUNESSE	4'247'893.87	2'631'294.85	4'588'400.00	2'743'000.00	-	228'801	-12.4%	3'857'437.85	2'486'788.85	245'950	17.9%	
	5451 ASSOCIATION D'ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR	297'628.05	222'727.90	321'600.00	247'600.00		900	1.2%	274'215.80	223'525.95	24'210	47.8%	
	5452 PRESTATIONS AUX FAMILLES	146'750.00		154'000.00		-	7'250	-4.7%	151'157.85		4'408	-2.9%	
	57 AIDE SOCIALE ET ASILE	1'787'059.35	880'399.20	1'949'800.00	1'126'000.00		82'860	10.1%	1'865'830.14	1'172'132.60	212'963	30.7%	
	5720 AIDE ECONOMIQUE	1'632'488.20	829'861.55	1'775'200.00	1'080'000.00		107'427	15.5%	1'694'616.54	1'117'367.05	225'377	39.0%	
	5740 FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI	69'181.30		66'800.00			2'381	3.6%	78'124.35		8'943	-11.4%	
	5790 AUTRES ASSISTANCES - INTEGRATION	85'389.85	50'537.65	107'800.00	46'000.00	-	26'948	-43.6%	93'089.25	54'765.55	3'471	-9.1%	
	6 TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	5'371'734.41	144'565.67	6'348'600.00	36'000.00	-	1'085'431	-17.2%	5'068'200.25	139'088.25	298'057	6.0%	
	61 CIRCULATION ROUTIERE	3'097'978.66	114'965.80	3'793'900.00		-	810'887	-21.4%	3'026'982.85	104'788.25	60'818	2.1%	
	6130 ROUTES CANTONALES	724'520.30		1'076'000.00		-	351'480	-32.7%	797'488.75		72'968	-9.1%	
	6150 ROUTES COMMUNALES	1'898'570.30	106'085.80	2'181'300.00		-	388'816	-17.8%	1'784'484.80	104'526.55	112'526	6.7%	
	6170 CENTRE D'ENTRETIEN	474'888.06	8'880.00	536'600.00			70'592	-13.2%	445'009.30	261.70	21'260	4.8%	
	62 TRAFIC REGIONAL	2'273'755.75	29'599.87	2'554'700.00	36'000.00	-	274'544	-10.9%	2'041'217.40	34'300.00	237'238	11.8%	
	6220 TRAFIC REGIONAL	519'281.10	1'136.00	670'800.00		-	152'655	-22.8%	366'633.15		151'512	41.3%	
	6230 TRAFIC D'AGGLOMERATION	1'751'409.80	25'310.87	1'883'900.00	36'000.00	-	121'801	-6.6%	1'674'584.25	34'300.00	85'815	5.2%	
	6290 TRANSPORTS PUBLICS	3'064.85	3'153.00			-	88				88		
	7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	4'673'474.25	4'298'131.35	4'895'100.00	4'381'900.00	-	137'857	-26.9%	4'808'818.50	4'431'563.45	1'912	-0.5%	
	71 ALIMENTATION EN EAU	1'022'622.80	1'022'622.80	1'087'200.00	1'087'200.00		-		1'197'927.90	1'197'927.90	-		
	7100 APPROVISIONNEMENT EN EAU	910'603.50	1'019'229.20	973'500.00	1'087'200.00		5'074	-4.5%	1'030'419.55	1'197'927.90	58'883	-35.2%	
	7101 STATIONS DE REFOULEMENT/POMPAGE EAU POTABLE	112'019.30	3'393.60	113'700.00		-	5'074	-4.5%	167'508.35		58'883	-35.2%	
	72 TRAITEMENT DES EAUX USEES	1'754'665.30	1'754'665.30	1'953'100.00	1'953'100.00		-		1'924'779.98	1'924'779.98	-		
	7200 CANALISATIONS ET STATIONS DE RELEVAGES DES EAUX USEES	375'416.30	1'733'649.00	525'500.00	1'940'500.00		56'767	-4.0%	355'001.85	1'912'358.33	199'124	-12.8%	
	7201 STATION D'EPURATION DES EAUX USEES (En Reutet)	1'379'249.00	21'016.30	1'427'600.00	12'600.00	-	56'767	-4.0%	1'569'778.13	12'421.65	199'124	-12.8%	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart		Comptes 2023		Ecart		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget		Charges	Revenus	comptes-comptes		
						frs	%			frs	%	
	73 GESTION DES DECHETS	1'119'883.40	1'119'883.40	1'120'100.00	1'120'100.00	-		1'114'987.47	1'114'987.47	-		
	7300 GESTION DES DECHETS	1'119'883.40	1'119'883.40	1'120'100.00	1'120'100.00	-		1'114'987.47	1'114'987.47	-		
	74 AMENAGEMENTS	400'182.05	236'714.70	230'300.00	56'500.00	-	10'333	211'350.15	74'361.45	26'479	19.3%	
	7410 CORRECTION DES COURS D'EAU	332'712.50	197'511.80	199'800.00	56'500.00	-	8'099	202'617.10	78'261.45	10'845	8.7%	
	7450 DANGERS NATURELS	67'469.55	39'202.90	30'500.00		-	2'233	8'733.05	-3'900.00	15'634	123.8%	
	75 PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE	25'025.40	22'300.00	55'000.00		-	52'275	8'273.35		5'548	-67.1%	
	7500 PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE	25'025.40	22'300.00	55'000.00		-	52'275	8'273.35		5'548	-67.1%	
	77 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	52'877.85	21'070.15	92'500.00	6'000.00	-	54'692	82'723.05	26'735.65	24'180	-43.2%	
	7710 CIMETIERES	39'622.80	4'600.00	76'300.00	6'000.00	-	35'277	66'774.30	1'600.00	30'152	-46.3%	
	7791 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	1'331.90		400.00		-	932	2'617.80		1'286	-49.1%	
	7792 TOILETTES PUBLIQUES	11'923.15	16'470.15	15'800.00		-	20'347	13'330.95	25'135.65	7'258	-61.5%	
	79 ORGANISATION DU TERRITOIRE	298'217.45	120'875.00	356'900.00	159'000.00	-	20'558	-10.4%	268'776.60	92'771.00	1'337	0.8%
	7900 AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	258'605.45	120'875.00	316'900.00	159'000.00	-	20'170	-12.8%	229'820.60	92'771.00	681	0.5%
	7901 PLANS DE DEVELOPPEMENT	39'612.00		40'000.00		-	388	-1.0%	38'956.00		656	1.7%
	8 ECONOMIE PUBLIQUE	238'623.00	83'734.89	384'300.00	42'500.00	-	186'912	-54.7%	258'666.95	86'110.50	17'668	-10.2%
	81 AGRICULTURE	15'248.50		20'000.00		-	4'752	-23.8%	6'175.25		9'073	146.9%
	8110 ADMINISTRATION, EXECUTION ET CONTROLES	4'800.95		6'300.00		-	1'499	-23.8%	869.95		3'931	451.9%
	8120 AMELIORATIONS STRUCTURELLES	10'447.55		13'700.00		-	3'252	-23.7%	5'305.30		5'142	96.9%
	82 SYLVICULTURE	73'158.75	4'499.00	103'200.00	15'000.00	-	19'540	-22.2%	86'352.50	21'029.75	3'337	5.1%
	8200 SYLVICULTURE	73'158.75	4'499.00	103'200.00	15'000.00	-	19'540	-22.2%	86'352.50	21'029.75	3'337	5.1%
	84 TOURISME	500.00	33'540.00	20'500.00	2'000.00	-	51'540	-278.6%	500.00	18'380.00	15'160	84.8%
	8400 TOURISME	500.00	33'540.00	20'500.00	2'000.00	-	51'540	-278.6%	500.00	18'380.00	15'160	84.8%
	85 INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE	3'463.60		26'000.00	500.00	-	22'036	-86.4%	787.70		2'676	339.7%
	8500 PROMOTION ECONOMIQUE REGIONALE	3'463.60		26'000.00	500.00	-	22'036	-86.4%	787.70		2'676	339.7%
	87 COMBUSTIBLES ET ENERGIES	135'075.70	40'565.89	203'200.00	20'000.00	-	88'690	-48.4%	150'924.95	44'570.75	11'844	-11.1%
	8710 ELECTRICITE	28'459.90	25'965.89	30'500.00	20'000.00	-	8'006	-76.2%	18'500.00	18'070.75	2'065	481.0%
	8790 DEVELOPPEMENT DURABLE - CITE DE L'ENERGIE	106'615.80	14'600.00	172'700.00		-	80'684	-46.7%	132'424.95	26'500.00	13'909	-13.1%
	89 AUTRES EXPLOITATIONS ARTISANALES	11'176.45	5'130.00	11'400.00	5'000.00	-	354	-5.5%	13'926.55	2'130.00	5'750	-48.7%
	8900 SITE DE LA CROIRE	11'176.45	5'130.00	11'400.00	5'000.00	-	354	-5.5%	13'926.55	2'130.00	5'750	-48.7%
	9 FINANCES ET IMPOTS	2'244'071.75	33'571'129.19	1'747'500.00	32'296'500.00	-	778'057	2.5%	2'987'194.46	33'114'213.43	1'200'038	4.0%
	91 IMPOTS	678'940.55	29'606'106.87	791'000.00	28'234'000.00	-	1'484'166	5.4%	678'782.30	29'007'934.32	598'014	2.1%
	9100 IMPOTS PERSONNES PHYSIQUES	649'941.35	26'329'622.32	773'000.00	25'218'000.00	-	1'234'681	5.1%	667'354.95	25'411'585.42	935'450	3.8%
	9110 IMPOTS PERSONNES MORALES	28'999.20	3'276'484.55	18'000.00	3'016'000.00	-	249'485	8.3%	11'427.35	3'596'348.90	337'436	-9.4%
	93 PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DE CHARGES		2'824'768.00		2'834'300.00		9'532	-0.3%		3'016'084.00	191'316	-6.3%
	9300 PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DE CHARGES		2'824'768.00		2'834'300.00		9'532	-0.3%		3'016'084.00	191'316	-6.3%
	95 QUOTES PARTS, AUTRES		337'021.03		368'200.00		31'179	-8.5%		330'376.54	6'644	2.0%
	9500 PARTS DES CNES AUX REGALES ET PATENTES		337'021.03		368'200.00		31'179	-8.5%		330'376.54	6'644	2.0%
	96 ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DE LA DETTE	765'131.20	798'383.99	956'500.00	855'000.00	-	134'753	-132.8%	808'412.16	755'577.92	86'087	-162.9%
	9610 INTERETS	706'541.45	590'990.79	898'000.00	656'500.00	-	125'949	-52.2%	751'189.71	555'450.07	80'189	-41.0%
	9630 IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	58'589.75	181'381.20	58'500.00	173'500.00	-	7'791	6.8%	57'222.45	178'878.05	1'136	0.9%
	9690 PATRIMOINE FINANCIER NON MENTIONNE AILLEURS		26'012.00		25'000.00	-	1'012	4.0%		21'249.80	4'762	22.4%
	97 REDISTRIBUTIONS		4'849.30		5'000.00		151	-3.0%		4'240.65	609	14.4%
	9710 REDISTRIBUTION LIEE A LA TAXE SUR LE CO2		4'849.30		5'000.00		151	-3.0%		4'240.65	609	14.4%
	99 Attribution à la réserve de politique budgétaire						-		1'500'000.00		1'500'000	-100.0%
	99 Attribution à la réserve de politique budgétaire	800'000.00					800'000				800'000	
	9900 ATTRIBUTION A RESERVE DE POLITIQUE BUDGETAIRE						-		1'500'000.00		1'500'000	-100.0%

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart comptes/budget		Comptes 2023		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
						-				-	
						-				-	
	0 ADMINISTRATION GENERALE	3'286'521.91	234'757.70	3'284'300.00	284'500.00	51'964	1.7%	2'722'901.71	221'772.85	550'635	22.0%
	1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	3'003'702.99	555'535.83	3'168'600.00	517'900.00 -	202'533	-7.6%	3'267'222.85	793'739.74 -	25'316	-1.0%
	2 FORMATION	9'029'719.94	493'099.35	9'127'900.00	541'800.00 -	49'479	-0.6%	8'842'412.37	644'741.90	338'950	4.1%
	3 CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES	2'231'112.85	166'256.10	2'209'500.00	150'100.00	5'457	0.3%	2'116'190.95	225'385.95	174'052	9.2%
	4 SANTE	1'970'233.40	349'427.75	2'899'500.00	344'900.00 -	933'794	-36.6%	2'466'418.58	377'307.95 -	468'305	-22.4%
	5 SECURITE SOCIALE	8'775'779.22	3'780'752.95	9'267'300.00	4'162'000.00 -	110'274	-2.2%	8'280'641.54	3'930'504.90	644'890	14.8%
	6 TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	5'371'734.41	144'565.67	6'348'600.00	36'000.00 -	1'085'431	-17.2%	5'068'200.25	139'088.25	298'057	6.0%
	7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	4'673'474.25	4'298'131.35	4'895'100.00	4'381'900.00 -	137'857	-26.9%	4'808'818.50	4'431'563.45 -	1'912	-0.5%
	8 ECONOMIE PUBLIQUE	238'623.00	83'734.89	384'300.00	42'500.00 -	186'912	-54.7%	258'666.95	86'110.50 -	17'668	-10.2%
	9 FINANCES ET IMPOTS	2'244'071.75	33'571'129.19	1'747'500.00	32'296'500.00 -	778'057	2.5%	2'987'194.46	33'114'213.43 -	1'200'038	4.0%
						-				-	
	TOTALISATION	40'824'973.72	43'677'390.78	43'332'600.00	42'758'100.00 -	3'426'917	-596.5%	40'818'668.16	43'964'428.92	293'344	-9.3%
						-				-	
	Résultat	2'852'417.06	-	-	574'500.00	3'426'917	-596.5%	3'145'760.76	-	293'344	-9.3%
						-				-	
nat 330+366	Amortissements	4'058'022.30		4'775'000.00				4'223'138.50			
nat 350+351	Attribution aux cptes de financement spéciaux							20'000.00			
nat 450+451	./. Prélèvement sur les financements spéciaux	-843'327.98		-1'154'200.00				- 1'483'606.48			
nat 389	Attribution à la réserve budgétaire	800'000.00						1'500'000.00			
	Marge d'autofinancement selon MCH2	6'867'111.38		3'046'300.00				7'405'292.78			



COLLOMBEY
MURAZ

COMPTES D'INVESTISSEMENTS 2024

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	comptes/budget frs	%	Dépenses	Recettes
0	ADMINISTRATION GENERALE	716'849.85		695'000.00		21'850	3.1%		
						-			
02	SERVICES GENERAUX	716'849.85		695'000.00		21'850	3.1%		
						-			
0220	SERVICES GENERAUX	3'600.00				3'600			
						-			
0220.55	PARTICIPATIONS ET CAPITAL SOCIAL	3'600.00				3'600			
0220.5541.52	Satom SA	3'600.00				3'600			
	2024: Rachat de 36 actions selon convention (lié au nombre d'habitants et de nuitées)					-			
						-			
0290	IMMEUBLES ADMINISTRATIFS	713'249.85		695'000.00		18'250	2.6%		
						-			
0290.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	713'249.85		695'000.00		18'250	2.6%		
0290.5040.00	Réfection Maison de Commune	713'249.85		695'000.00		18'250	2.6%		
						-			
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE					-		76'322.45	170'000.00
						-			
15	SERVICE DU FEU					-		76'322.45	170'000.00
						-			
1500	SERVICE DU FEU COMMUNAL					-		76'322.45	170'000.00
						-			
1500.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					-		76'322.45	
1500.5000.10	Terrain (transfert du PF au PA)					-		-21'600.00	
1500.5040.38	Caserne Feu (avec Monthey)					-		97'922.45	
						-			
1500.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES					-			170'000.00
1500.6310.29	Subvention d'investissement (prel fds contrib PC)					-			170'000.00
						-			

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	comptes/budget frs	%	Dépenses	Recettes
2	FORMATION	319'854.70	84'034.30	1'307'000.00	60'000.00	-		166'610.15	
21	SCOLARITE OBLIGATOIRE	319'854.70	84'034.30	1'307'000.00	60'000.00	-	1'011'180 -81.1%	166'610.15	
						-	-		
2170	BATIMENTS SCOLAIRES	319'854.70	84'034.30	1'307'000.00	60'000.00	-	1'011'180 -81.1%	166'610.15	
						-	-		
2170.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	319'854.70		1'307'000.00		-	987'145 -75.5%	166'610.15	
2170.5040.42	Centre scolaire du Corbier			90'000.00		-	90'000 -100.0%		
	2024: Etudes préliminaires agrandissement reportées au budget 2025					-	-		
2170.5040.44	Ancienne Cure (rénovation)	69'280.00		120'000.00		-	50'720 -42.3%		
2170.5040.48	CO des Perraires					-	-	94'394.95	
2170.5040.49	Centre scolaire Muraz Dessous l'Eglise	84'955.85				-	84'956		
	2024: Remplacement de la PAC					-	-		
2170.5040.50	Nouveau CO des Perraires			180'000.00		-	180'000 -100.0%		
	2024: Dépenses Frs 23'020.50 viré à 2170.3132.50 (inf 50'000.00)					-	-		
	2024: Suite (concours/études) reportée au budget 2025					-	-		
2170.5040.70	Salle Polyvalente et bibliothèque des Perraires	101'465.20		862'000.00		-	760'535 -88.2%	6'922.80	
2170.5060.00	Equipement mécanique	64'153.65		55'000.00		-	9'154 16.6%	65'292.40	
						-	-		
2170.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		84'034.30		60'000.00	-	24'034 40.1%		
2170.6310.44	Ancienne Cure		3'773.00			-	3'773		
	2024: Subvention raccordement au CAD Frs 7'546.00					-	-		
	dont 50% à reverser à la paroisse (PPE)					-	-		
2170.6370.44	Rbt de tiers pour travaux (Ancienne Cure)		34'640.00		60'000.00	-	25'360 -42.3%		
2170.6370.49	Rbt de tiers pour travaux (Sous l'Eglise)		45'621.30			-	45'621		
	2024: Participation de la Charmaie SA au remplacement de la PAC (PPE)					-	-		
						-	-		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	comptes/budget frs	%	Dépenses	Recettes
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES		35'000.00		25'000.00	-	10'000 40.0%	310'866.75	25'000.00
34	LOISIRS ET SPORTS		15'000.00		5'000.00	-	10'000 200.0%	310'866.75	5'000.00
3410	SPORTS		15'000.00		5'000.00	-	10'000 200.0%	310'866.75	5'000.00
3410.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					-		110'866.75	
3410.5040.52	Participation Court tennis					-		110'866.75	
3410.54	Prêts					-		200'000.00	
3410.5460.01	Prêts aux organisations privées à but non lucratif					-		200'000.00	
3410.64	REMBOURSEMENTS DE PRÊTS		15'000.00		5'000.00	-	10'000 200.0%		5'000.00
3410.6460.00	Remboursement Prêt Tennis Club		5'000.00		5'000.00	-			5'000.00
3410.6460.01	Remboursement Prêt Tennis Club (Padel)		10'000.00			-	10'000		
	2024: Remboursement 1ère tranche du Prêt 2023-2042					-			
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	68'239.85		30'000.00		38'240 127.5%		449'849.75	
52	INVALIDITE	53'597.45				53'597			
5230	FOYERS POUR INVALIDES	53'597.45				53'597			
5230.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES	53'597.45				53'597			
5230.5610.10	Invest. en fav. des Institutions sociales + handicap.	53'597.45				53'597			
	PROVISOIRE EN ATTENTE DE LA FACTURE SOCIALE					-			
54	FAMILLE ET JEUNESSE	14'642.40		30'000.00		15'358 -51.2%		449'849.75	
5450	STRUCTURES JEUNESSE	14'642.40		30'000.00		15'358 -51.2%		449'849.75	
5450.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14'642.40		30'000.00		15'358 -51.2%		449'849.75	
5450.5040.84	Locaux Uape Clos-Novex					-		343'198.15	
5450.5040.86	Structures Jeunesse Crèche-UAPE	14'642.40		30'000.00		15'358 -51.2%		106'651.60	
	2024: Solde travaux 2023 création de couverts de terrasse					-			

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Dépenses	Recettes
6	TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	282'748.45	208'482.25	1'507'500.00		-	1'433'234 -95.1%	1'483'813.00	411'630.00
61	CIRCULATION ROUTIERE	142'748.45	208'482.25	877'500.00		-	943'234 -107.5%	1'476'223.30	411'630.00
6130	ROUTES CANTONALES	194'380.45		577'500.00		-	383'120 -66.3%	288'904.20	
6130.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES	194'380.45		577'500.00		-	383'120 -66.3%	288'904.20	
6130.5610.00	Construction des routes classées	194'380.45		330'000.00		-	135'620 -41.1%	288'904.20	
6130.5610.61	Invest. Entretien rtes classées (1/2 intérieur localités)			247'500.00		-	247'500 -100.0%		
6150	ROUTES COMMUNALES	-51'632.00	208'482.25	300'000.00		-	560'114 -186.7%	1'187'319.10	411'630.00
6150.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	-51'632.00		300'000.00		-	351'632 -117.2%	1'187'319.10	
6150.5010.00	Aménagement de rues et places					-	-	54'506.50	
6150.5010.09	Rues Clos-Novex/pré-Raye	-51'632.00		100'000.00		-	151'632 -151.6%	949'163.25	
	2024: Provision pour solde travaux 2023 non-facturés trop importante					-	-		
6150.5010.13	Rte de l'Epine (projet intercommunal)					-	-	183'649.35	
6150.5010.65	Rénovation éclairage public			200'000.00		-	200'000 -100.0%		
	2024: Dépenses Frs 16'048.80 viré à 6150.3141.30 (inf 50'000.00)					-	-		
	2024: Validation Plan Lumière arrivée tardivement dans l'année					-	-		
	2024: Retard de livraison du matériel, installation repoussée en 2025					-	-		
6150.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		208'482.25			-	208'482		411'630.00
6150.6310.09	Cofinancement ChablaisAgglo		197'860.00			-	197'860		210'150.00
6150.6370.00	Remboursements de tiers pour travaux		10'622.25			-	10'622		36'600.00
	2024: participation Satom (CAD) pour réfection rte de CLG					-	-		
6150.6370.13	Remboursements de tiers (part Monthey rte Epine)					-	-		164'880.00
62	TRAFIC REGIONAL	140'000.00		630'000.00		-	490'000 -77.8%	7'589.70	
6220	TRAFIC REGIONAL	140'000.00		630'000.00		-	490'000 -77.8%	7'589.70	
6220.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			450'000.00		-	450'000 -100.0%	7'589.70	
6220.5010.07	Places d'arrêts transports publics			450'000.00		-	450'000 -100.0%	7'589.70	
	2024: Dépenses Frs 32'291.15 viré à 6220.3132.50 (inf 50'000.00)					-	-		
	2024: Suite (arrêt Neyres+optimisations arrêts) reportée au budget 2025					-	-		
6220.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES	140'000.00		180'000.00		-	40'000 -22.2%		
6220.5640.65	Déplacement de la ligne de l'AOMC	140'000.00		180'000.00		-	40'000 -22.2%		
	2024: Ajust provision selon solde prévisionnel fin 2024 (tableau Copil 08.10.2024)					-	-		
						-	-		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	comptes/budget frs	%	Dépenses	Recettes
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	1'783'581.95	951'321.05	1'970'000.00	1'118'000.00	-			
						19'739	-2.3%	466'201.65	533'495.25
71	ALIMENTATION EN EAU	583'758.75	173'559.30	520'000.00	400'000.00	290'199	241.8%	543'312.45	87'759.65
						-			
7100	APPROVISIONNEMENT EN EAU	583'758.75	173'559.30	520'000.00	400'000.00	290'199	241.8%	543'312.45	87'759.65
						-			
7100.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	583'758.75		520'000.00		63'759	12.3%	543'312.45	
7100.5030.00	Canalisations réseau sources	583'758.75		520'000.00		63'759	12.3%	499'656.90	
7100.5060.70	Système de relevé à distance des compteurs d'eau					-		43'655.55	
						-			
7100.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		173'559.30		400'000.00	226'441	-56.6%		87'759.65
7100.6370.00	Taxes de raccordement		173'559.30		400'000.00	226'441	-56.6%		87'759.65
						-			
72	TRAITEMENT DES EAUX USEES	1'007'822.70	719'251.75	1'110'000.00	670'000.00	151'429	-34.4%	-161'682.70	428'865.10
						-			
7200	CANALISATIONS ET STATIONS DE RELEVAGES DES EAUX USEES	1'007'822.70	719'251.75	1'110'000.00	670'000.00	151'429	-34.4%	427'690.15	217'947.25
						-			
7200.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	984'599.90		1'110'000.00		125'400	-11.3%	369'061.90	
7200.5030.00	Canalisations	984'599.90		1'110'000.00		125'400	-11.3%	369'061.90	
	2024: Rue Vassereule reporté s/2025 2024: Centre Muraz suite sur 2025					-			
						-			
7200.52	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	23'222.80				23'223		58'628.25	
7200.5290.10	Eaux Usées: plan directeur (PGEE), mäj règlements	23'222.80				23'223		58'628.25	
	2024: Fin travaux de révision du PGEE					-			
						-			
7200.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		719'251.75		670'000.00	49'252	7.4%		217'947.25
7200.6310.71	Subv. cant. Plan général d'évacuation des eaux PGEE		49'218.00			49'218			
	2024: Subvention s/travaux de 2021 à 2024 (25% max 49'218.00)					-			
7200.6310.72	Subv. canton. travaux de raccordements au réseau EU		65'000.00			65'000			
	2024: Subvention pour raccordement habitations de Tabac-Rhone					-			
7200.6340.72	Remboursements de tiers pour travaux		340'500.00		220'000.00	120'500	54.8%		33'426.15
	2024: Part. cantonale s/travaux 2023 RC302 Charmette+Brèches					-			
7200.6370.00	Taxes de raccordement		264'533.75		450'000.00	185'466	-41.2%		184'521.10
						-			
7201	STATION D'EPURATION DES EAUX USEES (En Reutet)					-		-589'372.85	210'917.85
						-			
7201.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					-		-589'372.85	
7201.5030.72	Nouvelles Installations STEP CLG					-		-589'372.85	
						-			
7201.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES					-			210'917.85
7201.6300.72	Subv. fédérales conduite de rejet Rhône					-			125'167.70
7201.6310.72	Nouvelles Installations et agrandissements					-			85'750.15
						-			

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	comptes/budget frs	%	Dépenses	Recettes
73	GESTION DES DECHETS					-		17'131.40	
7300	GESTION DES DECHETS					-		17'131.40	
7300.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					-		17'131.40	
7300.5030.72	Installations de conteneurs collectifs					-		17'131.40	
	2024: Dépenses Frs 854.50 viré à 7300.3132.50 (inf 50'000.00)					-			
74	AMENAGEMENTS					-		-21'084.30	16'870.50
7410	CORRECTION DES COURS D'EAU					-		-21'084.30	16'870.50
7410.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					-		-21'084.30	
7410.5020.00	Torrents					-		-21'084.30	
7410.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES					-			16'870.50
7410.6310.20	Torrents					-			16'870.50
75	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE	76'328.10	48'010.00	120'000.00	35'000.00	-	56'682 -66.7%		
7500	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE	76'328.10	48'010.00	120'000.00	35'000.00	-	56'682 -66.7%		
7500.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	76'328.10		120'000.00		-	43'672 -36.4%		
7500.5000.75	Mesures paysagères (nature en ville)	76'328.10		70'000.00		-	6'328 9.0%		
	2024: Végétalisation de la place de Sous l'Eglise					-			
7500.5020.75	Aménagements divers			50'000.00		-	50'000 -100.0%		
	2024: Renaturation canal des fouilles reportée sur 2025					-			
7500.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		48'010.00		35'000.00	-	13'010 37.2%		
7500.6300.75	Subv. fédérales mesures paysagères		36'008.00		17'500.00	-	18'508 105.8%		
	2024: Subv. Végétalisation place Sous l'Eglise (50% montants reconnus)					-			
7500.6310.75	Subv. cantonales mesures paysagères		12'002.00		17'500.00	-	5'498 -31.4%		
	2024: Subv. Végétalisation place Sous l'Eglise (25% montants reconnus)					-			
						-			

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	comptes/budget frs	%	Dépenses	Recettes
79	ORGANISATION DU TERRITOIRE	115'672.40	10'500.00	220'000.00	13'000.00	-	101'828	-49.2%	88'524.80
7900	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	115'672.40	10'500.00	220'000.00	13'000.00	-	101'828	-49.2%	88'524.80
7900.52	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	115'672.40		220'000.00		-	104'328	-47.4%	88'524.80
7900.5290.00	Règlement communal des constructions et de zone	42'374.15		80'000.00		-	37'626	-47.0%	47'900.10
7900.5290.70	Plans directeurs divers	73'298.25		140'000.00		-	66'702	-47.6%	40'624.70
7900.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		10'500.00		13'000.00		2'500	-19.2%	
7900.6310.00	Subv. pour améliorations paysagères		10'500.00		13'000.00		2'500	-19.2%	
	2024: Révision PAZ subv. Concept nature et paysage (60% max 10'500.00)						-		
8	ECONOMIE PUBLIQUE	132'900.00	29'804.90	150'000.00	25'000.00	-	21'905	-17.5%	
87	COMBUSTIBLES ET ENERGIES	132'900.00	29'804.90	150'000.00	25'000.00	-	21'905	-17.5%	
8710	ELECTRICITE	132'900.00	29'804.90	150'000.00	25'000.00	-	21'905	-17.5%	
8710.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	132'900.00		150'000.00		-	17'100	-11.4%	
8710.5040.87	Installations panneaux photovoltaïques	132'900.00		150'000.00		-	17'100	-11.4%	
8710.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		29'804.90		25'000.00	-	4'805	19.2%	
8710.6310.86	Installations panneaux photovoltaïques		29'804.90		25'000.00	-	4'805	19.2%	
							-		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Dépenses	Recettes
0	ADMINISTRATION GENERALE	716'849.85		695'000.00		21'850	3.1%		
02	SERVICES GENERAUX	716'849.85		695'000.00		21'850	3.1%		
0220	SERVICES GENERAUX	3'600.00				3'600			
0290	IMMEUBLES ADMINISTRATIFS	713'249.85		695'000.00		18'250	2.6%		
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE					-		76'322.45	170'000.00
15	SERVICE DU FEU					-		76'322.45	170'000.00
1500	SERVICE DU FEU COMMUNAL					-		76'322.45	170'000.00
2	FORMATION	319'854.70	84'034.30	1'307'000.00	60'000.00	- 1'011'180	-81.1%	166'610.15	
21	SCOLARITE OBLIGATOIRE	319'854.70	84'034.30	1'307'000.00	60'000.00	- 1'011'180	-81.1%	166'610.15	
2170	BATIMENTS SCOLAIRES	319'854.70	84'034.30	1'307'000.00	60'000.00	- 1'011'180	-81.1%	166'610.15	
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES		35'000.00		25'000.00	- 10'000	40.0%	310'866.75	25'000.00
34	LOISIRS ET SPORTS		15'000.00		5'000.00	- 10'000	200.0%	310'866.75	5'000.00
3410	SPORTS		15'000.00		5'000.00	- 10'000	200.0%	310'866.75	5'000.00
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	68'239.85		30'000.00		38'240	127.5%	449'849.75	
52	INVALIDITE	53'597.45				53'597			
5230	FOYERS POUR INVALIDES	53'597.45				53'597			
54	FAMILLE ET JEUNESSE	14'642.40		30'000.00		- 15'358	-51.2%	449'849.75	
5450	STRUCTURES JEUNESSE	14'642.40		30'000.00		- 15'358	-51.2%	449'849.75	
6	TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	282'748.45	208'482.25	1'507'500.00		- 1'433'234	-95.1%	1'483'813.00	411'630.00
61	CIRCULATION ROUTIERE	142'748.45	208'482.25	877'500.00		- 943'234	-107.5%	1'476'223.30	411'630.00
6130	ROUTES CANTONALES	194'380.45		577'500.00		- 383'120	-66.3%	288'904.20	
6150	ROUTES COMMUNALES	-51'632.00	208'482.25	300'000.00		- 560'114	-186.7%	1'187'319.10	411'630.00
62	TRAFIC REGIONAL	140'000.00		630'000.00		- 490'000	-77.8%	7'589.70	
6220	TRAFIC REGIONAL	140'000.00		630'000.00		- 490'000	-77.8%	7'589.70	
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	1'783'581.95	951'321.05	1'970'000.00	1'118'000.00	- 19'739	-2.3%	466'201.65	533'495.25
71	ALIMENTATION EN EAU	583'758.75	173'559.30	520'000.00	400'000.00	290'199	241.8%	543'312.45	87'759.65
7100	APPROVISIONNEMENT EN EAU	583'758.75	173'559.30	520'000.00	400'000.00	290'199	241.8%	543'312.45	87'759.65
72	TRAITEMENT DES EAUX USEES	1'007'822.70	719'251.75	1'110'000.00	670'000.00	- 151'429	-34.4%	-161'682.70	428'865.10
7200	CANALISATIONS ET STATIONS DE RELEVAGES DES EAUX USEES	1'007'822.70	719'251.75	1'110'000.00	670'000.00	- 151'429	-34.4%	427'690.15	217'947.25
7201	STATION D'EPURATION DES EAUX USEES (En Reutet)					-		-589'372.85	210'917.85
73	GESTION DES DECHETS					-		17'131.40	
7300	GESTION DES DECHETS					-		17'131.40	
74	AMENAGEMENTS					-		-21'084.30	16'870.50
7410	CORRECTION DES COURS D'EAU					-		-21'084.30	16'870.50
75	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE	76'328.10	48'010.00	120'000.00	35'000.00	- 56'682	-66.7%		
7500	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE	76'328.10	48'010.00	120'000.00	35'000.00	- 56'682	-66.7%		
79	ORGANISATION DU TERRITOIRE	115'672.40	10'500.00	220'000.00	13'000.00	- 101'828	-49.2%	88'524.80	
7900	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	115'672.40	10'500.00	220'000.00	13'000.00	- 101'828	-49.2%	88'524.80	
8	ECONOMIE PUBLIQUE	132'900.00	29'804.90	150'000.00	25'000.00	- 21'905	-17.5%		
87	COMBUSTIBLES ET ENERGIES	132'900.00	29'804.90	150'000.00	25'000.00	- 21'905	-17.5%		
8710	ELECTRICITE	132'900.00	29'804.90	150'000.00	25'000.00	- 21'905	-17.5%		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Ecart		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Dépenses	Recettes
						-			
						-			
						-			
0	ADMINISTRATION GENERALE	716'849.85		695'000.00		21'850	3.1%		
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE					-		76'322.45	170'000.00
2	FORMATION	319'854.70	84'034.30	1'307'000.00	60'000.00	1'011'180	-81.1%	166'610.15	
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES		35'000.00		25'000.00	10'000	40.0%	310'866.75	25'000.00
5	SECURITE SOCIALE	68'239.85		30'000.00		38'240	127.5%	449'849.75	
6	TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	282'748.45	208'482.25	1'507'500.00		1'433'234	-95.1%	1'483'813.00	411'630.00
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	1'783'581.95	951'321.05	1'970'000.00	1'118'000.00	19'739	-2.3%	466'201.65	533'495.25
8	ECONOMIE PUBLIQUE	132'900.00	29'804.90	150'000.00	25'000.00	21'905	-17.5%		
						-			
	TOTALISATION	3'304'174.80	1'308'642.50	5'659'500.00	1'228'000.00	2'435'968	-55.0%	2'953'663.75	1'140'125.25
						-			
	Investissements nets		1'995'532.30		4'431'500.00	2'435'968	-55.0%		1'813'538.50
						-			
	+ Taxes de raccordements eau potable		173'559.30		400'000.00				87'759.65
	+ Taxes de raccordements eaux usées		264'533.75		450'000.00				184'521.10
	+ Participations de tiers		431'383.55		280'000.00				234'906.15
	+ Subventions		404'165.90		73'000.00				607'938.35
	+ Remboursement de prêts		35'000.00		25'000.00				25'000.00
	Investissements bruts		3'304'174.80		5'659'500.00				2'953'663.75
	Marge d'autofinancement de l'exercice	6'867'111.38		3'046'300.00				7'405'292.78	
	Investissements nets		1'995'532.30		4'431'500.00				1'813'538.50
	Excédent de financement (insuffisance si négatif)		4'871'579.08		- 1'385'200.00				5'591'754.28



COLLOBY
MURAZ

BILAN AU 31.12.2024

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2024
1	*A C T I F	91'107'974.75	132'224'953.74	131'099'249.67	92'233'678.82
10	**PATRIMOINE FINANCIER	40'360'824.75	128'920'778.94	125'732'584.87	43'549'018.82
1000	***DISPONIBILITES ET PLAC A CT TERME	7'797'149.13	54'812'915.78	54'037'402.03	8'572'662.88
1000.00	Caisse	6'008.30	92'277.40	86'639.90	11'645.80
1000.01	Caisse Piscine	149.00	3'218.20	3'218.20	149.00
1000.02	Caisse Office de la population	736.90	166'356.00	166'210.00	882.90
1000.03	Caisse Bibliothèque	353.95	1'027.05	758.65	622.35
1000.04	Caisse Ecoles	2'016.35	6'495.60	7'093.20	1'418.75
1000.05	Caisse Curatelle	-	500.00	447.85	52.15
1001.00	CCP	368'953.10	10'278'399.89	10'307'753.67	339'599.32
1001.01	CCP Juge de Commune	1'809.55	19'754.58	19'310.00	2'254.13
1002.00	Banque Cantonale du Valais c/c	3'831'885.85	37'188'681.67	36'467'844.52	4'552'723.00
1002.10	Union de Banques Suisses c/c	148'145.50	34'449.00	309.88	182'284.62
1002.20	Banque Raiffeisen c/c	3'199'356.24	6'747'479.99	6'977'814.16	2'969'022.07
1002.21	Banque Raiffeisen épargne	- 2.01	12.05	2.00	8.04
1002.42	BCV C/C "CMS"	237'736.40	274'264.35	-	512'000.75
1010	***CREANCES	14'345'529.21	71'773'829.71	69'936'782.83	16'182'576.09
1010.00	Débiteurs	2'960'889.19	6'994'601.40	6'760'954.99	3'194'535.60
1011.00	Fonds des garanties de reboisement	3'000.00	-	-	3'000.00
1012.00	Créances fiscales	- 16'103'187.23	25'047'555.85	25'517'348.48	- 16'572'979.86
1012.10	Provision d'impôts	27'444'500.00	29'515'000.00	27'444'500.00	29'515'000.00
1015.30	Compte de virement	-	8'701'627.36	8'701'627.36	-
1015.31	Compte de virt (Avances SOC)	-	1'057.85	1'057.85	-
1015.32	Compte de virt (Off Pop)	-	176'054.64	176'054.64	-
1015.33	Compte de virt (Twint caisse princiale)	-	8'175.80	8'175.80	-
1015.35	Compte de virt (E-déménagement)	-	141.71	141.71	-
1015.36	Compte de virt (Twint Bibliothèque)	-	49.10	49.10	-
1015.58	Compte de virt (Aide sociale encaissée Bcvs)	-	1'111'611.95	1'111'611.95	-
1019.01	Impôt préalable TVA - Eau (fonctionnement)	-	22'102.40	22'102.40	-
1019.02	Impôt préalable TVA - Eau (investissement)	-	37'016.90	37'016.90	-
1019.03	Impôt préalable TVA - Epuration (fonction.)	-	14'859.40	14'859.40	-
1019.04	Impôt préalable TVA - Epuration (investis.)	-	46'911.65	46'911.65	-
1019.05	Impôt préalable TVA - Déchets (fonctionnement)	-	53'983.85	53'983.85	-
1019.06	Impôt préalable TVA - Déchets (Investissement)	-	57.60	57.60	-
1019.10	Impôt anticipé à récupérer	40'327.25	43'022.25	40'329.15	43'020.35
1040	***ACTIFS DE REGULARISATION	1'735'892.61	2'292'087.70	1'728'671.91	2'299'308.40
1041.00	Régularis. des comptes de fonctionnement	1'439'951.81	1'988'597.10	1'432'731.11	1'995'817.80
1046.00	Régularis. des compte d'Investissements	295'940.80	303'490.60	295'940.80	303'490.60
1060	***STOCKS, FOURNITURES, TRAVAUX EN COURS	12'257.90	26'775.45	29'708.10	9'325.25
1060.50	Stock pour "Promotions civiques"	-	1'900.00	-	1'900.00
1060.52	Stock boissons des Carnotzets et Salles	4'959.90	21'746.45	22'410.10	4'296.25
1060.73	Stock sacs taxés	7'298.00	3'129.00	7'298.00	3'129.00
1070	***PLACEMENTS FINANCIERS A LONG TERME	200'200.00	15'170.30	20.00	215'350.30
1070.00	Actions, parts sociales diverses PF	200'200.00	-	-	200'200.00
1071.00	Garantie de Loyer "Clinique CIC Suisse"	-	15'170.30	20.00	15'150.30
1080	***IMMOBILISATIONS CORPORELLES PF	16'269'795.90	-	-	16'269'795.90
1080.00	Terrains réalisables	404'699.00	-	-	404'699.00
1080.01	Terrain La Barne	600'000.00	-	-	600'000.00
1080.02	Terrain Vignasse	1'319'086.00	-	-	1'319'086.00
1080.03	Terrains Charbonnière	9'122'964.45	-	-	9'122'964.45
1080.04	Terrain Les Rosses	1'004'431.30	-	-	1'004'431.30
1080.06	Terrain Condémines	706'786.60	-	-	706'786.60
1080.07	Terrain Plavaux	690'133.65	-	-	690'133.65
1080.08	Terrain Nandiller	1'121'694.90	-	-	1'121'694.90
1084.01	Halle En Reutet	1'300'000.00	-	-	1'300'000.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2024
14	**PATRIMOINE ADMINISTRATIF	50'747'150.00	3'304'174.80	5'366'664.80	48'684'660.00
1400	***IMMOBILISATIONS CORPORELLES PA	41'265'407.00	2'773'701.70	4'773'191.70	39'265'917.00
1400.00	Terrains non bâtis	3'928'400.00	-	-	3'928'400.00
1401.00	Routes communales (yc réseau EC)	1'170'000.00	-	120'000.00	1'050'000.00
1401.21	Parking Corbier-Perraires-	1.00	-	-	1.00
1401.61	Eclairage public	170'000.00	-	17'000.00	153'000.00
1401.62	Places d'arrêts de bus	220'000.00	-	20'000.00	200'000.00
1401.71	Route de Collombey-le-Grand	830'000.00	-	85'000.00	745'000.00
1401.72	Routes de Clos-Novex/Pré-Raye	1'900'000.00	- 51'632.00	373'368.00	1'475'000.00
1401.73	Aménagements centre des villages	666'000.00	-	66'000.00	600'000.00
1401.74	Rue de la Raffinerie	117'000.00	-	12'000.00	105'000.00
1401.76	Route commerciale Nord	193'000.00	-	18'000.00	175'000.00
1401.78	Route intercommunal de l'Epine	940'000.00	-	95'000.00	845'000.00
1402.00	Ouvrages de correction des eaux	300'001.00	-	30'000.00	270'001.00
1402.10	Mesures paysagères (nature en ville)	-	76'328.10	51'328.10	25'000.00
1403.00	Réseau d'eau potable	3'801'000.00	583'758.75	469'748.75	3'915'010.00
1403.02	Réservoir du Noiret	1'580'000.00	-	110'000.00	1'470'000.00
1403.15	Extension BH	34'000.00	-	4'000.00	30'000.00
1403.20	Réseau d'égouts	550'000.00	984'599.90	730'599.90	804'000.00
1403.21	Step CLG Assainissement installations	9'240'000.00	-	650'000.00	8'590'000.00
1403.70	Installations de conteneurs collectifs	480'000.00	-	35'000.00	445'000.00
1403.77	Equipement des cimetières (columbarium, éclairage)	202'000.00	-	15'000.00	187'000.00
1404.00	Immeubles bâtis - Commune et Culte	1.00	713'249.85	73'249.85	640'001.00
1404.15	Caserne Feu avec Monthey (1/3)	1'430'000.00	-	150'000.00	1'280'000.00
1404.20	Bâtiments d'écoles	3'524'001.00	69'280.00	398'280.00	3'195'001.00
1404.21	Nouvelle école de Muraz+Salle Multi-activités	4'150'000.00	84'955.85	469'955.85	3'765'000.00
1404.22	Salle polyvalente, piscine, bibliothèque	1'980'000.00	101'465.20	210'465.20	1'871'000.00
1404.33	Parc St-Didier	75'000.00	-	7'500.00	67'500.00
1404.34	Installations sportives	40'000.00	-	4'000.00	36'000.00
1404.35	Immeubles bâtis - Sports et Loisirs	370'002.00	-	40'000.00	330'002.00
1404.54	Immeubles bâtis - Struct.jeunesses & Sports	2'543'000.00	14'642.40	262'642.40	2'295'000.00
1404.55	Uape Clos-Novex (ex-dojō)	310'000.00	-	30'000.00	280'000.00
1404.86	Installations photovoltaïques	102'000.00	132'900.00	50'900.00	184'000.00
1406.00	Mobilier/informatique/ yc logiciels	15'000.00	-	5'000.00	10'000.00
1406.11	Installations de vidéosurveillance	1.00	-	-	1.00
1406.34	Installations d'arrosage des terrains de sport	45'000.00	64'153.65	39'153.65	70'000.00
1406.61	Equipement mécanique	110'000.00	-	40'000.00	70'000.00
1406.71	Système de relevé à distance	210'000.00	-	75'000.00	135'000.00
1406.73	Equipement places de tri	40'000.00	-	15'000.00	25'000.00
1420	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	128'000.00	138'895.20	166'895.20	100'000.00
1429.00	Plans directeurs divers/RCCZ/PAZ	128'000.00	138'895.20	166'895.20	100'000.00
1440	***PRETS	7'088'000.00	-	35'000.00	7'053'000.00
1442.00	Prêt Paroisses de Collombey et de Muraz	120'000.00	-	20'000.00	100'000.00
1444.16	Prêt La Charmaie SA (EMS Sous l'Eglise)	6'738'000.00	-	-	6'738'000.00
1445.00	Prêt Tennis Club (2009-2028)	30'000.00	-	5'000.00	25'000.00
1446.01	Prêt Tennis Club constr. Padel (2023-2042)	200'000.00	-	10'000.00	190'000.00
1450	***PARTICIPATIONS, CAPITAL SOCIAL	2'265'736.00	3'600.00	3'600.00	2'265'736.00
1452.00	Satom SA -280 actions nom. Fr. 100.00	-	3'600.00	3'600.00	-
1452.10	BVE SA ex-Sebv -1260 actions nom. Fr. 1000.00	1'069'985.00	-	-	1'069'985.00
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	387'977.90	387'977.90	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	53'597.45	53'597.45	1.00
1461.61	Routes cantonales (part à la construction)	1.00	194'380.45	194'380.45	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	140'000.00	140'000.00	1.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2024
2	*P A S S I F	-91'107'974.75	78'012'496.30	79'138'200.37	- 92'233'678.82
20	**CAPITAUX DE TIERS	- 51'978'756.20	72'714'765.06	71'031'380.05	- 50'295'371.19
2000	***ENGAGEMENTS COURANTS	- 5'135'267.77	50'549'580.83	50'876'919.70	- 5'462'606.64
2000.10	Créanciers collectifs	- 4'936'446.92	40'396'448.23	40'562'269.10	- 5'102'267.79
2000.13	Créanciers AVS/AI/APG/ALFA	-	1'334'773.65	1'334'773.65	-
2000.14	Créanciers LPP	-	1'071'164.00	1'071'164.00	-
2000.15	Créanciers Ass Accident	-	134'841.05	134'841.05	-
2000.16	Créanciers Ass APG Maladie	-	93'172.90	93'172.90	-
2000.19	Créanciers Impôts à la source	-	1'711.50	1'711.50	-
2001.00	Bourgeoisie de Collombey-Muraz c/c	-	8'318.20	8'318.20	-
2002.00	Décomptes TVA	- 19'071.65	168'888.50	197'092.90	- 47'276.05
2002.01	Impôt TVA - Eau (fonctionnement)	-	109.70	109.70	-
2002.02	Impôt TVA - Eau (investissement)	-	800.15	800.15	-
2002.03	Impôt TVA - Epuration (fonctionnement)	-	90'540.65	90'540.65	-
2002.04	Impôt TVA - Epuration (investissement)	-	61'329.35	61'329.35	-
2002.05	Impôt TVA - Déchets (fonctionnement)	-	49'997.20	49'997.20	-
2005.30	Salaires à payer	- 58'804.15	6'753'122.50	6'879'151.10	- 184'832.75
2005.31	Avances+Retenues div. s/salaires	150.00	65'344.60	67'709.60	- 2'215.00
2005.35	Salaires à payer (Paroisses)	-	318'878.65	318'878.65	-
2006.00	Dépôts Clés (Anc. BCVs E 0246.07.20)	- 16'225.05	100.00	150.00	- 16'275.05
2006.25	Cautions "Structures jeunesse"	- 13'180.00	-	1'460.00	- 14'640.00
2006.27	Cautions/dépôt cartes déchetterie	- 87'940.00	40.00	5'100.00	- 93'000.00
2006.31	Cautions "Bochet"	- 600.00	-	600.00	-
2006.32	Cautions "Cassine"	- 1'200.00	-	300.00	- 1'500.00
2006.33	Cautions "Autres locaux"	- 1'050.00	-	1'050.00	-
2006.34	Cautions "Salle multiactivité"	- 900.00	-	300.00	- 600.00
2014	***PART A CT TERME D'ENGAGEMENTS A LG TERME	- 7'150'000.00	7'150'000.00	11'650'000.00	- 11'650'000.00
2014.10	BCV - Corbier (anc 05-15) 15-25	-	-	2'000'000.00	- 2'000'000.00
2014.12	BCV - Infrastructures diverses 15-25	- 150'000.00	150'000.00	150'000.00	- 150'000.00
2014.36	PostFinance - Infrastructures diverses 13-24	- 7'000'000.00	7'000'000.00	-	-
2014.41	CPGE Caisse pension enseig+fonction GE 15-25	-	-	7'000'000.00	- 7'000'000.00
2014.71	Raiffeisen - Corbier 15-25	-	-	2'500'000.00	- 2'500'000.00
2040	***PASSIFS DE REGULARISATION	- 3'365'184.23	3'365'184.23	4'461'460.35	- 4'461'460.35
2041.00	Régularis. des comptes de fonctionnement	- 2'254'364.53	2'254'364.53	3'005'666.15	- 3'005'666.15
2046.00	Régularis. des comptes Investissements	- 1'110'819.70	1'110'819.70	1'455'794.20	- 1'455'794.20
2050	***PROVISIONS A COURT TERME	- 1'393'000.00	-	43'000.00	- 1'436'000.00
2059.00	Ducroire, provision pour pertes sur contribuables	- 1'393'000.00	-	43'000.00	- 1'436'000.00
2060	***ENGAGEMENTS FINANCIER A LONG TERME	-32'950'000.00	11'650'000.00	4'000'000.00	- 25'300'000.00
2064.10	BCV - Corbier (anc 05-15) 15-25	- 2'000'000.00	2'000'000.00	-	-
2064.12	BCV - Infrastructures diverses 15-25	- 3'950'000.00	150'000.00	-	- 3'800'000.00
2064.38	PostFinance - Infrastructures diverses 21-26	- 2'500'000.00	-	-	- 2'500'000.00
2064.41	CPGE Caisse pension enseig+fonction GE 15-25	- 7'000'000.00	7'000'000.00	-	-
2064.42	PostFinance - Infrastructures diverses 22-26	- 4'000'000.00	-	-	- 4'000'000.00
2064.43	PostFinance - Infrastructures diverses 22-28	- 4'000'000.00	-	-	- 4'000'000.00
2064.44	Suva - infrastructure diverses 23-27 (ex PF 12-23)	- 5'000'000.00	-	-	- 5'000'000.00
2064.45	PostFinance - Infrastructures diverses 23-28 (ex PF12-23)	- 2'000'000.00	-	-	- 2'000'000.00
2064.46	PostFinance - Infrastructures diverses 24-29 (ex 13-24)	-	-	4'000'000.00	- 4'000'000.00
2064.71	Raiffeisen - Corbier 15-25	- 2'500'000.00	2'500'000.00	-	-
2090	***ENGAGEMENTS ENVERS DES FINANC. SPECIAUX	- 1'985'304.20	-	-	- 1'985'304.20
2090.00	Abris PC, Contributions	- 1'985'304.20	-	-	- 1'985'304.20
29	**CAPITAUX PROPRES	- 39'129'218.55	5'297'731.24	8'106'820.32	- 41'938'307.63
2910	***FINANC. SPECIAUX ENREGISTRES S/CAP. PROPRES	- 423'232.64	843'327.98	-	420'095.34
2910.71	Eau potable, solde fonctionnement	497'703.36	118'443.20	-	616'146.56
2910.72	Eaux usées, solde fonctionnement	- 835'242.33	632'602.60	-	- 202'639.73
2910.73	Déchets, solde fonctionnement	- 85'693.67	92'282.18	-	6'588.51
2940	***RESERVES	- 2'500'000.00	-	800'000.00	- 3'300'000.00
2940.00	Réserve de politique budgétaire	- 2'500'000.00	-	800'000.00	- 3'300'000.00
2990	***FORTUNE NETTE	-36'205'985.91	4'454'403.26	7'306'820.32	- 39'058'402.97
2990.10	Résultat de l'exercice	- 3'145'760.76	4'454'403.26	4'161'059.56	- 2'852'417.06
2999.00	Solde au 31 décembre	-33'060'225.15	-	3'145'760.76	- 36'205'985.91

Rapport de l'auditeur indépendant sur les comptes annuels 2024 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 2024, 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 2025 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 29 avril 2025

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 31.12.24

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	39'129'219	3'652'417	843'328	41'938'308
290	Engagements et avances sur financements spéciaux classés dans le capital propre	423'233		843'328	-420'095
291	Fonds classés dans le capital propre				-
294	Réserves de politique budgétaire	2'500'000	800'000		3'300'000
296	Réserve liée au retraitement du patrimoine financier				-
299	Excédent/découvert du bilan	36'205'986	2'852'417		39'058'403

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	1'393'000	43'000		1'436'000
					-
					-
					-
					-
					-
					-

208 Provisions à long terme

Compte	Dénomination	Solde au 01.01.	Création Augmentation	Dissolution Réduction	Solde au 31.12.
					-
					-
					-
					-
					-
					-
					-
					-

Total provisions à court terme		1'393'000	43'000	-	1'436'000
Total provisions à long terme		-	-	-	-
Total des provisions		1'393'000	43'000	-	1'436'000

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	0	1'260'000	21'500	1'069'985	1'069'985
La Charmaie SA	1'000	1	1'000'000	-	800'000	800'000
Forces Motrices	5'200	0	260'000	8'667	260'000	260'000
Holdigaz SA -12429	12'429	0	124'290	74'574	135'750	135'750
Tunnel du Gd St-Bernard	10	0	5'000	400	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 Municipal du 10.04.2017	4'517	2'258	-2'258
Triage forestier du Haut-Lac, Conseil Municipal du 17.06.2019	29'035	21'776	-7'259
Triage forestier du Haut-Lac, Conseil Municipal du 25.09.2023	48'391	38'713	-9'678
Association du Réseau de Parents d'Accueil à la Journée du Chablais Conseil Municipal du 16.10.2020	150'000	150'000	
La Charmaie SA selon 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 18.12.17 et Conseil Municipal du 08.03.18	9'090'000	9'090'000	

Tableau des immobilisations

Compte N° 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	6'206'001	-51'632	208'482	5'945'887	597'886	5'348'001	7%	10.06%
1402 Aménagement des cours d'eau du PA	300'001	76'328	48'010	328'319	33'318	295'001	7%	10.15%
1403 Autres travaux de génie-civil	15'887'000	1'568'359	843'593	16'611'766	1'170'756	15'441'010	7%	7.05%
1404 Bâtiments du PA	14'524'004	1'116'493	113'839	15'526'658	1'583'154	13'943'504	8%	10.20%
1405 Forêts PA	-	-	-	-	-	-	0%	0.00%
1406 Biens meubles du PA	420'001	64'154	-	484'155	174'154	310'001	35%	35.97%
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	128'000	138'895	59'718	207'177	107'177	100'000	50%	51.73%
144X Prêts	7'088'000	-	35'000	7'053'000	-	7'053'000	Selon risque	0.00%
145X Participation capital social	2'265'736	3'600	-	2'269'336	3'600	2'265'736	Selon risque	0.16%
146X Subventions d'investissement	7	387'978	-	387'985	387'978	7	10%	100.00%
Total comptes ordinaires	50'747'150	3'304'175	1'308'643	52'742'682	4'058'022	48'684'660		

Compte N° 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	50'747'150	3'304'175	1'308'643	52'742'682	4'058'022	48'684'660
------------------------------------	-------------------	------------------	------------------	-------------------	------------------	-------------------

- 6 Entreprises électriques
- 7 Téléphériques
- 8 Navigation

[Selon Notice A 1995 AFC](#)

ETAT DES EMPRUNTS AU 31 décembre 2024

no emprunt	Etablissement	Affectation (initiale)	N° compte	N° compte rbt -360 jours	Taux %	Durée		Emprunt initial	Solde au 31.12.2023	Amortiss. obligatoire	Amortissement cumulés 2023	Amortis. 2024	Amortis. cumulés et remboursements	Solde au 31.12.2024	Total intérêts 2024	
						Début	Echéance									
13b	Postfinance	Infrastructures 2013	2064.36	2014.36	1.630	15.07.2013	15.07.2024	7'000'000	7'000'000	NON	-	7'000'000	7'000'000	-	114'100.00	
15b	BCV	Corbier	2064.10	2014.10	0.890	01.05.2015	01.05.2025	2'000'000	2'000'000	NON	-	-	-	2'000'000	17'808.00	
15c	Raiffeisen	Corbier	2064.71	2014.71	1.070	22.05.2015	22.05.2025	2'500'000	2'500'000	NON	-	-	-	2'500'000	26'750.00	
15	BCV	Infrastructures 2015	2064.12		1.070	03.07.2015	03.07.2025	5'000'000	3'950'000	OUI	900'000	150'000	1'050'000	3'800'000	43'878.00	
15	BCV	Part amort -360 jours		2014.12					150'000					150'000		
15d	CPEG Cp Etat Genève	Infrastructures 2015	2064.41	2014.41	0.870	07.07.2015	07.07.2025	7'000'000	7'000'000	NON	-	-	-	7'000'000	60'900.00	
21	Postfinance recond. Postfinance 11b		2064.38		0.240	01.11.2021	31.10.2026	2'500'000	2'500'000	NON	-	-	-	2'500'000	6'000.00	
22b	Postfinance recond. Pensionskasse Post 14		2064.42		1.720	29.06.2022	29.06.2026	4'000'000	4'000'000	NON	-	-	-	4'000'000	68'800.00	
22c	Postfinance recond. 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 reconduction 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	Postfinance recond 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	Postfinance recond ex-Postfinance 13b		2064.46		1.450	15.07.2024	16.07.2029	4'000'000	-	NON				4'000'000	26'744.45	
	Taux moyen				1.336%				40'100'000			900'000	7'150'000	8'050'000	36'950'000	578'580.45

RÉPARTITION DES EMPRUNTS

Répartition des emprunts, situation au 31.12.2024

Bvcs	5'950'000
Cpeg	7'000'000
Postfinance	16'500'000
Raiffeisen	2'500'000
Suva	5'000'000
Total emprunts	36'950'000
emprunts echus à mois de 360 jours	11'650'000
emprunts long terme	25'300'000
	36'950'000

