

Municipalité de Conthey

BUDGET 2025

TABLES DES MATIÈRES

Pages

▪ Convocation du Conseil Général	5-6
▪ Message aux membres du Conseil Général	7-19
▪ Indicateurs financiers	20-38
▪ Compte de résultats par classification fonctionnelle.....	39-77
0. Administration générale	39
1. Ordre et sécurité publique, défense	43
2. Formation	48
3. Culture, sports et loisirs, églises	52
4. Santé	57
5. Sécurité sociale	58
6. Transport	63
7. Protection de l'environnement et aménagement du territoire	66
8. Economie publique	72
9. Finances et impôts	75
▪ Compte des investissements par classification fonctionnelle	78-89
0. Administration générale	78
1. Ordre et sécurité publique, défense	79
2. Formation	80
3. Culture, sports et loisirs, églises	81
4. Santé	82
5. Sécurité sociale	83
6. Transport	84
7. Protection de l'environnement et aménagement du territoire	85
8. Economie publique	87
9. Finances et impôts	88
▪ Compte de résultats par nature.....	90-97
3. Charges par nature	90
4. Revenus par nature	94
▪ Compte des investissements par nature	98-100
5. Dépenses par nature	98
6. Recettes par nature	99
▪ Tableau des immobilisations	101
▪ Plan financier	102



COMMUNE DE
Conthey
VALAIS • SUISSE

St-Séverin, le 20 novembre 2024

**Aux membres du
Conseil général**

Nos références

JDV/bm

Concerne

Convocation à la séance plénière

Mesdames, Messieurs,

Vous êtes convoqués en séance plénière du Conseil général, le **mardi 10 décembre 2024, à 19h30** à la Salle VIP, Salle polyvalente (Châteauneuf).

Ordre du jour :

- 1) Approbation du procès-verbal de la séance du 24 septembre 2024.
- 2) Budget 2025 de la Municipalité :
 - a. Examen du plan financier 2025-2028
 - b. Examen du budget 2025 de la Municipalité.
 - c. Rapport de la Commission de gestion.
 - d. Approbation du budget 2025 de la Municipalité.
- 3) Commission EEE : rapport sur les activités 2024.
- 4) Bilan de la législature du Conseil communal.
- 5) Bilan de la législature du Conseil général.
- 6) Informations de la Municipalité.
- 7) Divers.

Annexes :

- Procès-verbal de la séance du 24 septembre 2024.
- Budget 2025 de la Municipalité
- Rapport de la COGES concernant le budget 2025 de la Municipalité.
- Rapport de la Commission EEE sur les travaux effectués en 2024.
- Planification financière 2025-2028
- Eventuels messages du conseil communal.

Remarque :

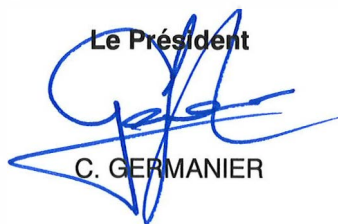
La séance sera précédée de la séance plénière de la Bourgeoisie.

Le souper de fin d'année aura lieu après la séance.

Jean-Daniel Vergères
Président du Conseil général

Approuvé par le Conseil municipal le 3 octobre 2024.

Le Président



C. GERMANIER

La Secrétaire



L. HEGER

Approuvé par le Conseil général le 10 décembre 2024

Message concernant le budget 2025 de la commune de Conthey

*Le Conseil municipal de la commune de Conthey
au
Conseil général*

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

Conformément aux dispositions de la loi sur les communes, de l'ordonnance sur la gestion financière des communes et du règlement du Conseil général, nous avons l'honneur de soumettre à votre examen et à votre approbation le budget 2025 arrêté par le Conseil municipal.

1. APERCU GENERAL

Avec un total de revenus financiers de **CHF 44'602'700** et un total de charges financières de **CHF 39'362'500**, le compte de résultats dégage une marge d'autofinancement de **CHF 5'240'200**.

Après comptabilisation des amortissements pour **CHF 5'789'200**, des attributions aux financements spéciaux pour **CHF 5'500** et des prélèvements pour **CHF 293'800**, le compte de résultats présente une perte de **CHF 260'700**.

Compte de résultats	Compte 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart B24/B25	Ecart en %
Charges financières	36'498'763	37'125'740	39'362'500	2'236'760	6.02%
Revenus financiers	42'616'342	41'282'650	44'602'700	3'320'050	8.04%
Marge d'autofinancement	6'117'579	4'156'910	5'240'200	1'083'290	26.06%
Amortissements planifiés	5'576'737	5'656'500	5'789'200	132'700	2.35%
Attributions aux fonds et financements spéciaux	512'047	498'020	5'500	-492'520	-98.90%
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	19'533	0	293'800	293'800	
Excédent de charges	0	1'997'610	260'700	-1'736'910	-86.95%
Excédent de revenus	48'327	0	0	0	

Avec un total de dépenses de **CHF 12'340'000** et un total de recettes de **CHF 4'435'000**, le compte des investissements présente un résultat net de **CHF 7'905'000**.

Compte des investissements	Compte 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart B24/B25	Ecart en %
Dépenses	11'652'291	14'554'000	12'340'000	-2'214'000	-15.21%
Recettes	4'005'864	4'755'000	4'435'000	-320'000	-6.73%
Investissements nets	7'646'427	9'799'000	7'905'000	-1'894'000	-19.33%

2. EVOLUTION DE LA FORTUNE ET DES ENGAGEMENTS

La marge d'autofinancement ne permettant pas de couvrir les investissements, le compte de financement présente une insuffisance de **CHF 2'664'800** en amélioration de CHF 2'977'290 par rapport au budget 2024.

Financement	Compte 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart B24/B25	Ecart en %
Marge d'autofinancement	6'117'579	4'156'910	5'240'200	1'083'290	26.06%
Investissements nets	7'646'427	9'799'000	7'905'000	-1'894'000	-19.33%
Insuffisance de financement	1'528'848	5'642'090	2'664'800	-2'977'290	-52.77%

La fortune qui s'élève à **CHF 41'914'760** au 31.12.2023 se montera à **CHF 39'656'450** au 31.12.2025 selon les prévisions budgétaires. Par rapport au compte 2023, la fortune affiche une diminution de CHF 2'258'310.

Modification de la fortune/découvert	Compte 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart B24/B25	Ecart en %
Excédent revenus (+) charges (-)	48'327	-1'997'610	-260'700	1'736'910	-86.95%
Excédent /Découvert du bilan	41'914'760	39'917'150	39'656'450	-260'700	-0.65%

Les engagements (ou capitaux de tiers) de **CHF 54'521'490** au 31.12.2023 passeront à **CHF 62'828'380** au 31.12.2025 en fonction des insuffisances de financement budgétées. Entre le compte 2023 et le budget 2025 les capitaux tiers affichent une augmentation de **CHF 8'306'890**.

Modification des engagements	Compte 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart B24/B25	Ecart en %
Variation des capitaux de tiers	1'509'315	5'642'090	2'664'800	-2'977'290	-52.77%
Capitaux de tiers	54'521'490	60'163'580	62'828'380	2'664'800	4.43%

3. COMPTE DE RESULTATS ECHELONNE

Avec un total de charges de **CHF 42'891'000** et un total de revenus de **CHF 41'640'600**, le résultat de l'activité d'exploitation (R1) présente une perte de **CHF 1'250'400** en diminution de **CHF 1'264'660** par rapport au budget 2024 et supérieur de **CHF 817'567** par rapport au compte 2023.

Le résultat de l'activité de financement (R2) présente un bénéfice de **CHF 989'700** supérieur à celui présenté au budget 2024 de **CHF 472'250** et de CHF 508'540 par rapport au compte 2023.

Le budget 2025 ne présente pas de charges et de revenus extraordinaires.

Ainsi, le total du compte de résultats affiche une perte de **CHF 260'700**, inférieure de **CHF 1'736'910** à celle prévue au budget 2024. Le résultat est inférieur au compte 2023 de CHF 309'027.

	Charges d'exploitation	Compte 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart B24/B25	Ecart en %
30	Charges de personnel	11'487'108	12'066'740	13'075'700	1'008'960	8.36%
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	7'847'837	8'322'870	7'992'300	-330'570	-3.97%
33	Amortissements du patrimoine administratif	5'279'799	5'482'800	5'615'700	132'900	2.42%
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	512'047	498'020	5'500	-492'520	-98.90%
36	Charges de transferts	15'476'899	15'073'930	16'201'800	1'127'870	7.48%
37	Subventions redistribuées	0	0	0	0	
	Total des charges d'exploitation	40'603'691	41'444'360	42'891'000	1'446'640	3.49%
40	Revenus fiscaux	26'474'222	25'364'700	27'390'000	2'025'300	7.98%
41	Patentes et concessions	841'724	772'500	842'500	70'000	9.06%
42	Taxes	8'999'832	8'890'200	8'524'600	-365'600	-4.11%
43	Revenus divers	47'087	0	0	0	
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	19'533	0	293'800	293'800	
46	Revenus de transferts	3'788'460	3'901'900	4'589'700	687'800	17.63%
47	Subventions à redistribuer	0	0	0	0	
	Total des revenus d'exploitation	40'170'858	38'929'300	41'640'600	2'711'300	6.96%
R1	Résultat provenant de l'activité d'exploitation	-432'833	-2'515'060	-1'250'400	1'264'660	-50.28%
34	Charges financières	685'888	542'700	648'700	106'000	19.53%
44	Revenus financiers	1'167'048	1'060'150	1'638'400	578'250	54.54%
R2	Résultat provenant de l'activité de financement	481'160	517'450	989'700	472'250	91.26%
O1	Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)	48'327	-1'997'610	-260'700	1'736'910	-86.95%
38	Charges extraordinaires	0	0	0		
48	Revenus extraordinaires	0	0	0		
E1	Résultat provenant de l'activité extraordinaire	0	0	0		
	Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)	48'327	-1'997'610	-260'700	1'736'910	-86.95%

3.1 CHARGES D'EXPLOITATION

Le total des charges d'exploitation est en augmentation de **CHF 1'446'640**, composé principalement par la hausse des charges de personnel et des charges de transfert. Ci-dessous, vous trouverez les explications pour chaque poste.

Charges de personnel (30)

Les charges de personnel marquent une progression de **CHF 1'008'960** ou de 8.36 %. Cette progression s'explique principalement par l'augmentation de plus de 14 EPT en grande partie à cause de l'ouverture de la nouvelle crèche prévue pour l'automne 2025. Le budget 2025 est également impacté par la fin de la mise en place de la nouvelle politique salariale avec l'introduction d'une nouvelle échelle des traitements qui s'est échelonnée de 2022 à 2025.

Biens et services et autres charges d'exploitation (31)

Les charges des biens et services sont en diminution de CHF 330'570 principalement grâce aux efforts consentis par les services pour les réduire.

Amortissements du patrimoine administratif (33)

Les amortissements des actifs du patrimoine administratif sont calculés en fonction de la durée d'utilisation et de la catégorie d'immobilisations, en application des recommandations du modèle comptable harmonisé MCH2. Ceux-ci affichent une augmentation de **CHF 132'900** en regard du budget 2024. Le tableau des immobilisations est publié en page 99 du présent fascicule.

Attributions aux fonds et financements spéciaux (35)

Le budget 2025 prévoit **CHF 5'500** d'attributions aux financements spéciaux, en diminution de **CHF 492'520**, selon le détail suivant :

N° compte	Libellé	Compte 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart B23_B24
710.3510.01	Attribution fonds eaux potables	51'814	100'300	0	-100'300
720.3510.01	Attribution fonds eaux usées	339'563	257'210	5'500	-251'710
730.3510.01	Attribution fonds déchets	110'671	140'510	0	-140'510
	Total	512'047	498'020	5'500	-492'520

La progression des charges relatives à la gestion de l'eau potable et la décision du Conseil municipal de diminuer le tarif des taxes de base déchets de 20% explique cette variation.

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 augmentation de **CHF 1'127'870**.

Nous pouvons notamment citer :

1. Participations cantonales

Fonction	Libellé	Compte 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart B25_B24
212	Contribution au traitement des enseignants primaires	2'929'582	3'030'400	3'304'000	273'600
213	Participation aux traitements des enseignants CO	1'082'889	974'900	1'060'000	85'100
220	Transport d'élèves en situation de handicap	55'000	63'000	79'000	16'000
490	Participation aux soins dentaires	0	0	18'000	18'000
523	Participation aux mesures en faveur des handicapés	1'261'280	1'321'000	1'357'000	36'000
532	Participation aux prestations complémentaires AVS/AI	641'935	645'900	661'000	15'100
613	Participation aux frais d'entretien des routes cantonales	740'218	479'000	500'000	21'000

2. Participations intercommunales

Fonction	Libellé	Compte 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart B25_B24
122	Participation SOC	268'817	260'000	299'000	39'000
350	Contribution au secteur pastoral "Coteaux du Soleil"	452'385	486'000	499'000	13'000
421	Participation au CMS	617'627	719'800	789'000	69'200
421	Participation infirmières indépendantes	85'000	92'300	109'000	16'700
710	Participation au consortage de Motelon	76'653	58'000	72'000	14'000
720	Participation à la STEP intercommunale Vétroz-Conthey	967'834	1'072'480	1'130'000	57'520
820	Subventions exploitation forestière	46'250	21'250	46'000	24'750

3. Participations en faveur des citoyens

Fonction	Libellé	Compte 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart B25_B24
433	Participation aux frais dentaires scolaires	166'498	160'000	170'000	10'000
545	Contributions à la famille	258'479	219'200	228'700	9'500
572	Aide sociale	739'180	743'200	724'000	-19'200
710	Soutiens aux propriétaires (pose des compteurs)	0	0	400'000	400'000
871	Soutiens aux mesures en faveur de l'économie d'énergie	6'696	20'000	200'000	180'000

3.2 REVENUS D'EXPLOITATION

Le total des revenus d'exploitation est en augmentation de **CHF 2'711'300 ou 6.96%**. Ci-dessous, vous trouverez les explications pour chaque poste.

Revenus fiscaux (40)

Le total des revenus fiscaux affiche une progression de **CHF 2'025'300**.

Les impôts directs des personnes physiques affichent une augmentation globale de **CHF 483'000** décomposée de la manière suivante :

Nature	Libellé	Compte 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart B25_B24
4000	Impôts sur le revenu des personnes physiques	15'071'013	15'705'300	16'300'000	594'700
4001	Impôts sur la fortune des personnes physiques	3'090'590	2'693'700	2'780'000	86'300
4002	Impôts retenus à la source	470'814	700'000	500'000	-200'000
4008	Impôts personnel	107'387	108'000	110'000	2'000
	Total	18'739'805	19'207'000	19'690'000	483'000

Afin de compenser les effets de la progression à froid, le budget des impôts sur les revenus des personnes physiques a été estimés en tenant compte d'une indexation automatique de 163% au lieu de 160 % (augmentation de 3% de l'indice des prix à la consommation au 30 juin 2024).

Le coefficient applicable aux taux prévus aux articles 178 et 179 de la Loi fiscale valaisanne est maintenu à 1.2, l'impôt personnel à CHF 24 et l'impôt sur les chiens à CHF 150.

La diminution des impôts retenus à la source s'explique par la possibilité pour les personnes au bénéfice d'un permis B d'opter pour la TOU (taxation ordinaire ultérieure).

Les impôts fonciers des personnes physiques et morales sont en progression de **CHF 93'100**.

Les impôts directs des personnes morales affichent une augmentation de **CHF 851'200** entre le budget 2024 et le budget 2025.

Nature	Libellé	Compte 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart B25_B24
4010	Impôts sur le bénéfice	2'564'080	1'863'300	2'600'000	736'700
4011	Impôts sur le capital	1'003'925	835'500	950'000	114'500
	Total	3'568'004	2'698'800	3'550'000	851'200

Les effets de la réforme fiscale (RFFA) se sont terminés en 2022. Le budget 2025 a été estimé en tenant compte des bordereaux des personnes morales 2022, bien meilleurs qu'escomptés. Ces chiffres n'étaient pas connus lors de l'établissement du budget 2024 ce qui explique l'écart entre ces deux exercices.

Les autres impôts directs sont en hausse de **CHF 598'000** selon le tableau ci-dessous :

Nature	Libellé	Compte 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart B25_B24
4022	Impôts sur les gains immobiliers	648'876	461'000	600'000	139'000
4022	Impôts sur BN liquidation et prestations en capital	753'116	460'000	690'000	230'000
4023	Droits de mutation additionnels	883'205	640'000	890'000	250'000
4024	Impôts sur les successions	195'097	276'000	250'000	-26'000
4033	Impôts sur les chiens	108'450	105'000	110'000	5'000
	Total	2'588'744	1'942'000	2'540'000	598'000

Patentes et concessions (41)

Les patentes et concessions, principalement constituées des redevances hydrauliques et électriques, sont en hausse de **CHF 70'000**. Les redevances hydrauliques varient en fonction des conditions météorologiques.

Taxes (42)

Les diverses taxes causales et redevances d'utilisation facturées aux bénéficiaires d'une prestation sont en diminution de **CHF 365'600** ou 4.11 %.

Dans les taxes causales, nous retrouvons les comptes ci-dessous qui expliquent en grande partie cette variation :

Fonction	Libellé	Compte 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart B25_B24
545	Participation des parents crèche	1'219'043	610'000	750'000	140'000
720	Taxes annuelles eaux à évacuer	2'183'564	2'300'000	2'200'000	-100'000
730	Taxes de base déchets	825'252	835'000	670'000	-165'000
871	Energie des microcentrales	389'057	603'000	390'000	-213'000
	Total	3'397'872	4'348'000	4'010'000	-338'000

Les taxes sur les eaux à évacuer ont été adaptées au résultat du compte 2023 (1^{ère} facturation). Les taxes déchets sont en diminution en raison de l'adaptation des tarifs en 2024. Le budget de l'énergie a été établi sur la même base que le compte 2023 (baisse du prix du marché compensée par les subventions).

Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux (45)

Les prélèvements sont en hausse de CHF 293'800. Les fonds touchés sont celui sur l'eau potable pour CHF 259'300 et celui sur les déchets pour CHF 34'500.

Les variations des fonds entre le 31.12.2023 et le 31.12.2025 sont estimées de la manière suivante :

N° Cpte	Libellé	Solde au 31.12.2023	Budget 2024	Budget 2025	Solde au 31.12.2025
2900.03	Fonds spécial eaux à évacuer	-570'541	257'210	5'500	-307'831
2900.02	Fonds spécial eau potable	1'086'612	100'300	-259'300	927'612
2900.01	Fonds spécial déchets	740'444	140'510	-34'500	846'454

Revenus de transferts (46)

Les revenus de transferts comptabilisent tous les dédommagements et subventions perçues auprès des collectivités publiques (confédération, canton, communes, associations intercommunales). Ils sont en hausse de **CHF 687'800** constitué principalement des points ci-dessous :

- Revenus issus de la péréquation financière intercommunale : + CHF 242'000.
- Subventions cantonales en faveur de la crèche : + CHF 232'300.
- Subventions fédérales Energie : + CHF 218'000

3.3 CHARGES ET REVENUS FINANCIERS

Charges financières (34)

Les charges financières affichent une hausse **CHF 106'000** ou de 19.53% constituée pour l'essentiel des intérêts sur les emprunts à moyen et long terme, adaptés aux prévisions budgétaires et à la baisse des taux d'intérêts.

Revenus financiers (44)

Les revenus financiers sont en progression de **CHF 578'250** principalement pour la raison suivante :

A la suite de la résiliation du contrat de bail qui liait l'association de l'ancien hôpital de Gravelone des communes des districts de Sion Hérens Conthey à l'hôpital du Valais, certaines communes dont Conthey ont décidé de quitter l'association afin de se concentrer sur leurs propres établissements.

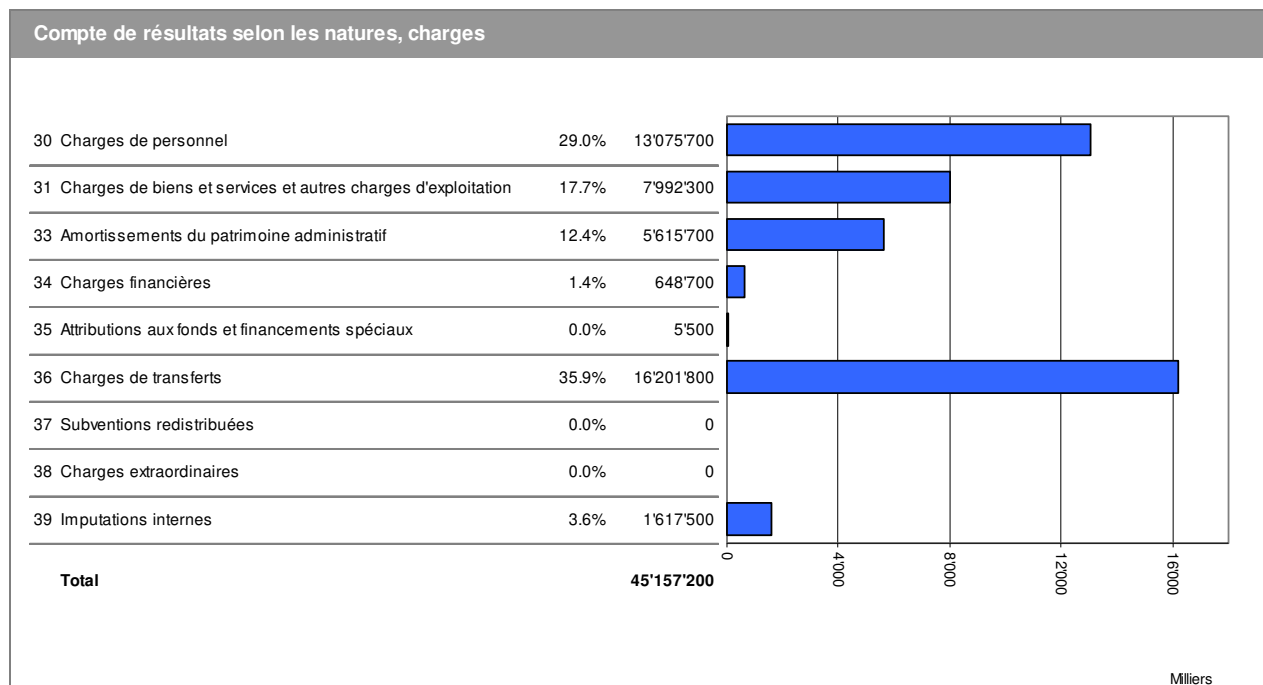
L'association a prévu de les indemniser sur la base d'une clef de réparation approuvée par l'assemblée des délégués. Les versements interviendront en 2024 et 2025.

Pour notre commune, cela représente CHF 740'000 dont la moitié a été portée dans le budget 2025 dans le compte 963.4411.0.

4. REPARTITION DES CHARGES ET REVENUS

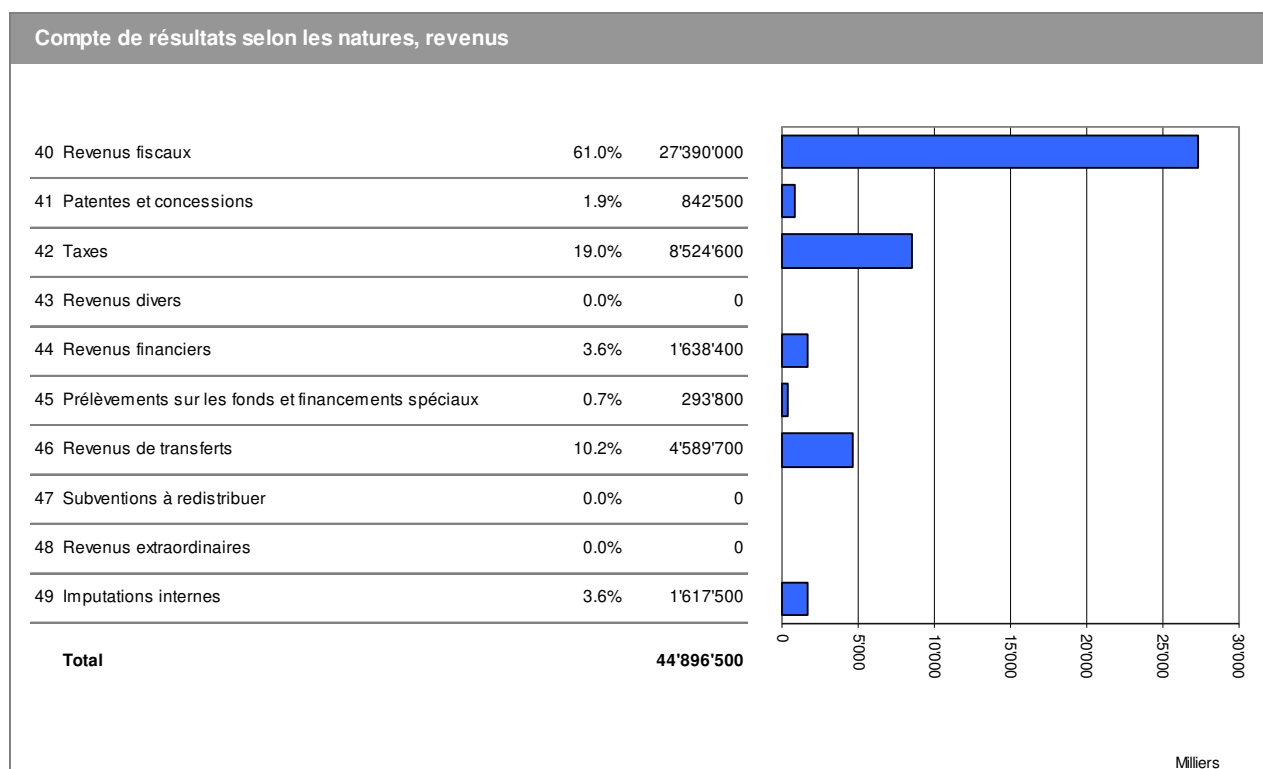
Ci-dessous, nous vous présentons les illustrations graphiques des charges et revenus commentés dans les paragraphes précédents.

4.1 PRESENTATION PAR NATURE



Source : outil indicateur MCH2

Nous remarquons l'importance des charges de transfert sur lesquelles la Municipalité n'a que peu d'influence.

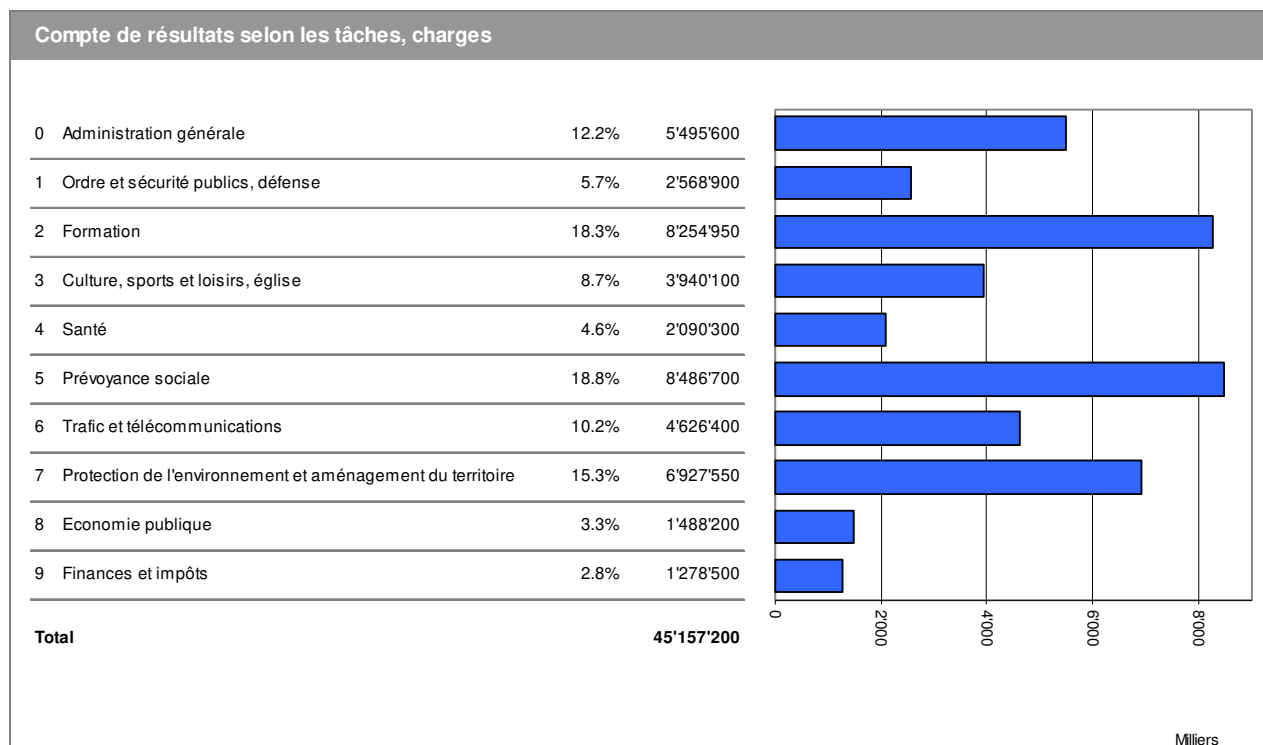


Source : outil indicateur MCH2

Les revenus fiscaux sont la principale ressource de la Municipalité.

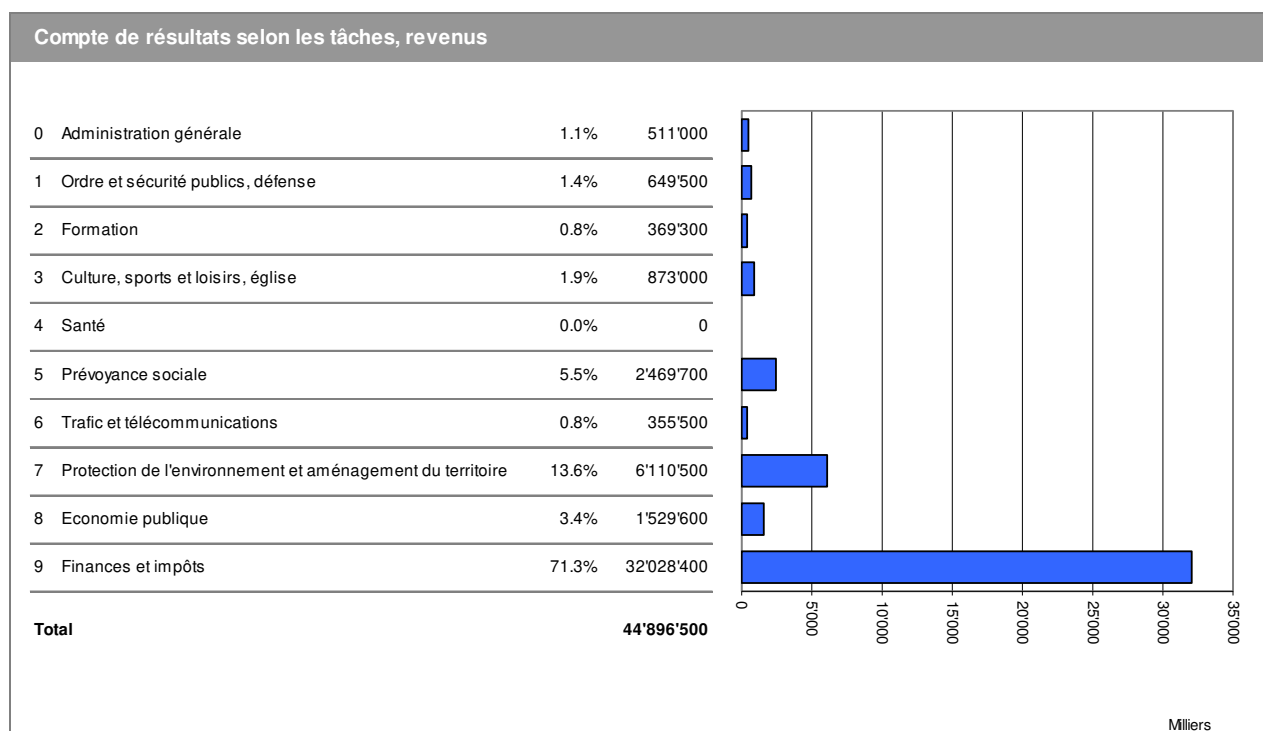
4.2 PRESENTATION PAR FONCTION

Le graphique ci-dessous illustre la répartition du budget par secteurs d'activité. Les dépenses liées à la prévoyance sociale (crèche) ont dépassé celles liées à la formation.



Source : outil indicateur MCH2

Le graphique ci-dessous illustre les ressources nécessaires au financement de l'ensemble des tâches de la Municipalité. Seul le secteur de l'environnement bénéficie de revenus à hauteur de plus de CHF 6'000'000 grâce à l'encaissement des taxes eaux potables, eaux à évacuer et déchets.



Source : outil indicateur MCH2

5. LE COMPTE DES INVESTISSEMENTS PAR NATURE

Le volume des investissements bruts atteint **CHF 12'340'000**, en diminution de CHF 2'214'000 par rapport au budget 2024.

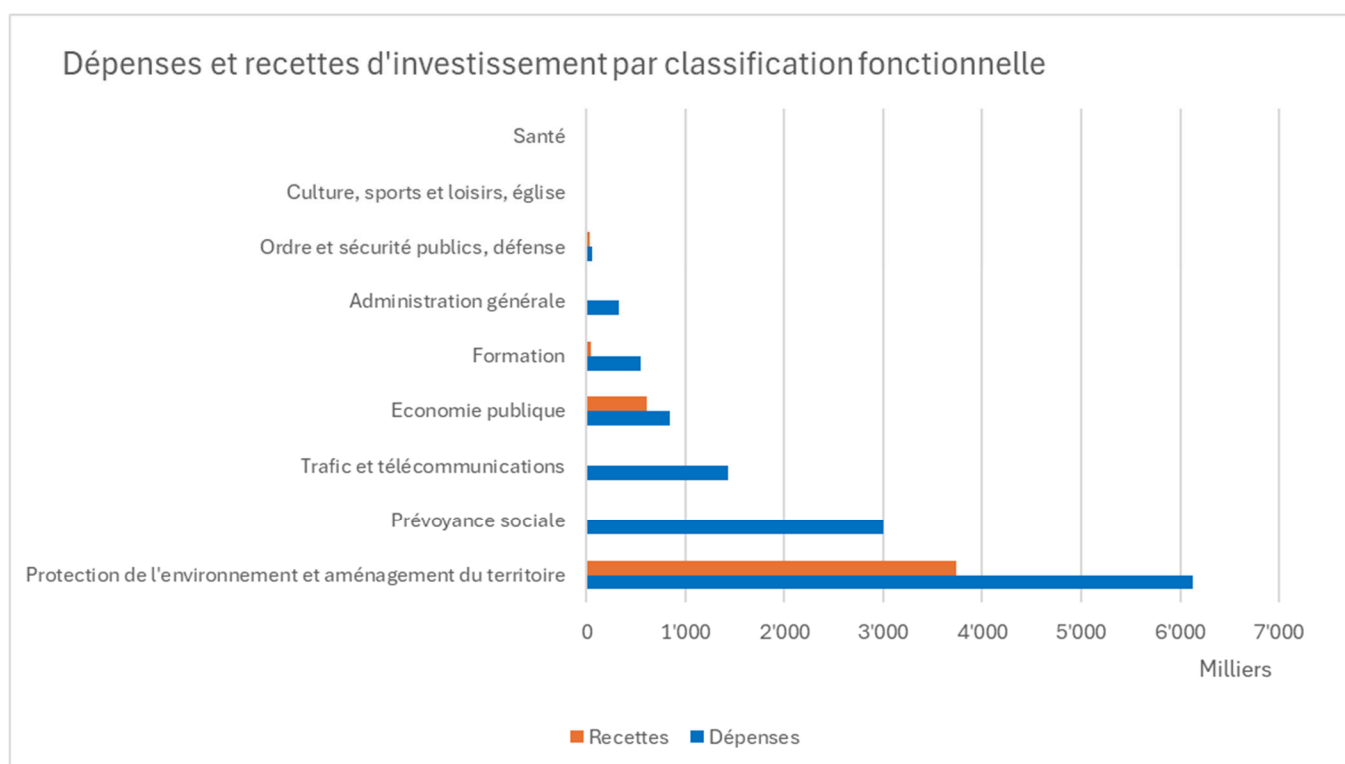
Dépenses d'investissements selon les natures	Compte 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart B24/B25	Ecart en %
50 Immobilisations corporelles	11'155'953	13'454'000	11'440'000	-2'014'000	-14.97%
52 Immobilisations incorporelles	0	0	0	0	
55 Participations et capital social	1'000	0	0	0	
56 Propres subventions d'investissement	495'338	1'100'000	900'000	-200'000	-18.18%
Total des dépenses	11'652'291	14'554'000	12'340'000	-2'214'000	-15.21%

Dépenses d'investissements selon les natures	Compte 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart B24/B25	Ecart en %
60 Transferts au patrimoine financier	153'800	0	0	0	
63 Subventions d'investissement acquises	3'852'064	4'755'000	4'435'000	-320'000	-6.73%
Total des recettes	4'005'864	4'755'000	4'435'000	-320'000	-6.73%
Excédent de dépenses	7'646'427	9'799'000	7'905'000	-1'894'000	-19.33%

Les recettes d'investissement de **CHF 4'435'000** sont en baisse de CHF 320'000. Cela étant, les investissements nets se montent à **CHF 7'905'000**, inférieurs de CHF 1'894'000 à ceux prévus au budget 2024 et supérieurs de **CHF 258'573** à ceux réalisés en 2023.

6. LE COMPTE DES INVESTISSEMENTS PAR FONCTION

Un peu moins de la moitié des dépenses brutes d'investissement concerne la protection de l'environnement et l'aménagement du territoire, secteur fortement subventionné (recettes) comme le démontre le graphique ci-dessous.



Parmi les projets d'importance, nous pouvons citer :

Environnement

- Travaux de sécurisation et de revitalisation de la Morge ;
- Maintien des infrastructures d'alimentation en eau potable ;
- Réfection de la conduite d'amenée d'eau à l'usine de filtration du Petit St-Bernard ;
- Maintien et mise en place des infrastructures prévues par le PGEE ;
- Fin des travaux de construction de la déchetterie de Collombé.

Prévoyance sociale

- Fin de la construction de la nurserie-crèche de 96 places à Châteauneuf.

Trafic et télécommunications

- Maintien des infrastructures routières communales ;
- Poursuite des travaux « Interface gare » de Châteauneuf.

Economie publique

- Poursuite de l'assainissement des chemins agricoles ;
- Poursuite du projet « maintien du vignoble en terrasse » ;
- Pose de panneaux solaires sur le toit de la nouvelle crèche.

Formation

- Poursuite des travaux au cycle d'orientation de Derborence ;
- Rénovation des centres scolaires de la Municipalité.

Ordre et sécurité publics, défense

- Poursuite du remplacement des bornes hydrantes.

Administration générale

- Changement des serveurs informatiques ;
- Début des travaux sur le site de St-Séverin.

7. LES INDICATEURS FINANCIERS COMMUNAUX

Grâce aux indicateurs financiers, le Conseil municipal élabore les budgets en tenant compte des risques encourus en matière de gestion financière. Ci-après, nous vous commentons le résultat des indicateurs que vous trouverez en page XX et suivantes du présent fascicule.

Taux d'endettement : Ce ratio calcule la dette nette en % des revenus fiscaux. Il affiche un résultat de 105.2 %, considéré comme suffisant (à la limite de bon grâce à l'amélioration des revenus fiscaux). Il nous permet de connaître le temps nécessaire au remboursement intégral de la dette nette par les revenus fiscaux si ceux-ci lui étaient intégralement consacrés.

Degré d'autofinancement : Ce ratio nous renseigne sur la part d'investissement que la Commune peut financer par ses propres ressources. Il s'élève à 66.3 %, inférieure à la limite de 80% considérée comme situation normale.

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 0.95 % est bon.

Dette brute par rapport aux revenus : Ce ratio compare la dette brute en regard des revenus. Il nous permet d'estimer le temps nécessaire au remboursement de la dette si l'intégralité des revenus y était consacrée. Le résultat de 131.19 % nous indique qu'il nous fera un peu plus d'une année pour y parvenir ce qui est considéré comme un résultat moyen.

Proportion des investissements : Ce ratio compare les investissements bruts réalisés aux dépenses totales (dépenses courantes et d'investissement). Le résultat de 24.64 % dénote l'important effort de la politique d'investissements de notre collectivité.

Part du service de la dette : Ce ratio de 14.33 % nous indique la part des revenus qui est absorbée par les charges d'intérêts nets et par les amortissements du patrimoine administratif. En dessous de 15%, il est considéré comme acceptable.

Dette nette par habitant : Ce ratio mesure l'importance de la dette par rapport au nombre d'habitants. Elle s'élèvera à CHF 3'145 par habitant au 31.12.2025, ce qui est considéré comme important.

Taux d'autofinancement : Ce ratio informe sur la part des revenus courants qui nous reste en main pour financer nos investissements. Le résultat de 12.1% est encore considéré comme moyen.

8. CONCLUSION

Malgré le contexte économique globalement tendu de ces dernières années, le Conseil municipal, grâce à un important travail de priorisations des dépenses et de maîtrise du budget de fonctionnement, a su conserver les moyens financiers nécessaires à garantir aux citoyennes et citoyens des infrastructures indispensables et un service de qualité.

En comparaison au budget 2024, les indicateurs financiers 2025, reflète de cette gestion, affichent des résultats en amélioration. La part du service de la dette qui avait franchi la barre des 15% a été ramenée à 14.33% et le taux d'endettement de 120.2% à 105.2%.

Le budget 2025 de la Municipalité, élaboré avec rigueur et réalisme, est équilibré et présente une légère perte de CHF 260'700. La fortune, maintenue à plus de CHF 39'900'000 au 31.12.2024, permet d'absorber cet excédent de charge.

Toutefois, les perspectives du plan financier 2024-2028 nécessitent une attention soutenue de la part des autorités. Depuis plusieurs exercices les charges de transfert, sur lesquelles la Municipalité n'a que peu d'influence, ne cessent de croître. L'ouverture de la nouvelle nurserie-crèche nécessitera d'importants moyens supplémentaires, notamment en personnel. Des besoins et une population en croissance présagent la mise à disposition d'infrastructures scolaires supplémentaires. De plus, la rénovation des bâtiments scolaires actuels s'avère revêtir une certaine urgence.

Le Conseil municipal est conscient que les défis à relever sont encore nombreux et que la vigilance reste de mise pour conserver des finances publiques saines. Il se doit de garantir une capacité d'investissement qui permettra à notre commune de soutenir la dynamique ressentie et son développement.

Au vu de ce qui précède, le Conseil municipal vous invite à approuver le budget 2025 qui présente un excédent de charges de CHF 260'700 et des investissements nets à hauteur de CHF 7'905'000.

Nous vous présentons, Monsieur le Président du Conseil général, Mesdames et Messieurs les membres du Conseil général, nos plus respectueuses salutations.

Commune de Conthey
Président
Christophe Germanier



Commune de Conthey
Secrétaire
Laure Heger



Compte de résultats échelonné		Compte 2023	Budget 2024	Budget 2025
Charges d'exploitation				
30 Charges de personnel	CHF	11'487'107.95	12'066'740.00	13'075'700.00
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	CHF	7'847'837.45	8'322'870.00	7'992'300.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	CHF	5'279'799.10	5'482'800.00	5'615'700.00
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	CHF	512'047.41	498'020.00	5'500.00
36 Charges de transferts	CHF	15'476'898.85	15'073'930.00	16'201'800.00
37 Subventions redistribuées	CHF	-	-	-
Total des charges d'exploitation	CHF	40'603'690.76	41'444'360.00	42'891'000.00
Revenus d'exploitation				
40 Revenus fiscaux	CHF	26'474'222.36	25'364'700.00	27'390'000.00
41 Patentes et concessions	CHF	841'724.47	772'500.00	842'500.00
42 Taxes	CHF	8'999'831.97	8'890'200.00	8'524'600.00
43 Revenus divers	CHF	47'086.95	-	-
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	CHF	19'532.60	-	293'800.00
46 Revenus de transferts	CHF	3'788'459.71	3'901'900.00	4'589'700.00
47 Subventions à redistribuer	CHF	-	-	-
Total des revenus d'exploitation	CHF	40'170'858.06	38'929'300.00	41'640'600.00
R1 Résultat provenant de l'activité d'exploitation		-432'832.70	-2'515'060.00	-1'250'400.00
34 Charges financières	CHF	685'888.00	542'700.00	648'700.00
44 Revenus financiers	CHF	1'167'047.99	1'060'150.00	1'638'400.00
R2 Résultat provenant de l'activité de financement	CHF	481'159.99	517'450.00	989'700.00
O1 Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)		48'327.29	-1'997'610.00	-260'700.00
38 Charges extraordinaires	CHF	-	-	-
48 Revenus extraordinaires	CHF	-	-	-
E1 Résultat provenant de l'activité extraordinaire	CHF	-	-	-
Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)	CHF	48'327.29	-1'997'610.00	-260'700.00

Aperçu du compte de résultats et investissements		Compte 2023	Budget 2024	Budget 2025
Compte de résultats				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	36'498'762.72	37'125'740.00	39'362'500.00
Revenus financiers	+ CHF	42'616'341.77	41'282'650.00	44'602'700.00
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	= CHF	6'117'579.05	4'156'910.00	5'240'200.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	6'117'579.05	4'156'910.00	5'240'200.00
Amortissements planifiés	- CHF	5'576'736.95	5'656'500.00	5'789'200.00
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF	512'047.41	498'020.00	5'500.00
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF	19'532.60	-	293'800.00
Réévaluations des prêts du PA	- CHF	-	-	-
Réévaluations des participations du PA	- CHF	-	-	-
Attributions au capital propre	- CHF	-	-	-
Réévaluations PA	+ CHF	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	+ CHF	-	-	-
Excédent de charges	= CHF	-	1'997'610.00	260'700.00
Excédent de revenus	= CHF	48'327.29	-	-
Compte des investissements				
Dépenses	+ CHF	11'652'290.65	14'554'000.00	12'340'000.00
Recettes	- CHF	4'005'863.70	4'755'000.00	4'435'000.00
Investissements nets	= CHF	7'646'426.95	9'799'000.00	7'905'000.00
Investissements nets (négatifs)	= CHF	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	6'117'579.05	4'156'910.00	5'240'200.00
Investissements nets	- CHF	7'646'426.95	9'799'000.00	7'905'000.00
Investissements nets (négatifs)	+ CHF	-	-	-
Insuffisance de financement	= CHF	1'528'847.90	5'642'090.00	2'664'800.00
Excédent de financement	= CHF	-	-	-

Aperçu du compte annuel		Compte 2023		Budget 2024		Budget 2025	
Compte de résultats		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)		42'587'547.08		43'280'260.00		45'157'200.00	
Total des revenus			42'635'874.37		41'282'650.00		44'896'500.00
Excédent de revenus		48'327.29		-		-	
Excédent de charges			-		1'997'610.00		260'700.00
Total		42'635'874.37	42'635'874.37	43'280'260.00	43'280'260.00	45'157'200.00	45'157'200.00
Compte des investissements		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan		11'652'290.65		14'554'000.00		12'340'000.00	
Total des recettes reportées au bilan			4'005'863.70		4'755'000.00		4'435'000.00
Investissements nets 3)			7'646'426.95		9'799'000.00		7'905'000.00
Total		11'652'290.65	11'652'290.65	14'554'000.00	14'554'000.00	12'340'000.00	12'340'000.00
Financement							
Report des investissements nets		7'646'426.95		9'799'000.00		7'905'000.00	
Report des amortissements planifiés du patrimoine administratif			5'576'736.95		5'656'500.00		5'789'200.00
Report attributions aux fonds et financements spéciaux			512'047.41		498'020.00		5'500.00
Report prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		19'532.60		-		293'800.00	
Report réévaluation prêts du PA			-		-		-
Report réévaluation des participations du PA			-		-		-
Report attributions au capital propre			-		-		-
Report réévaluation du PA		-		-		-	
Report prélèvements sur le capital propre		-		-		-	
Excédent de revenus du compte de résultats			48'327.29		-		-
Excédent de charges du compte de résultats		-		1'997'610.00		260'700.00	
Excédent de financement		-		-		-	
Insuffisance de financement			1'528'847.90		5'642'090.00		2'664'800.00
Total		7'665'959.55	7'665'959.55	11'796'610.00	11'796'610.00	8'459'500.00	8'459'500.00
Modification du capital							
Report de l'excédent de financement			-		-		-
Report de l'insuffisance de financement		1'528'847.90		5'642'090.00		2'664'800.00	
Report des dépenses d'investissement au bilan			11'652'290.65		14'554'000.00		12'340'000.00
Report des recettes d'investissement au bilan		4'005'863.70		4'755'000.00		4'435'000.00	
Report des amortissements planifiés du patrimoine administratif		5'576'736.95		5'656'500.00		5'789'200.00	
Report réévaluation prêts du PA		-		-		-	
Report réévaluation des participations du PA		-		-		-	
Report attributions aux fonds et financements spéciaux capitaux tiers		-		-		-	
Report réévaluation du PA			-		-		-
Report prélèvements sur les fonds et financements spéciaux capitaux tiers			19'532.60		-		-
Augmentation du capital propre		560'374.70		-		-	
Diminution du capital propre			-		1'499'590.00		549'000.00
Total		11'671'823.25	11'671'823.25	16'053'590.00	16'053'590.00	12'889'000.00	12'889'000.00

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

Compte de résultats selon les tâches		Compte 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration générale	5'495'090.78	617'506.48	5'153'460.00	375'200.00	5'495'600.00	511'000.00
1	Ordre et sécurité publics, défense	2'462'498.41	689'401.26	2'521'250.00	719'200.00	2'568'900.00	649'500.00
2	Formation	7'874'640.81	340'948.76	7'896'060.00	302'050.00	8'254'950.00	369'300.00
3	Culture, sports et loisirs, église	3'799'016.94	738'338.47	3'965'200.00	761'000.00	3'940'100.00	873'000.00
4	Santé	2'282'721.58	-	2'039'600.00	-	2'090'300.00	-
5	Prévoyance sociale	6'994'300.36	2'333'603.42	7'523'060.00	2'070'000.00	8'486'700.00	2'469'700.00
6	Trafic et télécommunications	4'711'005.06	592'270.01	4'681'320.00	342'500.00	4'626'400.00	355'500.00
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	6'556'077.05	5'714'898.06	7'083'370.00	6'037'400.00	6'927'550.00	6'110'500.00
8	Economie publique	1'082'519.40	1'481'999.09	1'274'240.00	1'558'500.00	1'488'200.00	1'529'600.00
9	Finances et impôts	1'329'676.69	30'126'908.82	1'142'700.00	29'116'800.00	1'278'500.00	32'028'400.00
Total des charges et des revenus		42'587'547.08	42'635'874.37	43'280'260.00	41'282'650.00	45'157'200.00	44'896'500.00
Excédent de charges			-		1'997'610.00		260'700.00
Excédent de revenus		48'327.29		-		-	

Compte de résultats selon les natures		Compte 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel		11'487'107.95		12'066'740.00		13'075'700.00	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation		7'847'837.45		8'322'870.00		7'992'300.00	
33 Amortissements du patrimoine administratif		5'279'799.10		5'482'800.00		5'615'700.00	
34 Charges financières		685'888.00		542'700.00		648'700.00	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux		512'047.41		498'020.00		5'500.00	
36 Charges de transferts		15'476'898.85		15'073'930.00		16'201'800.00	
37 Subventions redistribuées		-		-		-	
38 Charges extraordinaires		-		-		-	
39 Imputations internes		1'297'968.32		1'293'200.00		1'617'500.00	
40 Revenus fiscaux			26'474'222.36		25'364'700.00		27'390'000.00
41 Patentes et concessions			841'724.47		772'500.00		842'500.00
42 Taxes			8'999'831.97		8'890'200.00		8'524'600.00
43 Revenus divers			47'086.95		-		-
44 Revenus financiers			1'167'047.99		1'060'150.00		1'638'400.00
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux			19'532.60		-		293'800.00
46 Revenus de transferts			3'788'459.71		3'901'900.00		4'589'700.00
47 Subventions à redistribuer			-		-		-
48 Revenus extraordinaires			-		-		-
49 Imputations internes			1'297'968.32		1'293'200.00		1'617'500.00
Total des charges et des revenus		42'587'547.08	42'635'874.37	43'280'260.00	41'282'650.00	45'157'200.00	44'896'500.00
Excédent de charges			-		1'997'610.00		260'700.00
Excédent de revenus		48'327.29		-		-	

Compte des investissements selon les tâches		Compte 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	Administration générale	157'973.10	-	50'000.00	-	330'000.00	-
1	Ordre et sécurité publics, défense	130'077.25	36'200.00	60'000.00	28'000.00	60'000.00	30'000.00
2	Formation	553'700.75	-	762'000.00	91'000.00	550'000.00	50'000.00
3	Culture, sports et loisirs, église	452'122.75	-	50'000.00	-	-	-
4	Santé	-	-	-	-	-	-
5	Prévoyance sociale	367'119.10	-	3'750'000.00	-	3'000'000.00	-
6	Trafic et télécommunications	3'791'844.30	-	2'190'000.00	-	1'430'000.00	-
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	6'002'342.35	3'710'437.70	6'679'000.00	3'982'000.00	6'130'000.00	3'740'000.00
8	Economie publique	197'111.05	259'226.00	1'013'000.00	654'000.00	840'000.00	615'000.00
9	Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes		11'652'290.65	4'005'863.70	14'554'000.00	4'755'000.00	12'340'000.00	4'435'000.00
Excédent de dépenses			7'646'426.95		9'799'000.00		7'905'000.00
Excédent de recettes		-		-		-	

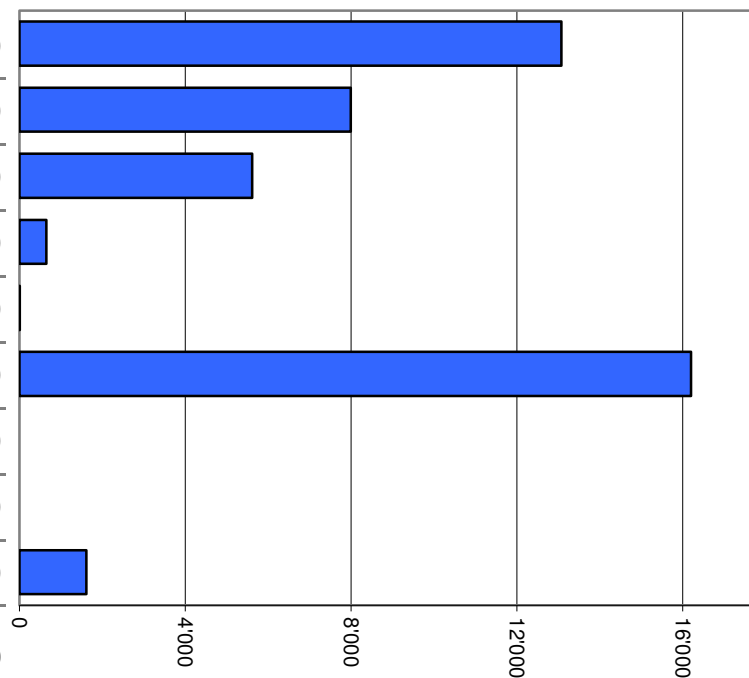
Compte des investissements selon les natures		Compte 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Immobilisations corporelles		11'155'952.80		13'454'000.00		11'440'000.00	
51 Investissements pour le compte de tiers		-		-		-	
52 Immobilisations incorporelles		-		-		-	
54 Prêts		-		-		-	
55 Participations et capital social		1'000.00		-		-	
56 Propres subventions d'investissement		495'337.85		1'100'000.00		900'000.00	
57 Subventions d'investissement redistribuées		-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier			153'800.00		-		-
61 Remboursements			-		-		-
62 Transferts d'immobilisations incorporelles			-		-		-
63 Subventions d'investissement acquises			3'852'063.70		4'755'000.00		4'435'000.00
64 Remboursement de prêts			-		-		-
65 Transferts de participations			-		-		-
66 Remboursement de subventions d'investissement propres			-		-		-
67 Subventions d'investissement à redistribuer			-		-		-
Total des dépenses et des recettes		11'652'290.65	4'005'863.70	14'554'000.00	4'755'000.00	12'340'000.00	4'435'000.00
Excédent de dépenses			7'646'426.95		9'799'000.00		7'905'000.00
Excédent de recettes		-		-		-	

Compte de résultats selon les natures, charges

30 Charges de personnel	29.0%	13'075'700
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	17.7%	7'992'300
33 Amortissements du patrimoine administratif	12.4%	5'615'700
34 Charges financières	1.4%	648'700
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	0.0%	5'500
36 Charges de transferts	35.9%	16'201'800
37 Subventions redistribuées	0.0%	0
38 Charges extraordinaires	0.0%	0
39 Imputations internes	3.6%	1'617'500

Total

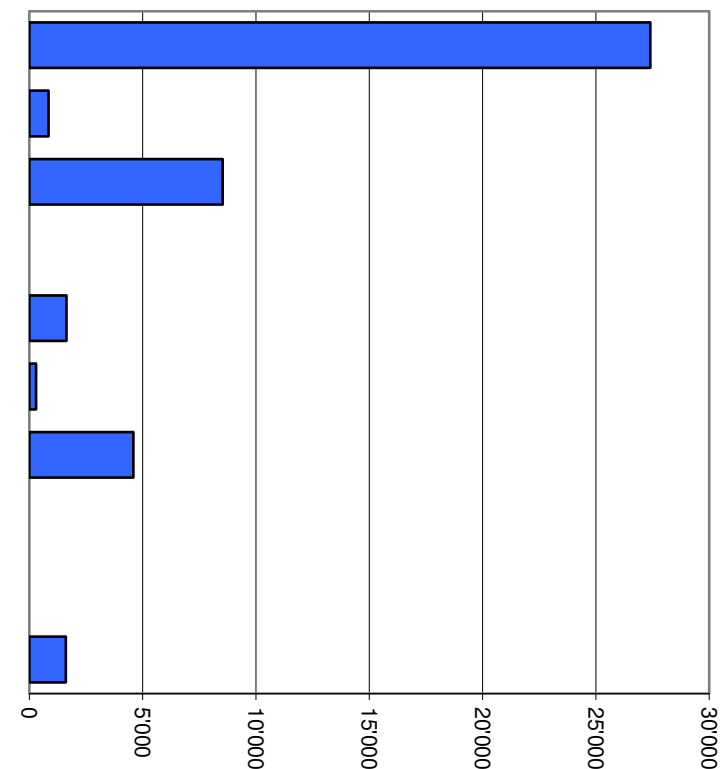
45'157'200



Milliers

Compte de résultats selon les natures, revenus

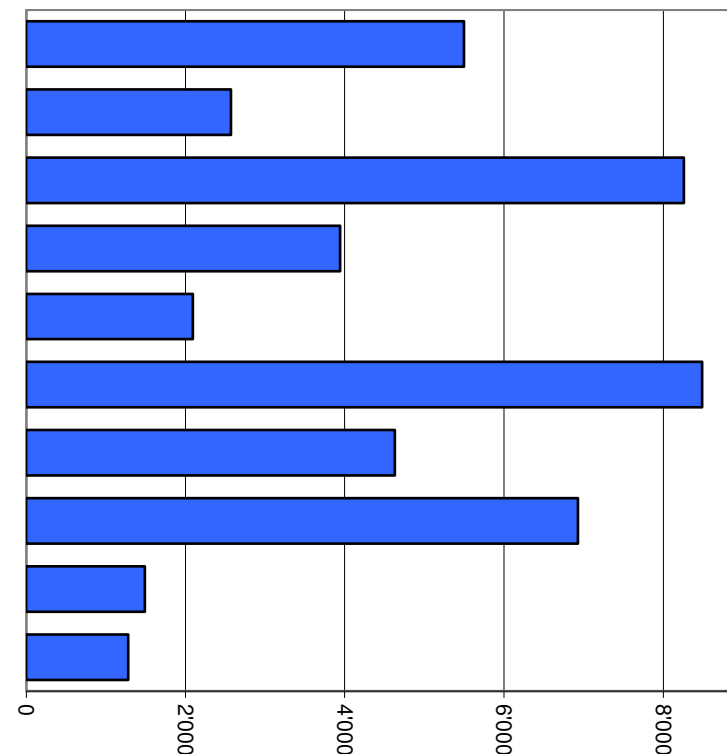
40 Revenus fiscaux	61.0%	27'390'000
41 Patentes et concessions	1.9%	842'500
42 Taxes	19.0%	8'524'600
43 Revenus divers	0.0%	0
44 Revenus financiers	3.6%	1'638'400
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.7%	293'800
46 Revenus de transferts	10.2%	4'589'700
47 Subventions à redistribuer	0.0%	0
48 Revenus extraordinaires	0.0%	0
49 Imputations internes	3.6%	1'617'500
Total		44'896'500



Milliers

Compte de résultats selon les tâches, charges

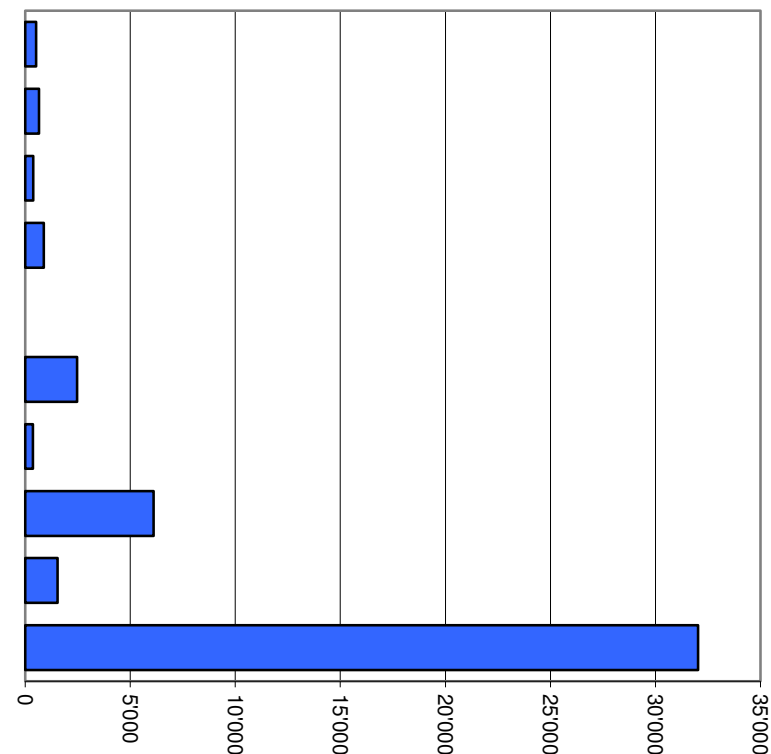
0	Administration générale	12.2%	5'495'600
1	Ordre et sécurité publics, défense	5.7%	2'568'900
2	Formation	18.3%	8'254'950
3	Culture, sports et loisirs, église	8.7%	3'940'100
4	Santé	4.6%	2'090'300
5	Prévoyance sociale	18.8%	8'486'700
6	Trafic et télécommunications	10.2%	4'626'400
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	15.3%	6'927'550
8	Economie publique	3.3%	1'488'200
9	Finances et impôts	2.8%	1'278'500
Total			45'157'200



Milliers

Compte de résultats selon les tâches, revenus

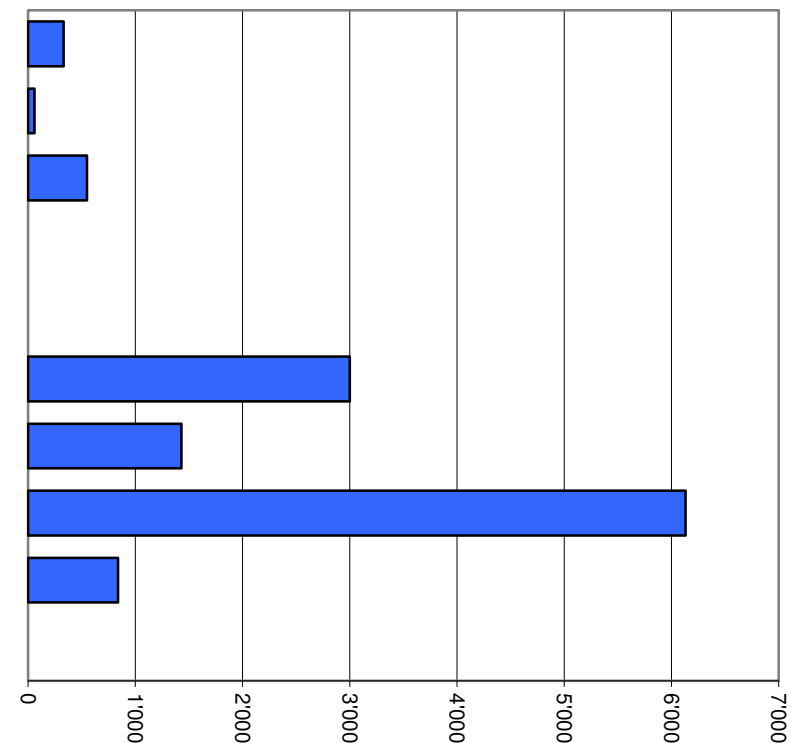
0	Administration générale	1.1%	511'000
1	Ordre et sécurité publics, défense	1.4%	649'500
2	Formation	0.8%	369'300
3	Culture, sports et loisirs, église	1.9%	873'000
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	5.5%	2'469'700
6	Trafic et télécommunications	0.8%	355'500
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	13.6%	6'110'500
8	Economie publique	3.4%	1'529'600
9	Finances et impôts	71.3%	32'028'400
Total			44'896'500



Milliers

Compte des investissements selon les tâches, dépenses

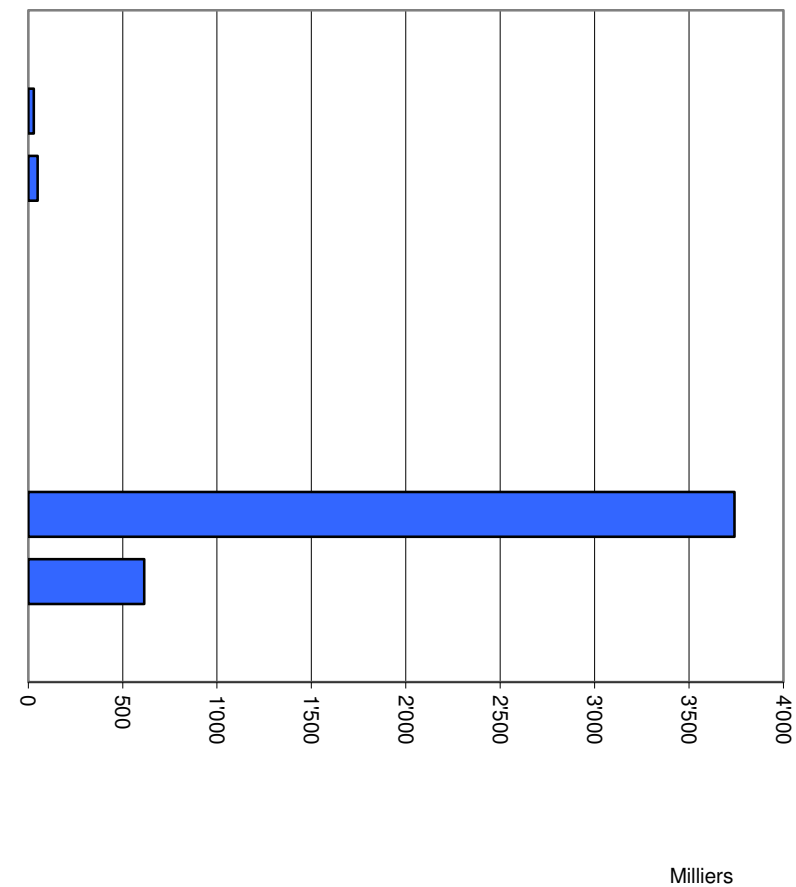
0	Administration générale	2.7%	330'000
1	Ordre et sécurité publics, défense	0.5%	60'000
2	Formation	4.5%	550'000
3	Culture, sports et loisirs, église	0.0%	0
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	24.3%	3'000'000
6	Trafic et télécommunications	11.6%	1'430'000
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	49.7%	6'130'000
8	Economie publique	6.8%	840'000
9	Finances et impôts	0.0%	0
Total			12'340'000



Milliers

Compte des investissements selon les tâches, recettes

0	Administration générale	0.0%	0
1	Ordre et sécurité publics, défense	0.7%	30'000
2	Formation	1.1%	50'000
3	Culture, sports et loisirs, église	0.0%	0
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	0.0%	0
6	Trafic et télécommunications	0.0%	0
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	84.3%	3'740'000
8	Economie publique	13.9%	615'000
9	Finances et impôts	0.0%	0
Total			4'435'000



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

1. Taux d'endettement net (I1)

Dettes nettes I	CHF	20'509'238.52	26'151'328.52	28'816'128.52
Revenus fiscaux	CHF	26'474'222.36	25'364'700.00	27'390'000.00
		77.47%	103.10%	105.21%

Valeurs indicatives

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

2. Degré d'autofinancement (I2)

Autofinancement	CHF	6'117'579.05	4'156'910.00	5'240'200.00
investissements nets	CHF	7'646'426.95	9'799'000.00	7'905'000.00
		80.01%	42.42%	66.29%

Valeurs indicatives

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

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

3. Part des charges d'intérêts (I3)

Charges d'intérêts nets	CHF	217'716.13	380'000.00	411'000.00
Revenus courants	CHF	41'337'906.05	39'989'450.00	43'279'000.00
		0.53%	0.95%	0.95%

Valeurs indicatives

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

4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)

Dette brute	CHF	48'472'489.12	54'114'579.12	56'779'379.12
Revenus courants	CHF	41'337'906.05	39'989'450.00	43'279'000.00
		117.26%	135.32%	131.19%

Valeurs indicatives

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

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

5. Proportion des investissements (I5)

Investissements bruts	CHF	11'652'290.65	14'554'000.00	12'340'000.00
Dépenses totales	CHF	46'506'550.40	50'386'540.00	50'085'000.00
		25.06%	28.88%	24.64%

Valeurs indicatives

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

6. Part du service de la dette (I6)

Service de la dette	CHF	5'794'453.08	6'036'500.00	6'200'200.00
Revenus courants	CHF	41'337'906.05	39'989'450.00	43'279'000.00
		14.02%	15.10%	14.33%

Valeurs indicatives

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

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

7. Dette nette 1 par habitant (I7)

Dette nette I	CHF	20'509'238.52	26'151'328.52	28'816'128.52
Population résidante permanente		8'983	9'073	9'163
		2'283	2'882	3'145

Valeurs indicatives

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

8. Taux d'autofinancement (I8)

Autofinancement	CHF	6'117'579.05	4'156'910.00	5'240'200.00
Revenus courants	CHF	41'337'906.05	39'989'450.00	43'279'000.00
		14.80%	10.40%	12.11%

Valeurs indicatives

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

Aperçu des indicateurs financiers

	Compte	Budget	Budget	
1. Taux d'endettement net (I1)	2023	2024	2025	Moyenne
Dette nette en % des revenus fiscaux	77.5%	103.1%	105.2%	95.3%

Valeurs indicatives

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

2. Degré d'autofinancement (I2)	2023	2024	2025	Moyenne
Autofinancement en % des investissements nets	80.0%	42.4%	66.3%	61.2%

Valeurs indicatives

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

3. Part des charges d'intérêts (I3)	2023	2024	2025	Moyenne
Charges d'intérêts nets en % des revenus courants	0.5%	1.0%	0.9%	0.8%

Valeurs indicatives

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

4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	2023	2024	2025	Moyenne
Dette brute en % des revenus courants	117.3%	135.3%	131.2%	127.9%

Valeurs indicatives

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

5. Proportion des investissements (I5)	2023	2024	2025	Moyenne
Investissements bruts en % des dépenses totales	25.1%	28.9%	24.6%	26.2%

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	2025	Moyenne
Service de la dette en % des revenus courants	14.0%	15.1%	14.3%	14.5%

Valeurs indicatives

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

7. Dette nette 1 par habitant (I7)	2023	2024	2025	Moyenne
Dette nette l par habitant	2283	2882	3145	2773

Valeurs indicatives

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

8. Taux d'autofinancement (I8)	2023	2024	2025	Moyenne
Autofinancement en % des revenus courants	14.8%	10.4%	12.1%	12.5%

Valeurs indicatives

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

Evolution indicateurs	Comptes	Budget	Budget
	2023	2024	2025
1. Taux d'endettement net (I1)	77.47%	103.10%	105.21%
	bon	suffisant	suffisant
2. Degré d'autofinancement (I2)	80.01%	42.42%	66.29%
	cas normal	récession	récession
3. Part des charges d'intérêts (I3)	0.53%	0.95%	0.95%
	bon	bon	bon
4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	117.26%	135.32%	131.19%
	moyen	moyen	moyen
5. Proportion des investissements (I5)	25.06%	28.88%	24.64%
	eff. d'inv. élevé	eff. d'inv. élevé	eff. d'inv. élevé
6. Part du service de la dette (I6)	14.02%	15.10%	14.33%
	charge acceptable	charge forte	charge acceptable
7. Dette nette 1 par habitant (I7)	2283	2882	3145
	endettement moyen	endettement important	endettement important
8. Taux d'autofinancement (I8)	14.80%	10.40%	12.11%
	moyen	moyen	moyen

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
0	Administration générale	5,495,600.00	511,000.00	5,153,460.00	375,200.00	5,495,090.78	617,506.48
			4,984,600.00		4,778,260.00		4,877,584.30
01	Législatif et exécutif	693,900.00	112,000.00	714,480.00	102,700.00	597,306.80	58,431.15
011	Législatif	94,100.00	2,000.00	101,850.00	2,000.00	81,211.40	
011.3000.01	Indemnités du Conseil général	12,000.00		12,000.00		12,815.00	
011.3000.10	Indemnités des bureaux de vote	4,700.00		6,600.00		3,876.45	
011.3001.01	Indemnités du Conseil général non soumis AVS	25,000.00		33,000.00		25,399.10	
011.3001.10	Indemnités des bureaux de vote non soumis AVS	13,700.00		10,000.00		9,457.50	
011.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	700.00		700.00		575.25	
011.3053.01	Cotisations LAA			250.00		127.90	
011.3054.01	Cotisations CIVAF			300.00		248.85	
011.3100.01	Matériel votations et élections	8,000.00		15,000.00		8,088.00	
011.3130.01	Frais de port	30,000.00		24,000.00		20,623.35	
011.4240.01	Remboursement débours		2,000.00		2,000.00		
012	Exécutif	599,800.00	110,000.00	612,630.00	100,700.00	516,095.40	58,431.15
012.3000.01	Rétribution du Conseil municipal	436,600.00		436,600.00		367,960.00	
012.3001.01	Frais de représentation non soumis AVS	33,600.00		33,600.00		51,600.00	
012.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	28,200.00		29,030.00		22,870.95	
012.3052.01	Cotisations LPP	55,000.00		56,800.00		44,360.80	
012.3053.01	Cotisations LAA	4,300.00		5,320.00		3,480.55	
012.3054.01	Cotisations CIVAF	12,700.00		12,410.00		9,749.30	
012.3055.01	Cotisations LAMal	8,600.00		8,870.00		6,331.00	
012.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	2,800.00					
012.3099.01	Autres charges des autorités	18,000.00		30,000.00		9,742.80	
012.4240.01	Remboursements débours		110,000.00		100,700.00		58,431.15
02	Administration	4,801,700.00	399,000.00	4,438,980.00	272,500.00	4,897,783.98	559,075.33
021	Finances et registre des impôts	826,100.00	144,500.00	735,130.00	77,700.00	713,627.28	146,923.85
021.3010.01	Traitement du personnel	522,400.00		450,110.00		446,296.85	
021.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	34,100.00		29,490.00		28,364.05	
021.3052.01	Cotisations LPP	50,100.00		46,400.00		45,466.35	
021.3053.01	Cotisations LAA	5,200.00		5,410.00		3,973.25	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
021.3054.01	Cotisations CIVAF	15,400.00		12,610.00		12,033.70	
021.3055.01	Cotisations LAMal	10,400.00		9,010.00		8,195.55	
021.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	6,500.00		1,800.00		841.00	
021.3099.01	Autres charges de personnel					250.00	
021.3130.01	Procédures d'encaissement	77,000.00		65,000.00		76,889.91	
021.3130.05	Frais d'envoi (affranchissement)	20,000.00		20,000.00		23,882.60	
021.3130.10	Frais bancaires et postaux	16,000.00		20,000.00		16,296.67	
021.3132.01	Frais fiduciaires	10,700.00		10,800.00		10,770.00	
021.3137.01	Impôts	58,000.00		64,000.00		40,307.85	
021.3170.01	Frais de déplacement	300.00		500.00		59.50	
021.4210.01	Emoluments administratifs		500.00		500.00		560.50
021.4260.01	Indemnités pour perte de gain						13,791.75
021.4260.10	Récupération frais d'encaissement		63,000.00		60,000.00		61,735.60
021.4270.01	Amendes fiscales		5,000.00		5,000.00		900.00
021.4612.01	Travaux pour associations intercommunales		15,000.00		11,000.00		14,000.00
021.4910.01	Prestations internes		61,000.00		1,200.00		55,936.00
022	Administration générale	2,751,100.00	121,500.00	2,643,300.00	122,800.00	2,934,960.63	255,351.09
022.3010.01	Traitements du personnel	1,562,900.00		1,563,440.00		1,778,499.90	
022.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	101,900.00		102,410.00		110,204.30	
022.3052.01	Cotisations LPP	174,000.00		184,030.00		196,720.64	
022.3053.01	Cotisations LAA	15,600.00		18,770.00		15,984.75	
022.3054.01	Cotisations CIVAF	46,100.00		43,780.00		46,624.45	
022.3055.01	Cotisations LAMal	31,300.00		31,270.00		32,562.15	
022.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	43,900.00		24,000.00		14,253.75	
022.3099.01	Autres charges de personnel	32,700.00		47,500.00		32,718.00	
022.3100.01	Fourniture de bureau	32,500.00		32,500.00		40,645.90	
022.3103.01	Publications, journaux et annonces	35,000.00		30,000.00		39,016.32	
022.3110.01	Mobilier de bureau					12,924.00	
022.3113.01	Matériel informatique	39,500.00		20,000.00		20,928.25	
022.3118.01	Acquisition de logiciels	94,000.00		85,400.00		48,959.30	
022.3130.01	Frais d'envoi (affranchissement)	54,000.00		58,000.00		54,259.42	
022.3130.05	Santé sécurité au travail (MSST)	46,500.00		51,000.00		39,030.50	
022.3130.08	Contrats de maintenance	6,500.00		6,400.00		6,296.15	
022.3130.10	Frais de réception	30,000.00		30,000.00		31,897.30	
022.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	30,000.00		30,000.00		27,049.85	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
022.3132.01	Gestion des archives	20,000.00		20,000.00		7,819.35	
022.3132.05	Honoraires	35,000.00		13,000.00		13,781.55	
022.3132.10	Frais juridiques	18,000.00		18,000.00		44,207.85	
022.3134.01	Assurances RC	29,100.00		30,600.00		29,160.80	
022.3151.01	Frais de véhicule	800.00		1,000.00		860.50	
022.3158.01	Services informatiques	134,000.00		122,700.00		192,848.50	
022.3160.01	Loyers salles de conférences	20,000.00		20,000.00		20,000.00	
022.3161.01	Locations machines de bureau	13,000.00		12,100.00		25,011.55	
022.3170.01	Frais de déplacement	3,800.00		6,200.00		3,861.10	
022.3300.60	Amortissements mobiliers et machines	89,000.00		13,200.00		20,300.00	
022.3636.01	Cotisations aux associations	12,000.00		28,000.00		28,534.50	
022.4120.01	Emoluments établissements publics		12,500.00		12,500.00		12,220.94
022.4260.01	Indemnités pour perte de gain						93,420.05
022.4260.05	Recettes diverses		1,000.00		1,500.00		842.45
022.4270.01	Amendes autorisations d'exploiter						10,000.00
022.4612.01	Travaux pour associations intercommunales		8,000.00		6,000.00		8,000.00
022.4910.01	Prestations internes		100,000.00		102,800.00		130,867.65
029	Immeubles administratifs	1,224,500.00	133,000.00	1,060,550.00	72,000.00	1,249,196.07	156,800.39
029.3010.01	Traitement du personnel	577,300.00		436,350.00		423,492.35	
029.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	37,600.00		28,590.00		26,420.30	
029.3052.01	Cotisations LPP	55,400.00		46,840.00		43,123.95	
029.3053.01	Cotisations LAA	5,800.00		5,240.00		3,984.75	
029.3054.01	Cotisations CIVAF	17,000.00		12,220.00		11,208.85	
029.3055.01	Cotisations LAMal	11,500.00		8,730.00		7,724.35	
029.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	1,200.00		1,000.00			
029.3099.01	Autres charges de personnel	700.00		2,000.00		660.00	
029.3101.01	Matériel d'entretien	18,000.00		18,000.00		30,976.90	
029.3111.01	Machines, appareils et véhicules					34,050.00	
029.3120.01	Combustible	16,300.00		21,500.00		16,344.75	
029.3120.10	Electricité	25,000.00		12,300.00		25,940.25	
029.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	11,000.00		10,600.00		11,057.50	
029.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	4,300.00		4,500.00		4,334.50	
029.3134.01	Assurances	10,400.00		11,800.00		10,408.60	
029.3144.01	Frais d'entretien	50,000.00		33,000.00		31,082.90	
029.3151.01	Frais de véhicule	3,400.00		1,500.00		3,418.19	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
029.3161.01	Loyers des installations					17,049.35	
029.3170.01	Frais de déplacement	6,000.00		6,000.00		6,330.20	
029.3190.01	Sinistres					7,285.00	
029.3300.40	Amortissements immeubles	342,400.00		371,400.00		497,873.10	
029.3910.01	Prestations internes	1,000.00				1,505.00	
029.3940.10	Intérêts passifs	30,200.00		28,980.00		34,925.28	
029.4260.01	Indemnités pour perte de gain						1,856.75
029.4260.05	Remboursement d'assurances et de tiers						4,385.00
029.4470.01	Revenus immeubles		20,000.00		5,000.00		25,048.00
029.4612.01	Contribution de la Bourgeoisie						13,320.00
029.4910.05	Prestations internes		113,000.00		67,000.00		112,190.64

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
1	Ordre et sécurité publics, défense	2,568,900.00	649,500.00	2,521,250.00	719,200.00	2,462,498.41	689,401.26
			1,919,400.00		1,802,050.00		1,773,097.15
11	Sécurité publique	673,800.00	82,000.00	667,290.00	78,000.00	665,980.47	81,532.55
111	Police	673,800.00	82,000.00	667,290.00	78,000.00	665,980.47	81,532.55
111.3010.01	Traitement du personnel de police	446,000.00		439,240.00		436,244.25	
111.3010.05	Traitement du personnel des patrouilles scolaires	58,500.00		58,210.00		51,945.80	
111.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	32,900.00		32,590.00		31,496.00	
111.3052.01	Cotisations LPP	50,000.00		50,100.00		49,824.15	
111.3053.01	Cotisations LAA	5,000.00		5,970.00		4,507.05	
111.3054.01	Cotisations CIVAF	14,900.00		13,930.00		13,362.20	
111.3055.01	Cotisations LAMal	10,100.00		9,950.00		9,112.40	
111.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	1,200.00		1,200.00		2,394.15	
111.3099.01	Autres charges de personnel			1,000.00			
111.3101.01	Matériel et équipement	20,200.00		17,200.00		24,670.40	
111.3101.10	Carburants véhicules et machines	4,600.00		5,500.00		4,614.76	
111.3102.01	Annonces	400.00		1,000.00		472.35	
111.3111.01	Véhicules, machines et appareils	1,000.00		1,000.00			
111.3130.01	Frais de détention			1,000.00			
111.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	1,600.00		800.00		793.20	
111.3132.01	Honoraires	1,800.00		2,000.00		1,927.65	
111.3134.01	Assurances et contrats de maintenance	2,400.00		2,500.00		2,449.40	
111.3151.01	Frais de véhicules	5,500.00		5,500.00		6,204.34	
111.3170.01	Frais de déplacement	1,000.00		1,000.00		2,695.00	
111.3300.60	Amortissements	4,600.00		7,000.00		10,800.00	
111.3611.01	Réseau de communication	11,000.00		9,500.00		10,955.20	
111.3910.01	Prestations internes	1,000.00		1,000.00		1,350.00	
111.3940.00	Intérêts passifs	100.00		100.00		162.17	
111.4240.01	Interventions		12,000.00		12,000.00		7,187.00
111.4240.05	Emoluments stationnement		30,000.00		26,000.00		27,803.00
111.4260.01	Indemnités pour perte de gain						5,505.45
111.4270.01	Amendes		40,000.00		40,000.00		41,037.10
12	Justice	597,900.00	116,000.00	593,000.00	118,000.00	566,785.96	118,140.85

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
120	Justice	68,900.00	46,000.00	73,000.00	42,000.00	65,674.41	47,868.35
120.3000.01	Juge et greffier	43,000.00		41,000.00		40,038.80	
120.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	2,500.00		2,500.00		2,400.75	
120.3052.01	Cotisations LPP	4,600.00		4,600.00		4,472.40	
120.3053.01	Cotisations LAA	500.00		500.00		310.00	
120.3054.01	Cotisations CIVAF	1,100.00		1,100.00		1,026.75	
120.3055.01	Cotisations LAMal	500.00		500.00		568.80	
120.3099.01	Autres charges de personnel	3,000.00		4,000.00		3,000.00	
120.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	500.00		800.00		578.20	
120.3170.01	Débours et remboursements d'avances	13,200.00		18,000.00		13,278.71	
120.4210.01	Emoluments juge de commune		46,000.00		42,000.00		45,904.15
120.4260.01	Indemnités pour perte de gain						1,964.20
121	Justice district	100,000.00	70,000.00	110,000.00	76,000.00	100,380.70	70,272.50
121.3631.01	Participation aux frais du tribunal de district	100,000.00		110,000.00		100,380.70	
121.4632.01	Participations des communes du district		70,000.00		76,000.00		70,272.50
122	Autorité de protection de l'enfant et de l'adulte	429,000.00		410,000.00		400,730.85	
122.3631.01	Participation APEA cantonale	60,000.00		70,000.00		61,533.55	
122.3632.01	Participation SOC	299,000.00		260,000.00		268,817.25	
122.3637.01	Participation aux frais d'assistance judiciaire et curatelle	70,000.00		80,000.00		70,380.05	
14	Office de la population et cadastre	711,000.00	186,000.00	738,270.00	265,000.00	715,610.75	224,354.45
140	Office de la population et cadastre	711,000.00	186,000.00	738,270.00	265,000.00	715,610.75	224,354.45
140.3000.05	Commissions	300.00				300.00	
140.3001.01	Commission non soumis AVS	2,000.00		4,000.00		1,970.00	
140.3010.01	Traitement du personnel	419,250.00		409,600.00		425,090.60	
140.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	27,300.00		26,830.00		25,028.60	
140.3052.01	Cotisations LPP	40,200.00		38,750.00		38,028.35	
140.3053.01	Cotisations LAA	4,200.00		4,920.00		3,624.90	
140.3054.01	Cotisations CIVAF	12,400.00		11,470.00		10,618.50	
140.3055.01	Cotisations LAMal	8,400.00		8,200.00		7,220.55	
140.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	2,400.00		2,400.00		2,610.00	
140.3099.01	Autres charges de personnel	400.00		1,000.00		400.00	
140.3101.01	Part cantonale permis de séjour	51,800.00		40,000.00		51,862.50	
140.3101.05	Part cantonale documents d'identité	14,900.00		18,000.00		14,933.90	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
140.3130.01	Géoinformation	34,600.00		40,000.00		34,668.75	
140.3132.01	Honoraires (relevés et implantations)	80,000.00		110,000.00		77,261.30	
140.3158.01	Services informatiques	8,100.00		12,300.00		5,290.75	
140.3170.01	Frais de déplacement	250.00				72.00	
140.3320.90	Amortissements	500.00		800.00		1,400.00	
140.3631.01	Mensurations officielles					11,470.05	
140.3910.01	Prestations internes	4,000.00		10,000.00		3,760.00	
140.4210.01	Emoluments cadastre		40,000.00		40,000.00		39,736.50
140.4210.05	Taxes relevés des bâtiments				95,000.00		-1,117.00
140.4210.10	Emoluments documents d'identité		25,000.00		28,000.00		23,694.00
140.4210.15	Emoluments permis de séjour		94,000.00		75,000.00		94,250.00
140.4210.20	Emoluments office de la population		20,000.00		20,000.00		19,894.00
140.4210.25	Emoluments droits de cité		7,000.00		7,000.00		3,800.00
140.4260.01	Indemnités pour perte de gain						44,096.95
15	Service du feu	318,700.00	155,000.00	341,620.00	153,000.00	334,700.43	164,329.90
150	Corps des sapeurs pompiers et sécurité incendie	318,700.00	155,000.00	341,620.00	153,000.00	334,700.43	164,329.90
150.3001.01	Traitement CSP non soumis AVS	99,500.00		99,500.00		105,351.65	
150.3010.01	Traitement du personnel sécurité incendie	69,300.00		65,720.00		61,300.80	
150.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	4,500.00		4,310.00		4,637.10	
150.3052.01	Cotisations LPP	8,000.00		8,140.00		7,900.80	
150.3053.01	Cotisations LAA	700.00		790.00		627.35	
150.3054.01	Cotisations CIVAF	2,000.00		1,850.00		1,967.25	
150.3055.01	Cotisations LAMal	1,400.00		1,320.00		1,161.35	
150.3099.01	Autres charges de personnel	1,500.00		2,500.00		1,528.30	
150.3100.01	Matériel de bureau	1,700.00		800.00		242.35	
150.3101.01	Frais d'exercices	6,000.00		5,000.00		6,256.65	
150.3101.10	Matériel et équipement	35,500.00		47,400.00		27,077.70	
150.3132.01	Sécurité bâtiments	2,000.00				8,740.75	
150.3134.01	Assurances et cotisations	8,000.00		11,500.00		7,683.50	
150.3143.01	Contrats de maintenance des bornes hydrantes	30,000.00		30,000.00		20,261.40	
150.3151.01	Entretien véhicules et matériel	9,000.00		18,000.00		5,086.50	
150.3170.01	Frais de déplacement	500.00		5,000.00		398.65	
150.3190.01	Sinistres					1,676.90	
150.3300.60	Amortissements véhicule-équipements	25,600.00		33,300.00		59,777.25	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
150.3611.01	Réseau de communication	2,600.00		4,500.00		2,648.00	
150.3632.01	Participation au secours régional	1,500.00		1,500.00		1,500.00	
150.3910.01	Prestations internes	9,000.00				8,776.00	
150.3940.10	Intérêts passifs	400.00		490.00		100.18	
150.4200.01	Taxes d'exemption service du feu		133,000.00		125,000.00		131,830.40
150.4240.01	Services de parc		10,000.00		5,000.00		24,744.90
150.4631.01	Subventions matériel et équipement CSP		12,000.00		23,000.00		7,754.60
16	Défense	267,500.00	110,500.00	181,070.00	105,200.00	179,420.80	101,043.51
161	Défense militaire	1,500.00		1,500.00		1,505.00	
161.3612.01	Tirs obligatoires	1,500.00		1,500.00		1,505.00	
162	Défense civile	123,100.00	19,000.00	38,300.00	19,000.00	71,559.90	35,582.60
162.3010.01	Traitement du personnel	76,600.00					
162.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	5,000.00					
162.3052.01	Cotisations LPP	7,300.00					
162.3053.01	Cotisations LAA	800.00					
162.3054.01	Cotisations CIVAF	2,300.00					
162.3055.01	Cotisations LAMal	1,500.00					
162.3101.01	Matériel et équipement	200.00		5,000.00		296.20	
162.3120.01	Electricité	13,500.00		15,000.00		16,597.75	
162.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	500.00		1,500.00		516.95	
162.3134.01	Assurances abris PC	3,300.00		3,800.00		3,325.00	
162.3144.01	Frais d'entretien	10,000.00		10,000.00		42,317.60	
162.3611.01	Polyalert gestion des alarmes	2,100.00		3,000.00		2,138.40	
162.3910.01	Prestations internes					6,368.00	
162.4260.01	Prestations à des tiers		13,000.00		13,000.00		10,000.00
162.4500.01	Prélèvement au fond de réserve						19,532.60
162.4631.01	Subventions Abris PCi		6,000.00		6,000.00		6,050.00
163	Etat major de conduite régional	142,900.00	91,500.00	141,270.00	86,200.00	106,355.90	65,460.91
163.3000.01	Indemnités de l'EMCR	65,000.00		68,010.00		64,787.50	
163.3001.01	Indemnités de l'EMCR non soumis AVS	6,000.00				6,417.60	
163.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	4,400.00		4,460.00		5,174.75	
163.3053.01	Cotisations LAA	600.00		820.00		304.45	
163.3054.01	Cotisations CIVAF	1,900.00		1,910.00		2,211.25	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
163.3055.01	Cotisations LAMal	1,300.00		1,370.00		306.65	
163.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	3,000.00		4,000.00		1,464.70	
163.3099.01	Autres charges de personnel	10,000.00		10,000.00		860.00	
163.3100.01	Matériel de bureau	2,000.00		2,000.00		4,500.00	
163.3101.01	Matériel et équipement	7,500.00		7,500.00		3,952.60	
163.3130.01	Subsistance	8,000.00		8,000.00			
163.3130.02	Abonnements et communications	10,000.00		10,000.00			
163.3130.05	Communications					648.00	
163.3130.10	Exploitation des postes de commandement	13,500.00		13,500.00		10,437.90	
163.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	3,500.00		3,500.00		2,905.80	
163.3132.01	Honoraires	5,000.00		5,000.00		1,184.70	
163.3910.01	Prestations internes	1,200.00		1,200.00		1,200.00	
163.4632.01	Participations des communes partenaires		91,500.00		86,200.00		65,460.91

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
2	Formation	8,254,950.00	369,300.00	7,896,060.00	302,050.00	7,874,640.81	340,948.76
			7,885,650.00		7,594,010.00		7,533,692.05
21	Scolarité obligatoire	8,013,550.00	312,300.00	7,674,980.00	240,850.00	7,663,893.71	279,711.86
212	Degré primaire	4,253,600.00	226,100.00	3,933,300.00	166,700.00	3,838,622.33	186,427.51
212.3001.01	Frais de commission non soumis AVS	1,000.00		2,000.00		940.00	
212.3010.01	Traitement du personnel	114,400.00		91,050.00		86,852.95	
212.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	7,500.00		5,970.00		5,687.65	
212.3052.01	Cotisations LPP	8,000.00		7,600.00		7,543.80	
212.3052.10	Cotisations LPP CPVAL	7,200.00		14,400.00		14,427.60	
212.3053.01	Cotisations LAA	1,100.00		1,100.00		657.35	
212.3054.01	Cotisations CIVAF	3,400.00		2,550.00		2,413.15	
212.3055.01	Cotisations LAMal	2,300.00		1,830.00		1,646.20	
212.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	1,000.00		1,200.00		920.00	
212.3099.01	Autres charges de personnel	4,300.00		6,500.00		4,348.05	
212.3104.01	Matériel scolaire	170,000.00		164,000.00		172,834.00	
212.3110.01	Mobilier et équipements	10,000.00		25,000.00		14,601.85	
212.3113.01	Matériel informatique	85,000.00		22,400.00		56,124.50	
212.3130.20	Informatique	18,000.00		18,500.00		17,992.45	
212.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	16,000.00		16,000.00		21,718.78	
212.3130.50	Activités sportives et culturelles	170,000.00		173,000.00		166,934.05	
212.3130.55	Transport des élèves	274,000.00		280,000.00		274,113.25	
212.3130.60	Prévention	12,000.00		13,000.00		8,926.40	
212.3161.01	Locations et entretiens photocopieurs	21,900.00		25,000.00		21,970.60	
212.3170.01	Frais de déplacement	2,100.00		1,000.00			
212.3199.01	Frais divers	1,000.00		1,000.00		1,988.10	
212.3300.60	Amortissements équipements et mobilier scolaire	19,400.00		29,800.00		26,400.00	
212.3631.01	Contribution au traitement des enseignants primaires	3,304,000.00		3,030,400.00		2,929,581.60	
212.4260.05	Participations des élèves		2,000.00		2,100.00		432.00
212.4612.01	Droits d'écologie		6,600.00				7,200.00
212.4631.01	Subventions matériel et activités		185,000.00		126,200.00		146,312.71
212.4631.10	Subventions aux traitements du personnel		32,500.00		38,400.00		32,482.80
213	Ecoles du degré secondaire I	2,393,800.00	25,700.00	2,322,050.00	23,850.00	2,422,017.06	25,740.00

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
213.3001.01	Frais de commission non soumis AVS			500.00			
213.3130.01	Transport des élèves	226,500.00		240,000.00		226,577.75	
213.3130.05	Transport des élèves hors commune	16,100.00		17,000.00		16,198.00	
213.3300.40	Amortissements immeuble	183,800.00		183,400.00		171,635.90	
213.3612.05	Participations aux écolages hors-commune	52,000.00		52,900.00		56,975.50	
213.3612.10	Locations salle polyvalente	15,000.00		15,000.00		2,500.00	
213.3631.01	Participation aux traitements des enseignants	1,060,000.00		974,900.00		1,082,889.00	
213.3632.01	Participations aux frais du CO Derborence	825,000.00		825,000.00		854,325.00	
213.3940.01	Intérêts passifs	15,400.00		13,350.00		10,915.91	
213.4631.01	Subventions cantonales		25,700.00		23,850.00		25,740.00
217	Bâtiments scolaires	1,326,600.00	60,500.00	1,380,040.00	50,300.00	1,364,360.82	67,544.35
217.3010.01	Traitement du personnel	246,100.00		254,560.00		243,601.15	
217.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	16,000.00		16,680.00		15,472.90	
217.3052.01	Cotisations LPP	25,000.00		26,480.00		23,828.80	
217.3053.01	Cotisations LAA	2,500.00		3,060.00		2,235.65	
217.3054.01	Cotisations CIVAF	7,300.00		7,130.00		6,565.00	
217.3055.01	Cotisations LAMal	4,900.00		5,100.00		4,476.30	
217.3101.01	Matériel d'entretien	35,000.00		35,000.00		19,945.55	
217.3120.01	Combustible gaz	70,000.00		99,000.00		79,979.74	
217.3120.05	Combustible mazout	50,000.00		72,000.00		59,008.80	
217.3120.10	Electricité	72,900.00		81,000.00		69,543.18	
217.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	52,500.00		36,000.00		52,573.35	
217.3134.01	Assurances bâtiments scolaires	32,400.00		37,700.00		32,493.50	
217.3144.01	Frais d'entretien des bâtiments scolaires	90,000.00		70,000.00		86,924.45	
217.3144.05	Frais d'entretien des salles de gymnastique	17,000.00		20,000.00		17,147.65	
217.3190.01	Sinistres					2,952.00	
217.3300.40	Amortissements centre scolaire de Erde	26,000.00		5,900.00			
217.3300.41	Amortissements centres scolaires de Châteauneuf	422,900.00		446,500.00		479,664.85	
217.3300.42	Amortissements centre scolaire Plan-Conthey	72,400.00		78,800.00		88,600.00	
217.3910.01	Prestations internes	40,000.00		45,000.00		39,396.00	
217.3940.01	Intérêts passifs	43,700.00		40,130.00		39,951.95	
217.4260.01	Indemnités pour perte de gain						5,012.85
217.4260.10	Participations de tiers						1,181.00
217.4470.01	Revenus des immeubles		41,000.00		37,700.00		41,712.50
217.4612.01	Contribution de la Bourgeoisie				12,600.00		

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
217.4910.01	Prestations internes		19,500.00				19,638.00
219	Autres tâches liées à la scolarité obligatoire	39,550.00		39,590.00		38,893.50	
219.3010.01	Traitements du personnel des études surveillées	4,000.00		4,060.00		565.00	
219.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	300.00		270.00			
219.3053.01	Cotisations LAA	50.00		50.00			
219.3054.01	Cotisations CIVAF	100.00		120.00			
219.3055.01	Cotisations LAMal	100.00		90.00			
219.3132.01	Honoraires					3,769.50	
219.3637.01	Bourses d'études	35,000.00		35,000.00		34,559.00	
22	Ecoles spécialisées	97,000.00	2,000.00	72,200.00	2,000.00	63,463.40	4,782.00
220	Ecoles spécialisées	97,000.00	2,000.00	72,200.00	2,000.00	63,463.40	4,782.00
220.3631.01	Participation aux frais des élèves en institutions	2,000.00		2,000.00		4,602.00	
220.3631.02	Contribution pour les élèves en institutions	16,000.00		7,200.00		3,861.40	
220.3631.05	Transport d'élèves en situation de handicap	79,000.00		63,000.00		55,000.00	
220.4260.01	Contributions parentales frais élèves en institutions		2,000.00		2,000.00		4,602.00
220.4631.01	Subventions cantonales						180.00
23	Ecoles professionnelles	44,900.00	20,000.00	66,880.00	31,700.00	45,649.70	20,442.95
230	Ecoles professionnelles	44,900.00	20,000.00	66,880.00	31,700.00	45,649.70	20,442.95
230.3001.01	Frais de commission non soumis AVS	2,000.00		3,500.00		2,063.40	
230.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC			120.00			
230.3053.01	Cotisations LAA			20.00		3.45	
230.3054.01	Cotisations CIVAF			40.00			
230.3199.01	Frais divers (prix d'encouragement)	400.00		700.00		400.00	
230.3632.01	Cours de soutien	2,500.00		2,500.00			
230.3634.01	Participation aux frais de transport	40,000.00		60,000.00		43,182.85	
230.4240.01	Participations aux cours de soutien				1,700.00		
230.4631.01	Participations du canton aux frais de transport		20,000.00		30,000.00		20,442.95
25	Ecoles du deuxième degré général	70,000.00	35,000.00	55,000.00	27,500.00	72,150.75	36,011.95
251	Ecoles du deuxième degré général	70,000.00	35,000.00	55,000.00	27,500.00	72,150.75	36,011.95
251.3634.01	Participation aux frais de transport	70,000.00		55,000.00		72,150.75	
251.4631.01	Participations du canton aux frais de transport		35,000.00		27,500.00		36,011.95

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
27	Hautes écoles	27,000.00		27,000.00		26,949.00	
273	HES	27,000.00		27,000.00		26,949.00	
273.3631.01	Participation aux frais d'exploitation HESSO	27,000.00		27,000.00		26,949.00	
29	Autres systèmes éducatifs	2,500.00				2,534.25	
299	Autres formations	2,500.00				2,534.25	
299.3636.01	Contribution au fonds cantonal formation adultes	2,500.00				2,534.25	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
3	Culture, sports et loisirs, églises	3,940,100.00	873,000.00	3,965,200.00	761,000.00	3,799,016.94	738,338.47
			3,067,100.00		3,204,200.00		3,060,678.47
31	Héritage culturel	14,300.00		14,300.00		13,584.45	
311	Musée de la Forge	14,300.00		14,300.00		13,584.45	
311.3132.05	Prestations de tiers et animations musée	2,300.00		2,300.00		1,584.45	
311.3160.01	Loyers	12,000.00		12,000.00		12,000.00	
32	Culture	2,233,200.00	725,700.00	2,208,320.00	644,500.00	2,191,440.67	580,302.30
321	Bibliothèques	168,400.00	13,900.00	143,110.00	4,500.00	58,050.99	3,191.00
321.3010.01	Traitement du personnel	105,800.00		97,950.00		34,012.50	
321.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	6,900.00		6,420.00		1,712.15	
321.3052.01	Cotisations LPP	10,000.00		5,400.00			
321.3053.01	Cotisations LAA	1,100.00		1,180.00		119.60	
321.3054.01	Cotisations CIVAF	3,100.00		2,750.00		726.40	
321.3055.01	Cotisations LAMal	2,100.00		1,960.00			
321.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	1,000.00		1,000.00			
321.3099.01	Autres charges de personnel	300.00		500.00		302.50	
321.3103.01	Livres	15,000.00		10,000.00		8,411.54	
321.3110.01	Mobilier et équipement	12,500.00		5,000.00		4,416.90	
321.3130.01	Animations	2,000.00		2,000.00		11.90	
321.3130.05	Cotisations	500.00		550.00			
321.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	1,000.00		1,100.00		1,056.00	
321.3158.01	Services informatiques	5,800.00		6,000.00		5,842.75	
321.3161.01	Locations livres	700.00		800.00		770.00	
321.3170.01	Frais de déplacement	100.00					
321.3199.01	Frais divers	500.00		500.00		668.75	
321.4631.01	Subventions cantonales		13,900.00		4,500.00		3,191.00
322	Salle polyvalente	1,414,900.00	700,000.00	1,425,230.00	630,000.00	1,577,694.23	533,506.55
322.3010.01	Traitement du personnel	218,800.00		160,060.00		181,360.10	
322.3050.01	Cotisation AVS/AI/AC	14,300.00		10,490.00		11,604.40	
322.3052.01	Cotisations LPP	24,300.00		14,710.00		17,731.20	
322.3053.01	Cotisations LAA	2,200.00		1,930.00		1,676.55	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
322.3054.01	Cotisations CIVAF	6,500.00		4,490.00		4,923.80	
322.3055.01	Cotisations LAMal	4,400.00		3,210.00		3,356.80	
322.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	2,000.00		5,000.00			
322.3099.01	Autres charges de personnel	500.00					
322.3101.01	Matériel et équipement	23,500.00		30,000.00		23,553.45	
322.3111.01	Mobilier, appareils et machines	1,300.00		8,000.00		1,328.55	
322.3120.10	Electricité	52,500.00		60,000.00		52,588.20	
322.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	12,000.00		14,400.00		12,096.10	
322.3130.01	Frais de publicité	5,000.00		3,000.00		8,421.05	
322.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	7,200.00		5,000.00		7,248.00	
322.3134.01	Assurances	13,500.00		15,400.00		13,580.10	
322.3144.01	Frais d'entretien	64,000.00		50,000.00		85,604.62	
322.3170.01	Frais de déplacement	1,000.00		2,000.00		969.00	
322.3190.01	Sinistres					2,017.90	
322.3300.40	Amortissements salle polyvalente	864,400.00		939,600.00		1,021,300.00	
322.3300.60	Amortissements équipements	23,000.00		29,100.00		54,440.25	
322.3910.01	Prestations internes					205.00	
322.3940.01	Intérêts passifs	74,500.00		68,840.00		73,689.16	
322.4260.01	Indemnités pour perte de gain						4,196.25
322.4260.05	Remboursement d'assurances et de tiers						2,017.90
322.4260.10	Participations aux frais de fonctionnement		80,000.00		80,000.00		117,862.40
322.4472.01	Locations		425,000.00		405,000.00		331,655.00
322.4920.01	Locations aux sociétés locales		195,000.00		145,000.00		77,775.00
329	Culture	649,900.00	11,800.00	639,980.00	10,000.00	555,695.45	43,604.75
329.3001.01	Frais de commission non soumis AVS	1,000.00		1,000.00		1,648.70	
329.3010.01	Traitement du personnel	40,900.00		65,770.00		89,236.55	
329.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	2,700.00		4,310.00		5,221.80	
329.3052.01	Cotisations LPP	4,700.00		5,400.00		7,140.30	
329.3053.01	Cotisations LAA	400.00		790.00		608.85	
329.3054.01	Cotisations CIVAF	1,200.00		1,850.00		2,218.50	
329.3055.01	Cotisations LAMal	800.00		1,320.00		1,465.95	
329.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel			300.00			
329.3101.01	Matériel et équipement	37,000.00		31,000.00		42,596.70	
329.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	800.00				826.65	
329.3130.01	Animations	12,000.00		18,000.00		9,992.50	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
329.3137.01	TVA imputations internes			700.00			
329.3144.01	Préservation biens culturels et patrimoine	12,000.00		13,000.00		8,650.00	
329.3160.01	Loyers	6,000.00		6,000.00		6,000.00	
329.3170.01	Frais de déplacement	700.00		800.00		600.00	
329.3199.01	Cotisations	300.00		5,000.00		370.00	
329.3300.60	Amortissements salle de la Morge	15,600.00		17,000.00		18,500.00	
329.3636.01	Subsides aux sociétés culturelles	75,000.00		71,000.00		70,360.00	
329.3636.05	Contributions pour manifestations	17,500.00		22,500.00		34,438.10	
329.3636.10	Soutien aux projets culturels	132,000.00		172,000.00		85,279.85	
329.3910.01	Prestations internes	93,000.00		56,000.00		92,766.00	
329.3920.05	Locations salle polyvalente	195,000.00		145,000.00		77,775.00	
329.3940.01	Intérêts passifs	1,300.00		1,240.00			
329.4260.01	Indemnités pour perte de gain						26,812.75
329.4260.10	Participations de tiers		1,800.00				1,792.00
329.4612.01	Contribution de la Bourgeoisie		10,000.00		10,000.00		15,000.00
34	Sports et loisirs	1,098,500.00	147,300.00	1,131,780.00	116,500.00	1,028,666.60	158,036.17
341	Sports	258,600.00	23,800.00	259,740.00	21,000.00	248,936.91	23,798.17
341.3001.01	Frais de commission non soumis AVS	2,000.00		1,500.00		2,670.00	
341.3010.01	Traitement du personnel	15,100.00		22,130.00		18,639.20	
341.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	1,000.00		1,450.00		1,220.30	
341.3053.01	Cotisations LAA	200.00		270.00		140.50	
341.3054.01	Cotisations CIVAF	400.00		620.00		517.85	
341.3055.01	Cotisations LAMal	300.00		450.00		198.30	
341.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel			400.00			
341.3099.01	Autres charges de personnel			500.00			
341.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	4,300.00		2,500.00		4,328.00	
341.3130.01	Matériel divers	3,400.00				3,457.20	
341.3134.01	Assurances	100.00				96.90	
341.3144.01	Frais d'entretien	2,700.00				2,749.95	
341.3158.01	Services informatiques	600.00		520.00		652.65	
341.3160.01	Loyers	120,000.00		120,000.00		120,000.00	
341.3170.01	Frais de déplacement	100.00					
341.3300.40	Amortissements	25,900.00		28,000.00		32,600.00	
341.3636.01	Soutien aux manifestations sportives	11,000.00		10,000.00		5,158.00	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
341.3636.05	Subsides aux sociétés sportives	69,200.00		69,200.00		54,208.30	
341.3940.01	Intérêts passifs	2,300.00		2,200.00		2,299.76	
341.4260.01	Indemnités pour perte de gain						5.30
341.4260.10	Sports Kids participation de tiers		23,800.00		21,000.00		23,792.87
342	Parcs et jardins, loisirs	839,900.00	123,500.00	872,040.00	95,500.00	779,729.69	134,238.00
342.3010.01	Traitement du personnel	419,700.00		372,300.00		353,784.50	
342.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	27,400.00		24,390.00		22,390.15	
342.3052.01	Cotisations LPP	40,300.00		34,300.00		33,297.40	
342.3053.01	Cotisations LAA	4,200.00		4,470.00		3,349.05	
342.3054.01	Cotisations CIVAF	12,400.00		10,430.00		9,500.00	
342.3055.01	Cotisations LAMal	8,400.00		7,450.00		6,584.85	
342.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	4,400.00		1,000.00		1,210.00	
342.3099.01	Autres charges de personnel	1,000.00		3,000.00		943.00	
342.3101.01	Matériel et équipement	19,100.00		20,000.00		19,156.35	
342.3101.05	Achats de plantes	17,900.00		18,000.00		17,957.00	
342.3101.10	Produits phytosanitaires et engrais	800.00		12,000.00		806.00	
342.3111.01	Machines et outillage	10,200.00		12,000.00		10,220.05	
342.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	4,000.00		8,500.00		4,000.00	
342.3132.01	Honoraires projets					484.65	
342.3134.01	Assurances	5,300.00		4,300.00		5,358.90	
342.3137.01	TVA imputations internes			800.00			
342.3140.01	Entretien des parcs et jardins	60,000.00		50,000.00		72,044.20	
342.3141.01	Entretien des chemins pédestres	35,000.00		30,000.00		25,539.95	
342.3144.05	Frais d'entretien des couverts	5,000.00		25,000.00		498.80	
342.3151.01	Frais de véhicules	15,000.00		15,000.00		15,206.76	
342.3160.01	Loyers	3,000.00		3,000.00		3,000.00	
342.3170.01	Frais de déplacement	1,100.00		700.00		808.70	
342.3190.01	Sinistres					1,000.00	
342.3300.40	Amortissements parcs et jardins	104,400.00		131,100.00		118,982.50	
342.3636.05	Soutien au passeport vacances			13,600.00		14,801.60	
342.3910.01	Prestations internes	31,000.00		60,000.00		31,372.20	
342.3940.05	Intérêts passifs	10,300.00		10,700.00		7,433.08	
342.4240.01	Travaux pour tiers				4,000.00		
342.4472.01	Locations des couverts		3,500.00		3,500.00		981.00
342.4910.01	Prestations internes		120,000.00		88,000.00		133,257.00

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
35	Eglises et affaires religieuses	594,100.00		610,800.00		565,325.22	
350	Eglise catholique romaine	549,500.00		566,200.00		520,725.22	
350.3632.01	Contributions aux paroisses	50,500.00		80,200.00		68,339.92	
350.3632.10	Contribution au secteur pastoral "Coteaux du Soleil"	499,000.00		486,000.00		452,385.30	
351	Eglise réformée évangélique	44,600.00		44,600.00		44,600.00	
351.3632.01	Contribution à l'église réformée	44,600.00		44,600.00		44,600.00	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
4	Santé	2,090,300.00		2,039,600.00		2,282,721.58	
			2,090,300.00		2,039,600.00		2,282,721.58
41	Hôpitaux, établissements médico-sociaux	840,000.00		897,500.00		1,281,406.03	
412	Etablissements médico-sociaux	840,000.00		897,500.00		1,281,406.03	
412.3632.01	Participation au foyer Haut-de-Cry	340,000.00		348,000.00		825,908.20	
412.3634.01	Participation aux soins de longues durées	500,000.00		549,500.00		455,497.83	
42	Soins ambulatoires	915,200.00		829,800.00		719,965.65	
421	Centre médico social	915,200.00		829,800.00		719,965.65	
421.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	1,600.00		1,200.00		1,612.65	
421.3160.01	Loyers	9,100.00		10,000.00		9,180.00	
421.3632.01	Participation au CMS	789,000.00		719,800.00		617,627.00	
421.3632.10	Participation infirmières indépendantes	109,000.00		92,300.00		85,000.00	
421.3910.01	Prestations internes	6,500.00		6,500.00		6,546.00	
43	Promotion de la santé	181,500.00		171,500.00		177,380.10	
433	Service médical scolaire	181,500.00		171,500.00		177,380.10	
433.3631.01	Participation au frais liés à la santé scolaire	11,500.00		11,500.00		10,881.75	
433.3637.01	Participation aux frais dentaires scolaires	170,000.00		160,000.00		166,498.35	
49	Santé publique	153,600.00		140,800.00		103,969.80	
490	Santé publique	153,600.00		140,800.00		103,969.80	
490.3132.01	Commune en santé	1,600.00		2,300.00		1,650.00	
490.3631.01	Participation aux secours sanitaires	134,000.00		138,500.00		102,319.80	
490.3631.05	Participation aux soins dentaires	18,000.00					

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
5	Sécurité sociale	8,486,700.00	2,469,700.00	7,523,060.00	2,070,000.00	6,994,300.36	2,333,603.42
			6,017,000.00		5,453,060.00		4,660,696.94
52	Invalidité	1,357,000.00		1,321,000.00		1,261,279.66	
523	Foyers pour invalides	1,357,000.00		1,321,000.00		1,261,279.66	
523.3631.01	Participation aux mesures en faveur des handicapés	1,357,000.00		1,321,000.00		1,261,279.66	
53	Vieillesse et survivants	694,400.00	31,000.00	679,340.00	30,000.00	673,268.29	31,362.40
531	Assurance-vieillesse et survivants	33,400.00	31,000.00	33,440.00	30,000.00	31,332.90	31,362.40
531.3010.01	Traitement du personnel	25,200.00		24,640.00		23,752.30	
531.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	1,600.00		1,620.00		1,563.85	
531.3052.01	Cotisations LPP	2,400.00		1,980.00		1,924.20	
531.3053.01	Cotisations LAA	300.00		300.00		225.95	
531.3054.01	Cotisations CIVAF	700.00		700.00		663.20	
531.3055.01	Cotisations LAMal	500.00		500.00		450.40	
531.3099.01	Autres charges de personnel	100.00		200.00		60.00	
531.3130.01	Frais de taxation	2,600.00		3,500.00		2,693.00	
531.4631.01	Agence AVS		31,000.00		30,000.00		31,362.40
532	Prestations complémentaires AVS/AI	661,000.00		645,900.00		641,935.39	
532.3631.01	Participation aux prestations complémentaires AVS/AI	661,000.00		645,900.00		641,935.39	
54	Famille et jeunesse	5,378,050.00	2,305,200.00	4,463,520.00	1,916,900.00	4,038,461.31	2,161,947.07
543	Avance et recouvrement des pensions alimentaires	27,500.00		29,800.00		25,437.25	
543.3637.10	Participation au recouvrement des pensions alimentaires	27,500.00		29,800.00		25,437.25	
544	Animation socio culturelle Conth'act	566,900.00	40,200.00	619,160.00	32,200.00	594,549.81	50,343.51
544.3010.01	Traitement du personnel	267,600.00		280,950.00		262,464.60	
544.3050.01	Cotisation AVS/AI/AC	17,400.00		18,410.00		15,862.95	
544.3052.01	Cotisations LPP	20,000.00		17,650.00		18,357.80	
544.3053.01	Cotisations LAA	2,700.00		3,380.00		2,257.25	
544.3054.01	Cotisations CIVAF	7,900.00		7,870.00		6,729.60	
544.3055.01	Cotisations LAMal	5,400.00		5,620.00		4,625.65	
544.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	500.00		1,000.00		512.00	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
544.3099.01	Autres charges de personnel	2,000.00		2,000.00		2,057.90	
544.3101.01	Marchandises diverses	2,000.00		4,000.00		1,640.05	
544.3104.01	Matériel d'animation	13,000.00		13,650.00		12,417.90	
544.3110.01	Mobilier et équipements	3,500.00		5,000.00		3,740.00	
544.3120.01	Combustible	13,000.00		15,000.00		14,870.85	
544.3120.10	Electricité	2,300.00		5,400.00		2,366.75	
544.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	3,800.00		4,000.00		3,859.80	
544.3130.01	Projets secteur jeunesse					17,606.27	
544.3130.02	Projets secteur adulte					5,496.40	
544.3130.03	Projets secteur aînés					36,040.60	
544.3130.04	Projets intergénérationnels					42,571.70	
544.3130.05	Projets intégration communale					7,029.95	
544.3130.10	Projets	90,000.00		90,000.00			
544.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	5,800.00		8,500.00		5,821.20	
544.3134.01	Assurances	3,100.00		3,450.00		3,199.45	
544.3144.01	Frais d'entretien	12,000.00		25,000.00		28,364.25	
544.3151.01	Frais de véhicule	1,200.00		1,700.00		1,242.73	
544.3170.01	Frais de déplacement	700.00		1,200.00		398.55	
544.3190.01	Sinistres					900.00	
544.3300.40	Amortissements immeuble	4,800.00		5,200.00		5,600.00	
544.3631.01	Contributions aux curatelles éducatives	78,000.00		90,000.00		78,300.00	
544.3910.01	Prestations internes	9,800.00		9,800.00		9,819.00	
544.3940.05	Intérêts passifs	400.00		380.00		396.61	
544.4240.01	Animations		3,000.00		6,000.00		2,300.00
544.4250.01	Ventes diverses		12,000.00		1,000.00		11,941.61
544.4260.01	Indemnités pour perte de gain						17,235.30
544.4632.01	Participations des communes		18,000.00		18,000.00		18,866.60
544.4920.01	Prestations internes (locaux)		7,200.00		7,200.00		
545	Structures d'accueil et prestations aux familles	4,783,650.00	2,265,000.00	3,814,560.00	1,884,700.00	3,418,474.25	2,111,603.56
545.3010.01	Traitement du personnel	2,418,000.00		2,025,620.00		1,965,717.00	
545.3010.10	Traitement du personnel d'entretien	134,900.00		88,610.00		10,868.55	
545.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	166,400.00		138,490.00		119,945.60	
545.3052.01	Cotisations LPP	195,400.00		166,110.00		153,989.70	
545.3053.01	Cotisations LAA	25,500.00		25,380.00		17,432.10	
545.3054.01	Cotisations CIVAF	75,300.00		59,200.00		50,644.25	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
545.3055.01	Cotisations LAMal	51,100.00		42,290.00		34,709.20	
545.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	15,400.00		6,000.00		-1,011.90	
545.3099.01	Autres charges de personnel	6,500.00		4,000.00		8,657.85	
545.3101.01	Matériel d'entretien	15,000.00		10,000.00		9,147.50	
545.3101.10	Matériel divers	20,000.00		4,000.00		10,563.40	
545.3104.01	UAPE matériel éducatif	5,900.00		7,300.00		5,904.16	
545.3104.05	Crèche matériel éducatif	13,100.00		5,000.00		5,533.35	
545.3110.01	Agencement et mobilier	9,500.00		18,000.00		9,523.39	
545.3113.01	Matériel informatique	45,000.00					
545.3120.01	Electricité	23,200.00		31,500.00		23,245.95	
545.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	6,700.00		8,000.00		6,780.45	
545.3130.01	UAPE repas	177,000.00		164,000.00		173,414.95	
545.3130.05	Crèche repas	130,500.00		101,500.00		111,921.65	
545.3130.10	Sorties	2,100.00		2,000.00		2,130.55	
545.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	39,000.00		3,000.00		3,870.95	
545.3134.01	Assurances	2,900.00		3,400.00		2,968.80	
545.3144.01	Frais d'entretien	22,000.00		7,500.00		13,347.00	
545.3158.01	Services informatiques	28,500.00		36,600.00		36,833.30	
545.3161.01	Locations machines de bureau	1,500.00					
545.3170.01	Frais de déplacement	550.00		200.00		200.80	
545.3199.01	Frais divers	2,100.00		1,900.00		2,755.05	
545.3300.40	Amortissements crèches et garderies	687,900.00		496,600.00		203,119.10	
545.3636.01	Participation aux gardes d'enfants par des parents d'accueil	116,000.00		103,000.00		105,628.20	
545.3637.01	Contributions à la famille	228,700.00		219,200.00		258,479.00	
545.3910.01	Prestations internes	59,000.00				58,914.00	
545.3940.05	Intérêts passifs	59,000.00		36,160.00		13,240.35	
545.4210.01	Emoluments administratifs						19,100.00
545.4240.02	Participation des parents P'tits Loups crèche nurserie						437,485.66
545.4240.03	Participation des parents Les Filous UAPE						464,015.50
545.4240.04	Participation des parents La Marelle crèche						188,143.29
545.4240.05	Participation des parents La Marelle UAPE						129,398.76
545.4240.10	Participations du personnel aux repas						37,460.00
545.4240.20	Participation des parents crèche		750,000.00		610,000.00		
545.4240.25	Participation des parents UAPE		615,000.00		607,000.00		
545.4260.01	Indemnités pour perte de gain						142,529.75

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
545.4631.01	Subventions cantonales		900,000.00		667,700.00		693,470.60
57	Aide sociale et asile	1,057,250.00	133,500.00	1,059,200.00	123,100.00	1,021,291.10	140,293.95
572	Aide sociale	825,400.00		837,980.00		820,371.96	23,957.80
572.3001.01	Frais de commission non soumis AVS	1,100.00		500.00		1,124.95	
572.3010.01	Traitement du personnel	76,700.00		74,810.00		69,356.10	
572.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	5,000.00		4,900.00		2,990.15	
572.3052.01	Cotisations LPP	8,000.00		8,070.00		5,153.10	
572.3053.01	Cotisations LAA	800.00		900.00		439.00	
572.3054.01	Cotisations CIVAF	2,300.00		2,100.00		1,268.65	
572.3055.01	Cotisations LAMal	1,500.00		1,500.00		860.40	
572.3099.01	Autres charges de personnel			2,000.00			
572.3636.01	Cotisations et soutiens	6,000.00					
572.3637.01	Aide sociale	724,000.00		743,200.00		739,179.61	
572.4260.01	Indemnités pour perte de gain						23,957.80
574	Fonds cantonal pour l'emploi	69,000.00		72,700.00		85,185.59	
574.3631.01	Participation au fonds cantonal pour l'emploi	69,000.00		72,700.00		85,185.59	
579	Intégration	162,850.00	133,500.00	148,520.00	123,100.00	115,733.55	116,336.15
579.3010.01	Traitement du personnel	89,150.00		76,630.00		50,206.05	
579.3010.02	Traitement du personnel sur mandat			12,180.00		36,821.45	
579.3050.01	Cotisation AVS/AI/AC	5,800.00		5,820.00		5,455.65	
579.3052.01	Cotisations LPP	6,500.00		6,250.00		6,065.55	
579.3053.01	Cotisations LAA	900.00		1,070.00		715.90	
579.3054.01	Cotisations CIVAF	2,600.00		2,490.00		2,314.15	
579.3055.01	Cotisations LAMal	1,800.00		1,780.00		1,578.25	
579.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel			1,000.00			
579.3099.01	Autres charges de personnel	200.00		2,000.00		127.00	
579.3100.01	Matériel de bureau	1,000.00		1,000.00		10.50	
579.3130.01	Projets transversaux	39,500.00		16,400.00		6,782.75	
579.3130.05	Projets Conthey			5,000.00		3,295.00	
579.3130.10	Publicité, projets et événements	6,000.00		6,000.00		697.65	
579.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	1,200.00		1,200.00		626.60	
579.3170.01	Frais de déplacement	1,000.00		2,500.00		1,037.05	
579.3920.01	Prestations internes (locaux)	7,200.00		7,200.00			

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
579.4260.01	Indemnités pour perte de gain						6,299.25
579.4631.01	Subventions cantonales délégué		55,000.00		60,000.00		50,428.50
579.4631.02	Subventions cantonales projets		20,500.00		6,300.00		18,131.00
579.4632.01	Participations des communes partenaires		58,000.00		56,800.00		41,477.40

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
6	Transports	4,626,400.00	355,500.00	4,681,320.00	342,500.00	4,711,005.06	592,270.01
			4,270,900.00		4,338,820.00		4,118,735.05
61	Circulation routière	4,043,900.00	320,000.00	4,157,490.00	335,000.00	4,198,947.67	525,925.31
613	Routes cantonales	654,100.00		628,660.00		963,198.90	
613.3631.01	Participation aux frais d'entretien des routes cantonales	500,000.00		479,000.00		740,217.55	
613.3660.10	Amortissements routes cantonales	144,300.00		141,500.00		219,615.15	
613.3940.01	Intérêts passifs	9,800.00		8,160.00		3,366.20	
615	Routes communales	3,389,800.00	320,000.00	3,528,830.00	335,000.00	3,235,748.77	525,925.31
615.3010.01	Traitement du personnel	1,053,400.00		1,041,490.00		937,130.70	
615.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	68,700.00		68,220.00		55,839.30	
615.3052.01	Cotisations LPP	105,000.00		106,780.00		96,117.45	
615.3053.01	Cotisations LAA	10,500.00		12,500.00		8,130.55	
615.3054.01	Cotisations CIVAF	31,100.00		29,170.00		23,689.95	
615.3055.01	Cotisations LAMal	21,100.00		20,830.00		16,266.10	
615.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	2,000.00		5,000.00		1,540.00	
615.3099.01	Autres charges de personnel	2,300.00		4,000.00		2,283.55	
615.3101.01	Matériaux	74,800.00		80,000.00		74,894.10	
615.3101.10	Carburants véhicules et machines	94,500.00		95,000.00		94,593.75	
615.3110.01	Mobilier de bureau			20,000.00			
615.3111.01	Machines et outillage	25,000.00		80,000.00		25,961.70	
615.3111.05	Enseignes lumineuses (décoration)	39,800.00		60,000.00		39,855.45	
615.3111.10	Signalisation routière	23,600.00		25,000.00		23,657.00	
615.3120.01	Electricité éclairage publique	83,700.00		90,000.00		83,705.40	
615.3120.02	Electricité bâtiments	12,000.00		15,000.00			
615.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	1,500.00		2,000.00		1,517.05	
615.3130.01	Balayage des rues	48,000.00		48,000.00		51,213.55	
615.3130.05	Mobilité douce	46,000.00		81,000.00		59,917.55	
615.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	500.00		600.00		528.00	
615.3134.01	Assurances bâtiments	4,000.00		4,000.00		2,318.60	
615.3134.05	Assurances des véhicules	28,400.00		26,900.00		28,477.00	
615.3137.01	TVA imputations internes			1,500.00			
615.3141.01	Entretien du réseau routier	225,000.00		225,000.00		272,380.65	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
615.3141.05	Entretien éclairage publique	75,000.00		75,000.00		88,040.15	
615.3141.10	Déblaiement des neiges	20,000.00		20,000.00		14,405.05	
615.3151.01	Frais de véhicules	80,000.00		95,000.00		78,345.20	
615.3161.01	Location de machines	6,000.00		6,000.00		7,237.80	
615.3170.01	Frais de déplacement	7,000.00		5,500.00		4,260.00	
615.3190.01	Sinistres, indemnités payées à des tiers					11,147.95	
615.3300.10	Amortissements infrastructures routières	651,700.00		662,900.00		669,445.45	
615.3300.40	Amortissements bâtiments	303,700.00		310,000.00		201,658.60	
615.3300.60	Amortissements véhicules et machines	121,300.00		105,600.00		157,833.85	
615.3510.01	Attribution financement places de parc					10,000.00	
615.3910.01	Prestations internes	32,000.00		25,000.00		32,469.00	
615.3940.05	Intérêts passifs	92,200.00		81,840.00		60,888.32	
615.4200.01	Contributions de remplacement places de parc						10,000.00
615.4240.01	Travaux pour tiers		10,000.00		5,000.00		12,339.95
615.4260.01	Indemnités pour perte de gain						78,789.80
615.4260.05	Remboursements d'assurances et de tiers						9,742.45
615.4310.01	Propres prestations pour les investissements						27,826.00
615.4631.01	Participations cantonales						36,927.10
615.4632.01	Travaux pour des communes						40,596.01
615.4910.01	Prestations internes		310,000.00		330,000.00		309,704.00
62	Transports publics	582,500.00	35,500.00	523,830.00	7,500.00	512,057.39	66,344.70
622	Trafic régional	554,500.00	7,500.00	523,830.00	7,500.00	511,711.59	47,660.70
622.3141.01	Entretien voie CFF	10,000.00		10,000.00		42,032.10	
622.3141.05	Entretien abris-bus	3,500.00				3,570.60	
622.3190.01	Sinistres					14,393.50	
622.3300.10	Amortissements voies CFF	2,600.00		2,800.00		3,000.00	
622.3300.40	Amortissements gare Châteauneuf	121,700.00		91,800.00		76,291.25	
622.3631.01	Part au déficit des transports publics	390,000.00		390,000.00		351,333.90	
622.3634.01	Participation au Lunabus	16,000.00		18,000.00		15,726.30	
622.3940.01	Intérêts passifs	10,700.00		11,230.00		5,363.94	
622.4240.01	Participations des utilisateurs de la voie CFF		7,500.00		7,500.00		33,260.70
622.4260.01	Remboursements d'assurances et de tiers						14,400.00
629	Transports publics	28,000.00	28,000.00			345.80	18,684.00
629.3130.01	Achat cartes CFF	28,000.00				345.80	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
629.4250.01	Vente cartes CFF		28,000.00				18,684.00

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	6,927,550.00	6,110,500.00	7,083,370.00	6,037,400.00	6,556,077.05	5,714,898.06
			817,050.00		1,045,970.00		841,178.99
71	Alimentation en eau	2,109,500.00	2,109,500.00	1,804,200.00	1,804,200.00	1,684,855.73	1,684,855.73
710	Gestion de l'eau potable	2,109,500.00	2,109,500.00	1,804,200.00	1,804,200.00	1,684,855.73	1,684,855.73
710.3010.01	Traitement du personnel	405,300.00		399,400.00		364,907.85	
710.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	26,400.00		26,170.00		23,901.20	
710.3052.01	Cotisations LPP	42,000.00		45,860.00		38,438.00	
710.3053.01	Cotisations LAA	4,100.00		4,800.00		3,447.05	
710.3054.01	Cotisations CIVAF	12,000.00		11,190.00		10,140.60	
710.3055.01	Cotisations LAMal	8,100.00		7,990.00		6,915.20	
710.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	4,700.00		1,200.00		1,540.00	
710.3099.01	Autres charges de personnel	6,800.00		3,000.00		3,582.70	
710.3101.01	Matériel et équipement	75,000.00		45,000.00		45,201.95	
710.3101.05	Produits chimiques	3,300.00		6,000.00		3,366.75	
710.3111.01	Outillage	9,600.00		5,000.00		4,625.45	
710.3120.01	Electricité	20,000.00		24,000.00		24,910.65	
710.3120.20	Achat eaux potables	77,500.00		82,500.00		76,999.95	
710.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	2,000.00		2,000.00		118.45	
710.3130.20	Protection des sources (PEA)	10,000.00		20,000.00		10,152.55	
710.3130.25	Réseau informatique	16,700.00		18,100.00		16,788.00	
710.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	26,000.00		7,000.00		5,978.40	
710.3132.01	Analyses bactériologiques	10,100.00		10,800.00		10,137.15	
710.3132.05	Honoraires	6,600.00		50,000.00		6,688.00	
710.3134.01	Assurances bâtiments	23,300.00		24,500.00		23,384.40	
710.3134.05	Assurances des véhicules	3,200.00		2,000.00		3,268.30	
710.3143.01	Contrats de maintenance	20,000.00		39,600.00		12,333.25	
710.3143.10	Exploitation ultra-filtration Rapède	5,000.00		5,000.00		29,815.30	
710.3143.30	Entretien du réseau par des tiers	40,000.00		60,000.00		42,998.23	
710.3143.40	Entretien installations de pompage	5,500.00		5,500.00		6,598.90	
710.3151.01	Frais de véhicules	2,900.00		3,500.00		2,916.40	
710.3170.01	Frais de déplacement	1,800.00		2,200.00		882.00	
710.3190.01	Sinistres eau potable					66,827.55	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
710.3300.30	Amortissements réseau d'eau potable	589,300.00		573,800.00		524,208.05	
710.3300.60	Amortissements véhicule et machines	7,800.00		11,900.00		18,300.00	
710.3320.01	Amortissements zone de protection des sources	4,400.00		21,200.00		17,200.00	
710.3510.01	Attribution fonds eaux potables			100,300.00		51,813.55	
710.3632.01	Participation au consortage de Motelon	72,000.00		58,000.00		76,653.35	
710.3637.01	Soutiens aux propriétaires	400,000.00					
710.3910.01	Prestations internes	110,000.00		73,000.00		108,583.10	
710.3940.05	Intérêts passifs	58,100.00		53,690.00		41,233.45	
710.4240.01	Travaux pour tiers		20,000.00		20,000.00		54,044.73
710.4240.10	Taxes annuelles		1,430,000.00		1,450,000.00		1,394,595.50
710.4240.15	Location compteurs		20,000.00		30,000.00		6,797.75
710.4250.01	Vente d'eau		132,000.00		132,000.00		70,083.45
710.4260.01	Indemnités pour perte de gain						812.05
710.4470.01	Locations conduites		20,200.00		20,200.00		20,134.00
710.4510.01	Prélèvement sur le fonds		259,300.00				
710.4632.01	Travaux pour le consortage de Motelon		45,000.00		50,000.00		43,882.60
710.4910.01	Prestations internes		83,000.00		72,000.00		83,412.70
710.4920.05	Redevances hydrauliques		100,000.00		30,000.00		11,092.95
72	Traitement des eaux usées	2,201,000.00	2,201,000.00	2,301,000.00	2,301,000.00	2,183,738.80	2,183,738.80
720	Gestion des eaux usées	2,201,000.00	2,201,000.00	2,301,000.00	2,301,000.00	2,183,738.80	2,183,738.80
720.3101.01	Matériel et équipement	1,800.00		41,000.00		1,824.10	
720.3101.05	Produits pour déphosphatation	5,400.00		5,400.00		6,251.00	
720.3111.01	Renouvellement et entretien du matériel	9,500.00		10,000.00		9,576.65	
720.3120.01	Electricité	27,000.00		21,000.00		30,907.65	
720.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	700.00					
720.3130.01	Frais d'exploitation	55,000.00		40,000.00		60,131.20	
720.3130.05	Enlèvement des boues et des déchets	25,000.00		25,000.00		27,644.00	
720.3130.10	Traitement des déchets et des boues	13,100.00		16,000.00		13,116.85	
720.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	800.00		500.00		281.40	
720.3132.01	Analyses	2,000.00		2,000.00		1,548.20	
720.3132.05	Honoraires	55,000.00		80,000.00		45,317.90	
720.3134.01	Assurances	1,600.00		1,400.00		1,699.20	
720.3137.01	Taxes micro-polluants	17,900.00		17,500.00		17,730.00	
720.3143.01	Entretien des canalisations	385,000.00		245,000.00		252,486.45	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
720.3300.30	Amortissements assainissement, épuration	260,100.00		287,700.00		212,124.90	
720.3510.01	Attribution aux financements spéciaux	5,500.00		257,210.00		339,562.87	
720.3632.01	Participation à la step Intercommunale Vétroz-Conthey	1,130,000.00		1,072,480.00		967,833.90	
720.3910.01	Prestations internes	180,000.00		150,000.00		178,078.60	
720.3940.05	Intérêts passifs	25,600.00		28,810.00		17,623.93	
720.4240.01	Taxes annuelles		2,200,000.00		2,300,000.00		2,183,563.80
720.4240.05	Travaux pour des tiers		1,000.00		1,000.00		175.00
73	Déchets	1,323,500.00	1,323,500.00	1,451,800.00	1,451,800.00	1,423,355.03	1,423,355.03
730	Gestion des déchets	1,323,500.00	1,323,500.00	1,451,800.00	1,451,800.00	1,423,355.03	1,423,355.03
730.3010.01	Traitement du personnel	113,400.00		113,020.00		124,281.35	
730.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	7,400.00		7,410.00		7,753.10	
730.3052.01	Cotisations LPP	12,500.00		13,130.00		13,172.70	
730.3053.01	Cotisations LAA	1,100.00		1,360.00		1,119.50	
730.3054.01	Cotisations CIVAF	3,300.00		3,170.00		3,289.20	
730.3055.01	Cotisations LAMal	2,300.00		2,270.00		2,243.50	
730.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	1,500.00					
730.3099.01	Autres charges de personnel	500.00		500.00		836.20	
730.3120.01	Electricité	11,800.00		5,000.00		11,836.85	
730.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	1,300.00		3,500.00		1,352.70	
730.3130.01	Déchetteries Ecobois/Beusson	255,000.00		270,000.00		243,208.50	
730.3130.10	Enlèvement des déchets	360,000.00		330,000.00		312,465.65	
730.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	12,000.00		12,000.00		6,731.80	
730.3132.01	Honoraires			5,000.00			
730.3134.01	Assurances	1,000.00		600.00		1,076.90	
730.3151.01	Entretien déchetterie et éco points	55,000.00		55,000.00		65,698.05	
730.3170.01	Frais de déplacement	500.00				220.00	
730.3300.30	Amortissements déchetterie	94,900.00		78,800.00		22,478.55	
730.3300.60	Amortissements équipements (containers)	27,200.00		43,600.00		64,333.25	
730.3510.01	Attribution aux financements spéciaux			140,510.00		110,670.99	
730.3612.01	Traitement des déchets	293,000.00		293,000.00		323,983.55	
730.3910.01	Prestations internes	64,000.00		70,000.00		103,975.95	
730.3940.05	Intérêts passifs	5,800.00		3,930.00		2,626.74	
730.4240.01	Taxes de base		670,000.00		835,000.00		825,251.55
730.4240.03	Taxes au sac		460,000.00		462,000.00		448,054.78

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
730.4240.05	Taxes au poids entreprises		90,000.00		85,800.00		88,793.70
730.4240.10	Taxes de dépôt		50,000.00		60,000.00		52,251.90
730.4240.30	Travaux pour tiers		4,000.00		4,000.00		
730.4250.01	Vente papier		10,000.00				
730.4260.01	Indemnités pour perte de gain						5,903.10
730.4270.01	Amendes		5,000.00		5,000.00		3,100.00
730.4510.01	Prélèvement sur les financements spéciaux		34,500.00				
74	Protection contre les dangers naturels	496,300.00	96,500.00	524,140.00	140,500.00	453,642.74	48,021.95
741	Corrections de cours d'eau	391,300.00	51,500.00	357,740.00	72,500.00	331,120.39	3,560.00
741.3132.01	Honoraires bureaux d'ingénieurs					782.00	
741.3142.01	Entretien du Rhône	2,100.00		5,000.00		2,189.05	
741.3142.10	Entretien des cours d'eau	77,000.00		104,000.00		29,043.50	
741.3190.01	Sinistres					9,693.00	
741.3300.20	Amortissements cours d'eau	227,700.00		161,900.00		207,629.40	
741.3631.01	Participation correction du Rhône	12,000.00		18,000.00		18,845.20	
741.3910.01	Prestations internes	50,000.00		55,000.00		49,920.00	
741.3940.05	Intérêts passifs	22,500.00		13,840.00		13,018.24	
741.4260.01	Remboursement d'assurances et de tiers						1,891.75
741.4631.01	Subventions entretien du Rhône		1,500.00		2,500.00		1,456.00
741.4631.05	Subventions entretien des cours d'eau		50,000.00		70,000.00		33,900.40
741.4631.10	Subventions sinistres						-33,688.15
745	Dangers naturels	105,000.00	45,000.00	166,400.00	68,000.00	122,522.35	44,461.95
745.3010.01	Traitement du personnel	22,000.00		22,330.00		16,182.95	
745.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	1,400.00		1,470.00			
745.3053.01	Cotisations LAA	200.00		270.00			
745.3054.01	Cotisations CIVAF	600.00		630.00			
745.3055.01	Cotisations LAMal	400.00		450.00			
745.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel					1,160.00	
745.3130.01	Service de sécurité	9,000.00		9,000.00		33,422.05	
745.3132.01	Honoraires bureaux d'ingénieurs	60,000.00		120,000.00		60,209.55	
745.3170.01	Frais de déplacement	100.00		200.00		84.70	
745.3300.30	Amortissements dangers naturels	9,900.00		9,400.00		10,300.00	
745.3940.01	Intérêts passifs	1,400.00		2,650.00		1,163.10	
745.4631.01	Subventions cantonales		45,000.00		68,000.00		44,461.95

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
75	Protection des espèces et du paysage	56,900.00	30,000.00	107,410.00	44,900.00	58,305.50	28,801.50
750	Protection des espèces et du paysage	56,900.00	30,000.00	107,410.00	44,900.00	58,305.50	28,801.50
750.3010.01	Traitement du personnel	19,500.00		21,620.00		18,667.35	
750.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	1,300.00		1,420.00		1,222.75	
750.3052.01	Cotisations LPP	1,900.00		1,340.00		1,512.00	
750.3053.01	Cotisations LAA	200.00		260.00		176.80	
750.3054.01	Cotisations CIVAF	600.00		610.00		518.75	
750.3055.01	Cotisations LAMal	400.00		440.00		353.80	
750.3099.01	Autres charges de personnel	1,000.00		1,000.00		2,363.30	
750.3130.01	Entretien des sites			30,000.00			
750.3132.01	Honoraires	15,000.00		31,000.00		12,702.45	
750.3170.01	Frais de déplacement	2,500.00		3,000.00		2,574.30	
750.3300.20	Amortissements réserve naturelle Derborence	4,500.00		6,200.00		5,214.50	
750.3611.01	Protection contre les incendies de forêts	10,000.00		10,000.00		12,599.50	
750.3910.01	Prestations internes					400.00	
750.3940.01	Intérêts passifs			520.00			
750.4270.01	Amendes						200.00
750.4631.01	Subventions cantonales		30,000.00		44,900.00		28,601.50
77	Protection de l'environnement, autres	123,000.00	10,000.00	201,800.00	30,000.00	133,966.69	13,360.00
771	Cimetières, crypte	123,000.00	10,000.00	201,800.00	30,000.00	133,966.69	13,360.00
771.3120.10	Electricité	1,000.00		3,000.00		1,039.40	
771.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	1,700.00		500.00		1,789.95	
771.3132.01	Honoraires			20,000.00			
771.3134.01	Assurances	1,200.00		1,400.00		1,222.10	
771.3143.01	Entretien des cimetières	4,700.00		55,000.00		4,739.55	
771.3144.01	Frais d'entretien de la crypte	2,000.00		2,500.00		2,016.40	
771.3300.30	Amortissements des cimetières	4,500.00		4,800.00		5,200.00	
771.3300.40	Amortissements de la crypte	59,400.00		64,500.00		70,100.00	
771.3910.01	Prestations internes	43,000.00		45,000.00		42,495.64	
771.3940.05	Intérêts passifs	5,500.00		5,100.00		5,363.65	
771.4270.01	Concessions des cimetières		10,000.00		30,000.00		13,360.00
79	Organisation du territoire	617,350.00	340,000.00	693,020.00	265,000.00	618,212.56	332,765.05

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
790	Aménagement du territoire	617,350.00	340,000.00	693,020.00	265,000.00	618,212.56	332,765.05
790.3000.01	Commissions					17,440.00	
790.3010.01	Traitement du personnel	195,750.00		191,480.00		158,509.75	
790.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	12,800.00		12,550.00		10,596.55	
790.3052.01	Cotisations LPP	21,000.00		20,840.00		18,168.40	
790.3053.01	Cotisations LAA	2,000.00		2,300.00		1,561.35	
790.3054.01	Cotisations CIVAF	5,800.00		5,370.00		4,499.20	
790.3055.01	Cotisations LAMal	3,900.00		3,830.00		3,003.35	
790.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	5,000.00		2,500.00		1,006.10	
790.3099.01	Autres charges de personnel	1,800.00		4,000.00		1,779.30	
790.3102.01	Annonces (enquêtes publiques)	4,800.00		5,000.00		4,888.50	
790.3130.01	Autorisations de construire	56,000.00		100,000.00		56,036.15	
790.3130.05	Contrôles dossiers autorisation de construire	7,100.00		8,000.00		7,108.75	
790.3132.01	Frais d'actes notariés	10,000.00		10,000.00		19,312.00	
790.3132.05	Honoraires (études)	180,000.00		210,000.00		201,136.90	
790.3160.01	Loyers	37,100.00		37,200.00		37,132.00	
790.3170.01	Frais de déplacement					1,525.70	
790.3300.30	Amortissements équipements zone à bâtir	28,500.00		34,200.00		30,426.00	
790.3634.01	Participation à l'Agglomération	26,100.00		26,100.00		28,988.00	
790.3940.05	Intérêts passifs	19,700.00		19,650.00		15,094.56	
790.4210.01	Autorisations de construire et émoluments		290,000.00		200,000.00		291,497.75
790.4270.01	Amendes de construction		15,000.00		30,000.00		12,600.00
790.4310.01	Propres prestations pour investissements						19,260.95
790.4631.01	Subventions cantonales		35,000.00		35,000.00		9,406.35

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
8	Economie publique	1,488,200.00	1,529,600.00	1,274,240.00	1,558,500.00	1,082,519.40	1,481,999.09
		41,400.00		284,260.00		399,479.69	
81	Agriculture	369,500.00	117,000.00	358,090.00	117,000.00	394,060.22	130,144.85
811	Administration, exécution et contrôle	118,400.00	6,000.00	113,980.00	6,000.00	89,462.86	19,296.35
811.3001.01	Frais de commission non soumis AVS	1,000.00		7,000.00			
811.3010.01	Traitement du personnel	40,400.00		26,490.00		21,776.15	
811.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	2,600.00		1,740.00		1,431.25	
811.3052.01	Cotisations LPP	4,000.00		2,150.00		1,665.56	
811.3053.01	Cotisations LAA	400.00		320.00		206.65	
811.3054.01	Cotisations CIVAF	1,200.00		750.00		607.00	
811.3055.01	Cotisations LAMal	800.00		530.00		412.65	
811.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel					1,066.00	
811.3132.01	Honoraires bureaux d'ingénieurs	10,000.00		11,000.00		10,000.00	
811.3635.01	Aides et subventions	38,000.00		44,000.00		37,797.60	
811.3635.05	Subventions pour aménagements agricoles	20,000.00		20,000.00		14,500.00	
811.4240.01	Participations de tiers						2,531.35
811.4631.01	Subventions cantonales		6,000.00		6,000.00		16,765.00
812	Améliorations structurelles	130,400.00		135,060.00		176,544.69	
812.3300.10	Amortissements chemins agricoles	90,300.00		93,200.00		90,562.35	
812.3660.70	Amortissements maintien du vignoble en terrasse	29,200.00		32,200.00		77,322.70	
812.3940.01	Intérêts passifs	10,900.00		9,660.00		8,659.64	
819	Irrigation	120,700.00	111,000.00	109,050.00	111,000.00	128,052.67	110,848.50
819.3134.01	Assurances	6,300.00		6,400.00		6,340.10	
819.3137.01	TVA et taxes	100.00		3,100.00		110.85	
819.3142.01	Entretien du réseau	50,000.00		50,000.00		61,160.22	
819.3300.30	Amortissements	3,900.00		4,200.00			
819.3910.01	Prestations internes	60,000.00		45,000.00		60,441.50	
819.3940.01	Intérêts passifs	400.00		350.00			
819.4240.01	Taxes annuelles		111,000.00		111,000.00		110,848.50
82	Sylviculture	86,000.00		61,250.00		87,123.30	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
820	Sylviculture	86,000.00		61,250.00		87,123.30	
820.3612.01	Subventions exploitation forestière	46,000.00		21,250.00		46,250.00	
820.3632.01	Participation au salaire du garde forestier	40,000.00		40,000.00		40,873.30	
84	Tourisme	45,000.00		19,000.00		18,731.00	
840	Tourisme	45,000.00		19,000.00		18,731.00	
840.3635.01	Contributions touristiques	45,000.00		19,000.00		18,731.00	
85	Industrie, artisanat et commerce	260,000.00		255,000.00		256,230.00	
850	Industrie, artisanat et commerce	260,000.00		255,000.00		256,230.00	
850.3634.01	Soutiens aux entreprises	200,000.00		200,000.00		200,000.00	
850.3635.01	Subventions à l'économie	60,000.00		55,000.00		56,230.00	
87	Energie	727,700.00	1,412,600.00	580,900.00	1,441,500.00	326,374.88	1,351,854.24
871	Electricité	613,900.00	1,347,600.00	470,500.00	1,379,050.00	292,011.33	1,335,764.69
871.3120.05	Energie de partenaire Lizerne et Morge	130,000.00		190,500.00		130,200.30	
871.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	1,000.00		5,000.00			
871.3130.01	Primes de gestion	5,900.00		3,000.00		5,937.98	
871.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	100.00		500.00		151.90	
871.3132.01	Honoraires	30,000.00		54,500.00		1,349.90	
871.3134.01	Assurances micro-centrales	5,700.00		6,500.00		5,722.90	
871.3137.01	TVA et taxes	23,000.00		30,500.00		22,071.90	
871.3143.01	Entretien installations hydrauliques	9,000.00		15,300.00		9,096.65	
871.3143.05	Entretien panneaux photovoltaïques	3,900.00		5,600.00		3,947.69	
871.3300.30	Amortissements	89,700.00		97,600.00		82,500.00	
871.3637.01	Soutiens aux mesures en faveur de l'économie d'énergie	200,000.00		20,000.00		6,696.00	
871.3910.01	Prestations internes	7,000.00		3,500.00		6,665.00	
871.3920.01	Redevances hydrauliques	100,000.00		30,000.00		11,092.95	
871.3940.05	Intérêts passifs	8,600.00		8,000.00		6,578.16	
871.4250.01	Energie des micro-centrales		390,000.00		603,000.00		389,056.97
871.4250.05	Energie Lizerne et Morge		430,000.00		486,400.00		433,373.30
871.4451.01	Revenus des participation, dividendes		231,000.00		212,400.00		218,142.10
871.4470.01	Revenus des immeubles		6,600.00		5,250.00		6,627.14
871.4630.01	Subventions fédérales		290,000.00		72,000.00		288,565.18

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
873	Energie délégué	113,800.00	65,000.00	110,400.00	62,450.00	34,363.55	16,089.55
873.3010.01	Traitement du personnel	89,000.00		85,820.00		27,125.80	
873.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	5,800.00		5,630.00		1,776.80	
873.3052.01	Cotisations LPP	8,000.00		6,790.00		2,197.20	
873.3053.01	Cotisations LAA	900.00		1,030.00		256.75	
873.3054.01	Cotisations CIVAF	2,600.00		2,410.00		753.80	
873.3055.01	Cotisations LAMal	1,800.00		1,720.00		514.15	
873.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	500.00		1,500.00			
873.3099.01	Autres charges de personnel					1,539.05	
873.3170.01	Frais de déplacement	200.00		500.00		200.00	
873.3910.01	Prestations internes	5,000.00		5,000.00			
873.4631.01	Subventions cantonales		29,000.00		28,300.00		
873.4632.01	Participations des communes partenaires		36,000.00		34,150.00		16,089.55

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
9	Finances et impôts	1,278,500.00	32,028,400.00	1,142,700.00	29,116,800.00	1,329,676.69	30,126,908.82
		30,749,900.00		27,974,100.00		28,797,232.13	
91	Impôts	617,000.00	27,625,000.00	590,000.00	25,584,700.00	631,226.89	26,709,236.76
910	Impôts personnes physiques	617,000.00	23,325,000.00	590,000.00	22,233,300.00	631,226.89	22,389,385.36
910.3180.05	Rectifications sur créances					150,000.00	
910.3181.01	Pertes sur débiteurs, taxes et émoluments	70,000.00		60,000.00		36,628.01	
910.3181.05	Pertes sur débiteurs, impôts	350,000.00		350,000.00		239,764.83	
910.3181.10	Remise d'impôts	2,000.00		5,000.00		7,514.75	
910.3602.01	Impôts sur les immeubles bâtis	195,000.00		175,000.00		197,319.30	
910.4000.01	Impôts sur le revenu des personnes physiques		16,300,000.00		15,705,300.00		15,071,013.25
910.4001.01	Impôts sur la fortune des personnes physiques		2,780,000.00		2,693,700.00		3,090,590.75
910.4002.01	Impôts retenu à la source		500,000.00		700,000.00		470,814.51
910.4008.01	Impôts personnel		110,000.00		108,000.00		107,387.00
910.4021.01	Impôts fonciers des personnes physiques		860,000.00		864,300.00		825,821.45
910.4022.01	Impôts sur les gains immobiliers		600,000.00		461,000.00		648,875.75
910.4022.05	Impôts sur BN liquidation et prestations en capital		690,000.00		460,000.00		753,116.35
910.4023.01	Droits de mutation additionnels		890,000.00		640,000.00		883,204.90
910.4024.01	Impôts sur les successions		250,000.00		276,000.00		195,097.00
910.4033.01	Impôts sur les chiens		110,000.00		105,000.00		108,450.00
910.4602.03	Impôts sur les immeubles bâtis		235,000.00		220,000.00		235,014.40
911	Impôts personnes morales		4,300,000.00		3,351,400.00		4,319,851.40
911.4010.01	Impôts sur le bénéfice des personnes morales		2,600,000.00		1,863,300.00		2,564,079.70
911.4011.01	Impôts sur le capital des personnes morales		950,000.00		835,500.00		1,003,924.60
911.4021.01	Impôts foncier des personnes morales		750,000.00		652,600.00		751,847.10
93	Péréquation financière et compensation des charges		2,182,500.00		1,961,000.00		1,709,916.97
930	Péréquation financière et compensation des charges		2,168,500.00		1,947,000.00		1,695,895.00
930.4621.10	Fonds de péréquation des ressources		2,107,000.00		1,865,000.00		1,593,765.00
930.4621.40	Fonds de péréquation en cas de rigueur		61,500.00		82,000.00		102,130.00
932	Parts des communes aux régales et patentes		14,000.00		14,000.00		14,021.97
932.4410.10	Part communale aux autorisations d'exploiter		14,000.00		14,000.00		14,021.97

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
95	Quotes-parts, autres	8,000.00	830,000.00	10,000.00	760,000.00	7,680.80	829,503.53
950	Quotes-parts, autres	8,000.00	830,000.00	10,000.00	760,000.00	7,680.80	829,503.53
950.3611.01	Fonds de correction des cours d'eau	5,500.00		7,500.00		5,454.95	
950.3611.05	Fonc du paysage	2,500.00		2,500.00		2,225.85	
950.4120.01	Redevances hydrauliques		380,000.00		320,000.00		375,086.99
950.4120.05	Redevances électriques		450,000.00		440,000.00		454,416.54
96	Administration de la fortune et de la dette	653,500.00	1,385,900.00	542,700.00	807,100.00	690,769.00	872,820.66
961	Intérêts	645,000.00	662,800.00	539,000.00	529,000.00	465,777.95	524,434.22
961.3401.01	Intérêts des comptes à court terme	15,000.00		9,000.00		13,961.60	
961.3406.01	Intérêts des comptes à moyen et long terme	550,000.00		450,000.00		364,094.37	
961.3499.01	Intérêts impôts	80,000.00		80,000.00		87,721.98	
961.4400.01	Intérêts créditeurs		2,000.00		2,000.00		2,500.00
961.4401.01	Intérêts de retard débiteurs		150,000.00		75,000.00		156,556.20
961.4401.05	Escomptes obtenus		2,000.00		2,000.00		1,283.64
961.4940.01	Intérêts répartis		508,800.00		450,000.00		364,094.38
962	Frais d'émission					9,895.50	
962.3420.01	Commissions et émoluments					9,895.50	
963	Biens-fonds du patrimoine financier	8,500.00	603,100.00	3,700.00	233,100.00	215,095.55	211,465.35
963.3120.01	Electricité	1,400.00				1,415.75	
963.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	3,400.00				3,465.25	
963.3431.01	Frais d'entretien des immeubles	3,700.00		3,700.00		13,679.90	
963.3441.01	Amortissements patrimoine financier					196,534.65	
963.4411.01	Gains ventes immobilisations PF		370,000.00				
963.4420.01	Dividendes		180,000.00		180,000.00		185,996.85
963.4430.01	Loyers		53,100.00		53,100.00		25,468.50
969	Patrimoine financier		120,000.00		45,000.00		136,921.09
969.4419.01	Impôts récupérés		120,000.00		45,000.00		136,921.09
97	Redistributions		5,000.00		4,000.00		5,430.90
971	Redistributions liées à la taxe sur le CO2		5,000.00		4,000.00		5,430.90
971.4699.01	Redistribution taxe CO2		5,000.00		4,000.00		5,430.90

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
		45,157,200.00	44,896,500.00	43,280,260.00	41,282,650.00	42,587,547.08	42,635,874.37
	Excédent de charge		260,700.00				
	Excédent de charge				1,997,610.00		
	Excédent de revenu					48,327.29	
		45,157,200.00	45,157,200.00	43,280,260.00	43,280,260.00	42,635,874.37	42,635,874.37

Budget Compte des investissements par classification fonction

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
0	Administration générale	330,000.00		50,000.00		157,973.10	
			330,000.00		50,000.00		157,973.10
02	Administration	330,000.00		50,000.00		157,973.10	
022	Administration générale	230,000.00					
022.5060.05	Informatique	230,000.00					
029	Immeubles administratifs	100,000.00		50,000.00		157,973.10	
029.5040.01	Maison de Commune St-Séverin					21,444.50	
029.5040.10	Salle communale St-Séverin	100,000.00		50,000.00		136,528.60	

Budget Compte des investissements par classification fonction

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
1	Ordre et sécurité publics, défense	60,000.00	30,000.00	60,000.00	28,000.00	130,077.25	36,200.00
			30,000.00		32,000.00		93,877.25
15	Service du feu	60,000.00	30,000.00	60,000.00	28,000.00	130,077.25	36,200.00
150	Corps des sapeurs pompiers et sécurité incendie	60,000.00	30,000.00	60,000.00	28,000.00	130,077.25	36,200.00
150.5060.01	Achat véhicule feu					71,500.00	
150.5060.05	Bornes hydrantes	60,000.00		60,000.00		58,577.25	
150.6310.01	Subventions cantonales		30,000.00		28,000.00		36,200.00

Budget Compte des investissements par classification fonction

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
2	Formation	550,000.00	50,000.00	762,000.00	91,000.00	553,700.75	
			500,000.00		671,000.00		553,700.75
21	Scolarité obligatoire	550,000.00	50,000.00	762,000.00	91,000.00	553,700.75	
212	Degré primaire			52,000.00	16,000.00		
212.5060.05	Equipement informatique			52,000.00			
212.6310.01	Subventions matériel scolaire				16,000.00		
213	Ecoles du degré secondaire I	150,000.00		460,000.00		404,235.90	
213.5040.01	Cycle d'orientation Derborence	150,000.00		460,000.00		404,235.90	
217	Bâtiments scolaires	400,000.00	50,000.00	250,000.00	75,000.00	149,464.85	
217.5040.05	Centre scolaire de Erde	350,000.00				30,000.00	
217.5040.15	Centre scolaire de Châteauneuf rénovation	50,000.00		250,000.00		119,464.85	
217.6310.01	Subventions cantonales centres scolaires		50,000.00		75,000.00		

Budget Compte des investissements par classification fonctio

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
3	Culture, sports et loisirs, églises			50,000.00		452,122.75	
					50,000.00		452,122.75
32	Culture					127,440.25	
322	Salle polyvalente					127,440.25	
322.5060.01	Equipements					127,440.25	
34	Sports et loisirs			50,000.00		324,682.50	
342	Parcs et jardins, loisirs			50,000.00		324,682.50	
342.5010.01	Chemins pédestres			50,000.00		9,107.10	
342.5040.01	Jardins publics					315,575.40	

Budget Compte des investissements par classification fonctio

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
--------	---------	-------------------	-----------------	-------------------	-----------------	--------------------	-----------------

4 Santé

Budget Compte des investissements par classification fonctio

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
5	Sécurité sociale	3,000,000.00		3,750,000.00		367,119.10	
			3,000,000.00		3,750,000.00		367,119.10
54	Famille et jeunesse	3,000,000.00		3,750,000.00		367,119.10	
545	Structures d'accueil et prestations aux familles	3,000,000.00		3,750,000.00		367,119.10	
545.5040.01	Nurserie crèche les P'tits Loups	3,000,000.00		3,750,000.00		367,119.10	

Budget Compte des investissements par classification fonctio

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
6	Transports	1,430,000.00		2,190,000.00		3,791,844.30	
			1,430,000.00		2,190,000.00		3,791,844.30
61	Circulation routière	900,000.00		1,840,000.00		3,705,153.05	
613	Routes cantonales	400,000.00		500,000.00		391,815.15	
613.5610.01	Routes cantonales	400,000.00		500,000.00		391,815.15	
615	Routes communales	500,000.00		1,340,000.00		3,313,337.90	
615.5010.01	Routes communales	400,000.00		430,000.00		542,140.70	
615.5010.05	Sécurité routière			100,000.00			
615.5010.20	Installations d'éclairage public	100,000.00		50,000.00		123,063.60	
615.5010.25	Mobilité douce aménagement					118,341.15	
615.5040.06	Les Pinèdes Ateliers			700,000.00		2,372,958.60	
615.5060.01	Véhicules et accessoires			60,000.00		156,833.85	
62	Transports publics	530,000.00		350,000.00		86,691.25	
622	Trafic régional	530,000.00		350,000.00		86,691.25	
622.5040.02	Gare de Châteauneuf - Place et vélo Station	500,000.00		350,000.00		85,377.30	
622.5040.03	Gare de Châteauneuf - Passerelle	30,000.00					
622.5040.04	Gare de Châteauneuf - Nord-Est					1,313.95	

Budget Compte des investissements par classification fonction

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	6,130,000.00	3,740,000.00	6,679,000.00	3,982,000.00	6,002,342.35	3,710,437.70
			2,390,000.00		2,697,000.00		2,291,904.65
71	Alimentation en eau	1,420,000.00	500,000.00	1,500,000.00	400,000.00	1,369,013.00	812,304.95
710	Gestion de l'eau potable	1,420,000.00	500,000.00	1,500,000.00	400,000.00	1,369,013.00	812,304.95
710.5030.01	Installations d'eau potable	1,000,000.00		1,200,000.00		1,220,632.70	
710.5030.05	Installations Motelon	300,000.00		300,000.00		148,380.30	
710.5030.10	Installations Rapède	120,000.00					
710.6370.01	Taxes de raccordement eau potable		500,000.00		400,000.00		812,304.95
72	Traitement des eaux usées	1,000,000.00	500,000.00	1,040,000.00	400,000.00	669,643.85	819,418.95
720	Gestion des eaux usées	1,000,000.00	500,000.00	1,040,000.00	400,000.00	669,643.85	819,418.95
720.5030.01	PGEE réseau	1,000,000.00		1,040,000.00		669,643.85	
720.6370.01	Taxes de raccordement égouts		500,000.00		400,000.00		819,418.95
73	Déchets	520,000.00		600,000.00		196,311.80	12,000.00
730	Gestion des déchets	520,000.00		600,000.00		196,311.80	12,000.00
730.5030.01	Déchetteries	520,000.00		600,000.00		106,878.55	
730.5060.10	Equipements Moloks et Ecopoints					89,433.25	
730.6300.01	Subventions						12,000.00
74	Protection contre les dangers naturels	3,110,000.00	2,740,000.00	3,539,000.00	3,182,000.00	3,287,551.55	1,982,222.15
741	Corrections de cours d'eau	3,110,000.00	2,740,000.00	3,489,000.00	3,147,000.00	3,268,551.55	1,982,222.15
741.5020.01	Cours d'eau et torrents	110,000.00				262.00	
741.5020.05	Torrent des Fontaines					-64,708.90	
741.5020.10	La Morge	3,000,000.00		3,489,000.00		3,332,998.45	
741.6310.01	Subventions cantonales cours d'eau et torrents		40,000.00				
741.6310.05	Subventions torrent des Fontaines						143,395.05
741.6310.10	Subvention La Morge		2,400,000.00		2,791,000.00		1,608,827.10
741.6370.01	Facturation à des tiers		300,000.00		356,000.00		230,000.00
745	Dangers naturels			50,000.00	35,000.00	19,000.00	
745.5030.01	Dangers naturels infrastructures			50,000.00		19,000.00	
745.6310.01	Subventions cantonales dangers naturels				35,000.00		

Budget Compte des investissements par classification fonctio

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
75	Protection des espèces et du paysage					7,132.15	-5,882.35
750	Protection des espèces et du paysage					7,132.15	-5,882.35
750.5020.01	Réserve naturelle de Derborence					7,132.15	
750.6310.01	Subventions cantonales						-5,882.35
79	Organisation du territoire	80,000.00				472,690.00	90,374.00
790	Aménagement du territoire	80,000.00				472,690.00	90,374.00
790.5000.01	Expropriations et achats de terrains	50,000.00				472,690.00	
790.5030.01	Equipement des zones à bâtir	30,000.00					
790.6370.01	Participations des propriétaires						90,374.00

Budget Compte des investissements par classification fonction

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
8	Economie publique	840,000.00	615,000.00	1,013,000.00	654,000.00	197,111.05	259,226.00
			225,000.00		359,000.00	62,114.95	
81	Agriculture	760,000.00	615,000.00	833,000.00	654,000.00	196,111.05	105,426.00
812	Améliorations structurales	760,000.00	615,000.00	773,000.00	654,000.00	196,111.05	105,426.00
812.5010.01	Assainissement chemins agricoles REP	260,000.00		173,000.00		92,588.35	
812.5670.01	Maintien du vignoble en terrasse	500,000.00		600,000.00		103,522.70	
812.6310.01	Subventions chemins agricoles REP		155,000.00		102,000.00		86,426.00
812.6310.05	Subventions vignoble en terrasse		360,000.00		432,000.00		19,000.00
812.6370.01	Participations des propriétaires		100,000.00		120,000.00		
819	Irrigation			60,000.00			
819.5030.01	Réseau d'irrigation			60,000.00			
840.5540.01	Actions Sion Tourisme SA					1,000.00	
87	Energie	80,000.00		180,000.00			
871	Electricité	80,000.00		180,000.00			
871.5030.01	Micro-centrales			120,000.00			
871.5060.01	Panneaux solaires	80,000.00		60,000.00			
89	Autres exploitations artisanales						153,800.00
890	Autres exploitations artisanales						153,800.00
890.6030.01	Report ouvrages de génie civil dans le PF						153,800.00

Budget Compte des investissements par classification fonctio

Compte	Libellé	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus

9 Finances et impôts

Budget Compte des investissements par classification fonction

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
		12,340,000.00	4,435,000.00	14,554,000.00	4,755,000.00	11,652,290.65	4,005,863.70
	Excédent de charge		7,905,000.00				
	Excédent de charge				9,799,000.00		
	Excédent de charge						7,646,426.95
		12,340,000.00	12,340,000.00	14,554,000.00	14,554,000.00	11,652,290.65	11,652,290.65

Budget Compte de résultats par nature

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
3	Charges	45,157,200.00		43,280,260.00		42,587,547.08	
			45,157,200.00		43,280,260.00		42,587,547.08
30	Charges de personnel	13,075,700.00		12,066,740.00		11,487,107.95	
300	Autorités et commissions	749,500.00		760,310.00		715,860.65	
3000	Traitements, indemnités journalières, jetons de présence	561,600.00		564,210.00		507,217.75	
3001	Paielements à des membres des autorités et des commissions	187,900.00		196,100.00		208,642.90	
301	Traitements du personnel administratif, d'exploitation	9,847,350.00		8,975,640.00		8,718,690.45	
3010	Traitements du personnel administratif, d'exploitation	9,847,350.00		8,975,640.00		8,718,690.45	
305	Cotisations de l'employeur	2,286,250.00		2,138,090.00		1,945,011.55	
3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	677,800.00		624,860.00		568,820.55	
3052	Cotisations aux caisses de pension	990,800.00		940,900.00		890,628.20	
3053	Cotisations aux assurances-accidents	104,050.00		114,730.00		81,684.80	
3054	Cotisations caisse de compensation pour AF	306,200.00		267,220.00		241,034.15	
3055	Cotisations ass. indemnités journalières maladie	207,400.00		190,380.00		162,843.85	
309	Autres charges de personnel	192,600.00		192,700.00		107,545.30	
3090	Formation et perfectionnement du personnel	99,000.00		61,500.00		29,505.80	
3099	Autres charges de personnel	93,600.00		131,200.00		78,039.50	
31	Charges biens et services,autres charges d'exploitation	7,992,300.00		8,322,870.00		7,847,837.45	
310	Charges de matériel et de marchandises	886,200.00		887,250.00		839,104.13	
3100	Matériel de bureau	45,200.00		51,300.00		53,486.75	
3101	Matériel d'exploitation, fournitures	583,800.00		600,000.00		536,139.26	
3102	Imprimés, publications	5,200.00		6,000.00		5,360.85	
3103	Littérature spécialisée, magazines	50,000.00		40,000.00		47,427.86	
3104	Matériel didactique	202,000.00		189,950.00		196,689.41	
311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	419,000.00		401,800.00		320,493.04	
3110	Meubles et appareils de bureau	35,500.00		73,000.00		45,206.14	
3111	Machines, appareils et véhicules	120,000.00		201,000.00		149,274.85	
3113	Matériel informatique	169,500.00		42,400.00		77,052.75	
3118	Immobilisations incorporelles	94,000.00		85,400.00		48,959.30	

Budget Compte de résultats par nature

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
312	Alimentation en eau, énergie et combustible	809,800.00		940,700.00		825,267.42	
3120	Alimentation en eau, énergie et combustible	809,800.00		940,700.00		825,267.42	
313	Prestations de services et honoraires	3,459,000.00		3,700,100.00		3,253,349.18	
3130	Prestations de services de tiers	2,619,700.00		2,596,150.00		2,446,528.33	
3132	Honoraires conseillers ext., experts, spécialistes, etc.	555,100.00		787,700.00		542,365.80	
3134	Primes d'assurance de choses	185,200.00		198,150.00		184,234.45	
3137	Impôts et taxes	99,000.00		118,100.00		80,220.60	
314	Gros entretien et entretien courant	1,347,400.00		1,286,000.00		1,311,386.51	
3140	Entretien des terrains	60,000.00		50,000.00		72,044.20	
3141	Entretien des routes / voies de communication	368,500.00		360,000.00		445,968.50	
3142	Entretien des ouvrages d'aménagement des eaux	129,100.00		159,000.00		92,392.77	
3143	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	503,100.00		461,000.00		382,277.42	
3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	286,700.00		256,000.00		318,703.62	
315	Entretien biens mobiliers et immob. incorporelles	349,800.00		374,320.00		420,446.62	
3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	172,800.00		196,200.00		178,978.67	
3158	Entretien des immobilisations incorporelles	177,000.00		178,120.00		241,467.95	
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	250,300.00		252,100.00		279,351.30	
3160	Loyers et fermages des biens-fonds	207,200.00		208,200.00		207,312.00	
3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	43,100.00		43,900.00		72,039.30	
317	Indemnisations	44,500.00		56,500.00		40,455.96	
3170	Frais de déplacement et autres frais	44,500.00		56,500.00		40,455.96	
318	Rectifications sur créances	422,000.00		415,000.00		433,907.59	
3180	Rectifications sur créances					150,000.00	
3181	Pertes sur créances effectives	422,000.00		415,000.00		283,907.59	
319	Diverses charges d'exploitation	4,300.00		9,100.00		124,075.70	
3190	Prestations en dommages-intérêts, sinistres					117,893.80	
3199	Autres charges d'exploitation	4,300.00		9,100.00		6,181.90	
33	Amortissements du patrimoine administratif	5,615,700.00		5,482,800.00		5,279,799.10	
330	Immobilisations corporelles du patrimoine administratif	5,610,800.00		5,460,800.00		5,261,199.10	
3300	Amortissements planifiés, immobilisations corporelles	5,610,800.00		5,460,800.00		5,261,199.10	

Budget Compte de résultats par nature

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
332	Amortissements des immobilisations incorporelles	4,900.00		22,000.00		18,600.00	
3320	Amortissements planifiés, immob. incorporelles	4,900.00		22,000.00		18,600.00	
34	Charges financières	648,700.00		542,700.00		685,888.00	
340	Charges d'intérêts	565,000.00		459,000.00		378,055.97	
3401	Intérêts passifs des engagements financiers à court terme	15,000.00		9,000.00		13,961.60	
3406	Intérêts passifs des engagements financiers à long terme	550,000.00		450,000.00		364,094.37	
342	Frais d'approvisionnement en capitaux et frais administratif					9,895.50	
3420	Commissions et émoluments					9,895.50	
343	Entretien du patrimoine financier	3,700.00		3,700.00		13,679.90	
3431	Entretien courant, biens-fonds	3,700.00		3,700.00		13,679.90	
344	Réévaluation immobilisations patrimoine financier					196,534.65	
3441	Amortissements, immobilisations corporelles					196,534.65	
349	Différentes charges financières	80,000.00		80,000.00		87,721.98	
3499	Autres charges financières	80,000.00		80,000.00		87,721.98	
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	5,500.00		498,020.00		512,047.41	
351	Attrib. aux fonds et FS enregistrés comme capitaux propres	5,500.00		498,020.00		512,047.41	
3510	Attributions aux FS enregistrés comme capitaux propres	5,500.00		498,020.00		512,047.41	
36	Charges de transfert	16,201,800.00		15,073,930.00		15,476,898.85	
360	Quotes-parts de revenus destinées à des tiers	195,000.00		175,000.00		197,319.30	
3602	QP de revenus destinées aux communes et aux syndicats	195,000.00		175,000.00		197,319.30	
361	Dédommagements à des collectivités publiques	441,200.00		420,650.00		467,235.95	
3611	Dédommagements aux cantons et aux concordats	33,700.00		37,000.00		36,021.90	
3612	Dédommagements aux communes et aux syndicats	407,500.00		383,650.00		431,214.05	
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	15,392,100.00		14,304,580.00		14,515,405.75	
3631	Subventions aux cantons et aux concordats	7,878,500.00		7,451,100.00		7,566,566.14	
3632	Subventions aux communes et aux syndicats de communes	4,202,100.00		4,030,380.00		4,303,863.22	
3634	Subventions aux entreprises publiques	852,100.00		908,600.00		815,545.73	
3635	Subventions aux entreprises privées	163,000.00		138,000.00		127,258.60	
3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	441,200.00		489,300.00		400,942.80	

Budget Compte de résultats par nature

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
3637	Subventions aux ménages, aides individuelles	1,855,200.00		1,287,200.00		1,301,229.26	
366	Amortissements des subventions d'investissement	173,500.00		173,700.00		296,937.85	
3660	Amortissements des subventions d'investissement	173,500.00		173,700.00		296,937.85	
39	Imputations internes	1,617,500.00		1,293,200.00		1,297,968.32	
391	Prestations de services	806,500.00		661,000.00		845,005.99	
3910	Imputations internes pour prestations de services	806,500.00		661,000.00		845,005.99	
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	302,200.00		182,200.00		88,867.95	
3920	Imputations internes fermages, loyers, frais d'utilisation	302,200.00		182,200.00		88,867.95	
394	Intérêts et charges financières standard	508,800.00		450,000.00		364,094.38	
3940	Imputations internes intérêts	508,800.00		450,000.00		364,094.38	

Budget Compte de résultats par nature

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
4	Revenus		44,896,500.00		41,282,650.00		42,635,874.37
		44,896,500.00		41,282,650.00		42,635,874.37	
40	Revenus fiscaux		27,390,000.00		25,364,700.00		26,474,222.36
400	Impôts directs, personnes physiques		19,690,000.00		19,207,000.00		18,739,805.51
4000	Impôts sur le revenu		16,300,000.00		15,705,300.00		15,071,013.25
4001	Impôts sur la fortune		2,780,000.00		2,693,700.00		3,090,590.75
4002	Impôts à la source		500,000.00		700,000.00		470,814.51
4008	Impôts personnels		110,000.00		108,000.00		107,387.00
401	Impôts directs, personnes morales		3,550,000.00		2,698,800.00		3,568,004.30
4010	Impôts sur le bénéfice		2,600,000.00		1,863,300.00		2,564,079.70
4011	Impôts sur le capital		950,000.00		835,500.00		1,003,924.60
402	Autres impôts directs		4,040,000.00		3,353,900.00		4,057,962.55
4021	Impôts fonciers		1,610,000.00		1,516,900.00		1,577,668.55
4022	Impôts sur les gains de fortune		1,290,000.00		921,000.00		1,401,992.10
4023	Droits de mutation et timbre		890,000.00		640,000.00		883,204.90
4024	Impôts sur les successions et les donations		250,000.00		276,000.00		195,097.00
403	Impôts sur la possession et sur la dépense		110,000.00		105,000.00		108,450.00
4033	Taxes sur les chiens		110,000.00		105,000.00		108,450.00
41	Revenus régaliens et de concessions		842,500.00		772,500.00		841,724.47
412	Revenus de concessions		842,500.00		772,500.00		841,724.47
4120	Revenus de concessions		842,500.00		772,500.00		841,724.47
42	Taxes		8,524,600.00		8,890,200.00		8,999,831.97
420	Taxes d'exemption		133,000.00		125,000.00		141,830.40
4200	Taxes d'exemption		133,000.00		125,000.00		141,830.40
421	Emoluments administratifs		522,500.00		507,500.00		537,319.90
4210	Emoluments administratifs		522,500.00		507,500.00		537,319.90
424	Taxes d'utilisation, taxes pour prestations de services		6,605,500.00		6,745,700.00		6,589,478.47
4240	Taxes d'utilisation, taxes pour prestations de services		6,605,500.00		6,745,700.00		6,589,478.47

Budget Compte de résultats par nature

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
425	Recettes sur ventes		1,002,000.00		1,222,400.00		923,139.33
4250	Ventes		1,002,000.00		1,222,400.00		923,139.33
426	Remboursements		186,600.00		179,600.00		726,866.77
4260	Remboursements de tiers		186,600.00		179,600.00		726,866.77
427	Amendes		75,000.00		110,000.00		81,197.10
4270	Amendes		75,000.00		110,000.00		81,197.10
43	Revenus divers						47,086.95
431	Inscription de prestations propres à l'actif						47,086.95
4310	Prestations propres immob. corporelles portées à l'actif						47,086.95
44	Revenus financiers		1,638,400.00		1,060,150.00		1,167,047.99
440	Revenus des intérêts		154,000.00		79,000.00		160,339.84
4400	Intérêts des disponibilités		2,000.00		2,000.00		2,500.00
4401	Intérêts des créances et comptes courants		152,000.00		77,000.00		157,839.84
441	Gains réalisés patrimoine financier		504,000.00		59,000.00		150,943.06
4410	Gains provenant des ventes de placements financiers		14,000.00		14,000.00		14,021.97
4411	Gains provenant des ventes d'immobilisations corporelles		370,000.00				
4419	Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		120,000.00		45,000.00		136,921.09
442	Revenus de participations patrimoine financier		180,000.00		180,000.00		185,996.85
4420	Dividendes		180,000.00		180,000.00		185,996.85
443	Revenus des biens-fonds patrimoine financier		53,100.00		53,100.00		25,468.50
4430	Loyers et fermages, biens-fonds		53,100.00		53,100.00		25,468.50
445	Revenus financiers de prêts et de participations PA		231,000.00		212,400.00		218,142.10
4451	Revenus de participations patrimoine administratif		231,000.00		212,400.00		218,142.10
447	Revenus des biens-fonds patrimoine administratif		516,300.00		476,650.00		426,157.64
4470	Loyers et fermages, biens-fonds		87,800.00		68,150.00		93,521.64
4472	Paievements pour utilisation des biens-fonds		428,500.00		408,500.00		332,636.00
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		293,800.00				19,532.60
450	Prélèvements fonds et FS enregistrés comme capitaux de tiers						19,532.60
4500	Prélèvements sur les FSenregistrés comme capitaux de tiers						19,532.60

Budget Compte de résultats par nature

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
451	Prélèvements fonds et FS enregistrés comme capitaux propres		293,800.00				
4510	Prélèvements sur les FS enregistrés comme capitaux propres		293,800.00				
46	Revenus de transfert		4,589,700.00		3,901,900.00		3,788,459.71
460	Quotes-parts à des revenus		235,000.00		220,000.00		235,014.40
4602	QP revenus des communes et des syndicats de communes		235,000.00		220,000.00		235,014.40
461	Dédommagements de collectivités publiques		39,600.00		39,600.00		57,520.00
4612	Dédommagements des communes et des syndicats		39,600.00		39,600.00		57,520.00
462	Péréquation financière et compensation des charges		2,168,500.00		1,947,000.00		1,695,895.00
4621	Péréquation financière cantonale		2,168,500.00		1,947,000.00		1,695,895.00
463	Subventions des collectivités publiques et des tiers		2,141,600.00		1,691,300.00		1,794,599.41
4630	Subventions de la Confédération		290,000.00		72,000.00		288,565.18
4631	Subventions des cantons et des concordats		1,533,100.00		1,298,150.00		1,209,388.66
4632	Subventions des communes et des syndicats de communes		318,500.00		321,150.00		296,645.57
469	Autres revenus de transfert		5,000.00		4,000.00		5,430.90
4699	Redistributions taxe CO2		5,000.00		4,000.00		5,430.90
49	Imputations internes		1,617,500.00		1,293,200.00		1,297,968.32
491	Prestations de services		806,500.00		661,000.00		845,005.99
4910	Imputations internes pour prestations de services		806,500.00		661,000.00		845,005.99
492	Fermages, loyers, frais d'utilisation		302,200.00		182,200.00		88,867.95
4920	Imputations internes fermages, loyers		302,200.00		182,200.00		88,867.95
494	Intérêts et charges financières		508,800.00		450,000.00		364,094.38
4940	Imputations internes int. et charges financières standard		508,800.00		450,000.00		364,094.38

Budget Compte de résultats par nature

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
		45,157,200.00	44,896,500.00	43,280,260.00	41,282,650.00	42,587,547.08	42,635,874.37
	Excédent de charge		260,700.00				
	Excédent de charge				1,997,610.00		
	Excédent de revenu					48,327.29	
		45,157,200.00	45,157,200.00	43,280,260.00	43,280,260.00	42,635,874.37	42,635,874.37

Budget Compte des investissements par nature

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
5	Dépenses d'investissement	12,340,000.00		14,554,000.00		11,652,290.65	
			12,340,000.00		14,554,000.00		11,652,290.65
50	Immobilisations corporelles	11,440,000.00		13,454,000.00		11,155,952.80	
500	Terrains	50,000.00				472,690.00	
5000	Terrains	50,000.00				472,690.00	
501	Routes / voies de communication	760,000.00		803,000.00		885,240.90	
5010	Routes / voies de communication	760,000.00		803,000.00		885,240.90	
502	Aménagement des eaux	3,110,000.00		3,489,000.00		3,275,683.70	
5020	Aménagement des eaux	3,110,000.00		3,489,000.00		3,275,683.70	
503	Autres ouvrages de génie civil	2,970,000.00		3,370,000.00		2,164,535.40	
5030	Autres ouvrages de génie civil en général	2,970,000.00		3,370,000.00		2,164,535.40	
504	Terrains bâtis	4,180,000.00		5,560,000.00		3,854,018.20	
5040	Terrains bâtis	4,180,000.00		5,560,000.00		3,854,018.20	
506	Biens mobiliers	370,000.00		232,000.00		503,784.60	
5060	Biens mobiliers	370,000.00		232,000.00		503,784.60	
55	Participations et capital social					1,000.00	
554	Entreprises publiques					1,000.00	
5540	Participations aux entreprises publiques					1,000.00	
56	Subventions d'investissement propres	900,000.00		1,100,000.00		495,337.85	
561	Cantons et concordats	400,000.00		500,000.00		391,815.15	
5610	Subventions d'investissement aux cantons et aux concordats	400,000.00		500,000.00		391,815.15	
567	Ménages	500,000.00		600,000.00		103,522.70	
5670	Subventions d'investissement aux ménages	500,000.00		600,000.00		103,522.70	

Budget Compte des investissements par nature

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
6	Recettes d'investissement		4,435,000.00		4,755,000.00		4,005,863.70
		4,435,000.00		4,755,000.00		4,005,863.70	
60	Report d'immobilisations corporelles dans le PF						153,800.00
603	Report d'autres ouvrages de génie civil						153,800.00
6030	Report d'autres ouvrages de génie civil dans le PF						153,800.00
63	Subventions d'investissement acquises		4,435,000.00		4,755,000.00		3,852,063.70
630	Confédération						12,000.00
6300	Subventions d'investissement de la Confédération						12,000.00
631	Cantons et concordats		3,035,000.00		3,479,000.00		1,887,965.80
6310	Subventions d'investissement des cantons et des concordats		3,035,000.00		3,479,000.00		1,887,965.80
637	Ménages		1,400,000.00		1,276,000.00		1,952,097.90
6370	Subventions d'investissement des ménages		1,400,000.00		1,276,000.00		1,952,097.90

Budget Compte des investissements par nature

Compte	Libellé	Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
		12,340,000.00	4,435,000.00	14,554,000.00	4,755,000.00	11,652,290.65	4,005,863.70
	Excédent de charge		7,905,000.00				
	Excédent de charge				9,799,000.00		
	Excédent de charge						7,646,426.95
		12,340,000.00	12,340,000.00	14,554,000.00	14,554,000.00	11,652,290.65	11,652,290.65

Bilan MCH2	Fonction MCH2	Objet	Valeurs au 31.12.2023	Investissements B24	Corrections B24	Solde avant amortissements	% MCH2	Amortissements B24	Valeurs au 31.12.24	Investissements B25	Solde avant amortissements	% MCH2	Amortissements B25	Valeurs au 31.12.25
1406.00	22	Machines de bureau	37'600			37'600	35	13'200.00	24'400	230'000	254'400.00	35	89'000	165'400
1404.01	29	Maison de Commune St-Séverin	4'493'000	50'000		4'543'000	8	363'400.00	4'179'600	100'000	4'279'600.00	8	342'400	3'937'200
1406.08	111	Véhicules et équipement Police (caméras de surveillance)	20'000			20'000	35	7'000.00	13'000	0	13'000.00	35	4'600	8'400
1429.01	140	Cadastre	1'300			1'300	50	600.00	700	0	700.00	50	400	300
1429.02	140	Cadastre souterrain	200			200	50	100.00	100	0	100.00	50	100	0
1404.40	150	Local feu	0			0	8	0.00	0	0	0.00	8	0	0
1406.10	150	Véhicule du feu	0			0	35	0.00	0	0	0.00	35	0	0
1406.13	150	Bornes hydrantes	34'100	32'000		66'100	35	23'100.00	43'000	30'000	73'000.00	35	25'600	47'400
1462.02	150	Stand de tir intercommunal	0			0	25	0.00	0	0	0.00	25	0	0
1429.03	163	Plan d'intervention	0			0	50	0.00	0	0	0.00	50	0	0
1406.01	212	Equipement et mobiliers scolaires	49'000	36'000		85'000	35	29'700.00	55'300	0	55'300.00	35	19'400	35'900
1404.13	213	Collège Derborence	1'974'100	460'000	-100'000	2'334'100	8	186'700.00	2'147'400	150'000	2'297'400.00	8	183'800	2'113'600
1404.10	217	Rénovation école Châteauneuf	114'900	175'000		289'900	8	23'200.00	266'700	50'000	316'700.00	8	25'300	291'400
1404.10	217	Agrandissement école Châteauneuf	5'401'600			5'401'600	8	432'100.00	4'969'500	0	4'969'500.00	8	397'600	4'571'900
1404.11	217	Bâtiments scolaires primaires (Erde)	27'000			27'000	8	2'200.00	24'800	300'000	324'800.00	8	26'000	298'800
1404.12	217	Centre scolaire Plan-Conthey	984'400			984'400	8	78'800.00	905'600	0	905'600.00	8	72'400	833'200
1404.17	321	Bibliothèque Erde	0			0	8	0.00	0	0	0.00	8	0	0
1404.20	322	Equipement salle polyvalente	101'000			101'000	35	35'300.00	65'700	0	65'700.00	35	23'000	42'700
1404.20	322	Salle polyvalente	11'744'600			11'744'600	8	939'600.00	10'805'000	0	10'805'000.00	8	864'400	9'940'600
1404.22	329	Salle communale La Morge	212'300			212'300	8	17'000.00	195'300	0	195'300.00	8	15'600	179'700
1404.23	341	Vestiaire Sécheron	165'300			165'300	8	13'200.00	152'100	0	152'100.00	8	12'200	139'900
1404.24	341	Parc Street Work	0			0			0	0	0.00	8	0	0
1404.25	341	Terrains de foot	209'800			209'800	7	14'700.00	195'100	0	195'100.00	7	13'700	181'400
1404.00	342	Parcs et jardins yc chem. Ped.	1'367'900	50'000		1'417'900	8	113'400.00	1'304'500		1'304'500.00	8	104'400	1'200'100
1462.01	350	Paroisse	0			0	25	0.00	0	0	0.00	25	0	0
1461	490	Secours sanitaires	0			0	10	0.00	0	0	0.00	10	0	0
1461.03	523	Institutions handicapés	0			0	10	0.00	0	0	0.00	10	0	0
1404.21	544	Centre culturel	64'700			64'700	8	5'200.00	59'500	0	59'500.00	8	4'800	54'700
1404.14	545	Crèche garderie "La Marelle" Erde	486'200			486'200	8	38'900.00	447'300	0	447'300.00	8	35'800	411'500
1404.15	545	Crèche Les P'tits Loups	646'300	3'750'000		4'396'300	8	351'700.00	4'044'600	3'000'000	7'044'600.00	8	563'600	6'481'000
1404.16	545	UAPE Châteauneuf Les Filous	1'202'900			1'202'900	8	96'200.00	1'106'700	0	1'106'700.00	8	88'500	1'018'200
1461.01	613	Routes cantonales	659'000	500'000		1'159'000	10	115'900.00	1'043'100	400'000	1'443'100.00	10	144'300	1'298'800
1401.00	615	Routes communales, mobilité douce	7'828'900	430'000		8'258'900	7	578'100.00	7'680'800	400'000	8'080'800.00	7	565'700	7'515'100
1401.02	615	Places de stationnement	170'000			170'000	7	11'900.00	158'100	0	158'100.00	7	11'100	147'000
1401.03	615	Eclairage public	781'600	50'000		831'600	7	58'200.00	773'400	100'000	873'400.00	7	61'100	812'300
1401.04	615	Signalisation sécurité routière	112'300	100'000		212'300	7	14'900.00	197'400	0	197'400.00	7	13'800	183'600
1404.02	615	Pinède administration	1'107'700			1'107'700	8	88'600.00	1'019'100	0	1'019'100.00	8	81'500	937'600
1404.03	615	Pinède ateliers	2'319'200	700'000		3'019'200	8	241'500.00	2'777'700	0	2'777'700.00	8	222'200	2'555'500
1406.06	615	Véhicules travaux publics	284'300	60'000	180'000	524'300	35	183'500.00	340'800	0	340'800.00	35	119'300	221'500
1406.07	615	Machines travaux publics	8'600			8'600	35	3'000.00	5'600	0	5'600.00	35	2'000	3'600
1401.05	622	Voies CFF	39'800			39'800	7	2'800.00	37'000	0	37'000.00	7	2'600	34'400
1404.31	622	Gare Châteauneuf	876'800	350'000	-150'000	1'076'800	8	86'100.00	990'700	530'000	1'520'700.00	8	121'700	1'399'000
1403.01	710	Installation eau potable	3'406'200	800'000		4'206'200	7	294'400.00	3'911'800	620'000	4'531'800.00	7	317'200	4'214'600
1403.02	710	Consortage de Motelon	1'967'600	300'000		2'267'600	7	158'700.00	2'108'900	300'000	2'408'900.00	7	168'600	2'240'300
1403.03	710	Réservoir de Sensine	1'226'300			1'226'300	7	85'800.00	1'140'500	0	1'140'500.00	7	79'800	1'060'700
1403.04	710	Réservoir de Blanchette	364'600			364'600	7	25'500.00	339'100	0	339'100.00	7	23'700	315'400
1406.12	710	Véhicule et machine SE	34'100			34'100	35	11'900.00	22'200	0	22'200.00	35	7'800	14'400
1429.00	710	Zones de protection sources	17'300			17'300	50	8'600.00	8'700	0	8'700.00	50	4'400	4'300
1403.10	720	Installations eaux usées	2'818'500	640'000		3'458'500	7	242'100.00	3'216'400	500'000	3'716'400.00	7	260'100	3'456'300
1403.15	730	Déchetterie	299'300	600'000		899'300	7	63'000.00	836'300	520'000	600'000.00	7	94'900	505'100
1406.05	730	Moloks et écopoints	119'600			119'600	35	41'900.00	77'700		77'700.00	35	27'200	50'500
1402.00	741	Réfection des torrents et cours d'eau (yc Fontaine)	1'275'500			1'275'500	7	89'300.00	1'186'200	70'000	1'256'200.00	7	87'900	1'168'300
1402.01	741	La Morge	1'482'300	342'000		1'824'300	7	127'700.00	1'696'600	300'000	1'996'600.00	7	139'800	1'856'800
1403.21	745	Dangers naturels	137'100	15'000		152'100	7	10'600.00	141'500	0	141'500.00	7	9'900	131'600
1402.02	750	Derborence	69'100			69'100	7	4'800.00	64'300	0	64'300.00	7	4'500	59'800
1403.16	771	Cimetières	68'700			68'700	7	4'800.00	63'900	0	63'900.00	7	4'500	59'400
1404.30	771	Crypte	806'500			806'500	8	64'500.00	742'000	0	742'000.00	8	59'400	682'600
1400.00	790	Terrains	2'340'118	0		2'340'118	0	18.00	2'340'100	50'000	2'390'100.00	0	0	2'390'100
1403.20	790	Equipements zone à bâtir	404'800			404'800	7	28'300.00	376'500	30'000	406'500.00	7	28'500	378'000
1401.01	812	Aménagement des chemins REP	1'203'300	71'000		1'274'300	7	89'200.00	1'185'100	105'000	1'290'100.00	7	90'300	1'199'800
1467.01	812	Equipement zone agricole (MVT)	231'900	48'000		279'900	10	28'000.00	251'900	40'000	291'900.00	10	29'200	262'700
1403.30	819	Réseau d'irrigation	0	60'000		60'000	7	4'200.00	55'800	0	55'800.00	7	3'900	51'900
1403.06	871	Micro centrales	969'300	120'000		1'089'300	7	76'300.00	1'013'000	0	1'013'000.00	7	70'900	942'100
1404.26	871	Installations solaires	109'000	60'000		169'000	8	13'500.00	155'500	80'000	235'500.00	8	18'800	216'700
1403.22	890	Graviers	0			0		0.00	0	0	0.00		0	0
	900	Totaux	62'877'518	9'799'000.00	-70'000	72'606'518	7.77	5'642'918.00	66'963'600	7'905'000	74'112'300	7.81	5'789'200	68'323'100

Plan financier

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

Prévisions compte de résultats

Total des charges financières	36'498'763	37'125'740	39'362'500	40'591'000	41'313'000	42'053'000
Total des revenus financiers	42'616'342	41'282'650	44'602'700	45'701'000	46'332'000	46'763'000
Marge d'autofinancement	6'117'579	4'156'910	5'240'200	5'110'000	5'019'000	4'710'000
Amortissements planifiés	5'576'737	5'656'500	5'789'200	6'253'000	6'747'000	7'136'000
Attributions aux fonds et financements spéciaux	512'047	498'020	5'500	-	-	-
Dont fonds et financements spéciaux capital propre	512'047	498'020	5'500	-	-	-
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	19'533	-	293'800	300'000	300'000	300'000
Dont fonds et financements spéciaux capital propre	-	-	293'800	300'000	300'000	300'000
Réévaluations des prêts du PA	-	-	-	-	-	-
Réévaluations des participations du PA	-	-	-	-	-	-
Attributions au capital propre	-	-	-	-	-	-
Réévaluations PA	-	-	-	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	-	-	-	-	-	-
Excédent revenus (+) charges (-)	48'327	-1'997'610	-260'700	-843'000	-1'428'000	-2'126'000

Prévision du compte des investissements

Total des dépenses	11'652'291	14'554'000	12'340'000	13'050'000	18'000'000	16'060'000
Total des recettes	4'005'864	4'755'000	4'435'000	4'655'000	5'710'000	4'570'000
Investissements nets	7'646'427	9'799'000	7'905'000	8'395'000	12'290'000	11'490'000

Financement des investissements

Report des investissements nets	7'646'427	9'799'000	7'905'000	8'395'000	12'290'000	11'490'000
Marge d'autofinancement	6'117'579	4'156'910	5'240'200	5'110'000	5'019'000	4'710'000
Excédent (+) découvert (-) de financement	-1'528'848	-5'642'090	-2'664'800	-3'285'000	-7'271'000	-6'780'000

Modification de la fortune/découvert

Excédent revenus (+) charges (-)	48'327	-1'997'610	-260'700	-843'000	-1'428'000	-2'126'000
Excédent /Découvert du bilan	41'914'760	39'917'150	39'656'450	38'813'450	37'385'450	35'259'450

Modification des engagements

Variation capitaux de tiers	1'509'315	5'642'090	2'664'800	3'285'000	7'271'000	6'780'000
Capitaux de tiers	54'521'490	60'163'580	62'828'380	66'113'380	73'384'380	80'164'380