



BUDGET 2026

CONSEIL GÉNÉRAL

ORDRE DU JOUR DE LA SÉANCE PLÉNIÈRE DU LUNDI 15.12.2025 À 19H00 À LA SALLE POLYVALENTE

1. Bienvenue – contrôle des présences
2. Approbation du PV de la séance du 23 septembre 2025
3. Présentation du programme de la législature 2025-2028
4. « MySTEP SA » : Acceptez-vous le projet ?
5. Demande de crédit d'engagement de Fr. 9'100'000.- pour le réaménagement urbain de la rue de la Poste
6.
 - a) Coefficient d'impôt (1,20)
 - b) Taux d'indexation (165 %)
7. Budget 2026 de la Commune de Fully
8. Question
 - 8.1 Question Q0006 de la commission Cohésion Sociale « *Utilisation de l'intelligence artificielle dans l'administration communale* »
9. Réponse
 - 9.1 Postulat 109 de JérémY Gex « *WC publics de la commune* »
10. Rapport annuel des commissions permanentes et ordinaire
11. Divers
 - 11.1 Planning 2026
 - 11.2 Owncloud

Annexes : tous les documents nécessaires sont disponibles sur owncloud

INFORMATIONS - BUDGET 2026

Modifications apportées par le Conseil général en séance du 15 décembre 2025

No de compte	Libellé	Montant proposé	Montant retenu	Variation
<u>Comptes de résultats</u>				
7610.3637.21	Subventions pour mesures d'économie d'énergie	85'000.--	170'000.--	85'000.--
<u>Comptes d'investissement</u>				
--				

Incidences des modifications sur quelques chiffres principaux du budget :

Résultat annuel	51'500.--	- 33'500.--	- 85'000.--
Marge d'autofinancement	6'037'400.--	5'952'400.--	- 85'000.--
Investissements nets	11'948'500.--	11'948'500.--	
Insuffisance de financement	5'911'100.--	5'996'100.--	- 85'000.--
Degré d'autofinancement	50.5%	49.8%	- 0.7%

REMARQUE

A l'exception du Message du Conseil communal à l'attention du Conseil général, les documents ci-après tiennent compte de l'amendement accepté par le Conseil général.

BUDGET 2026

Approuvé par le Conseil municipal le 14 octobre 2025

Approuvé par le Conseil général le 15 décembre 2025

La Présidente



Caroline Ançay-Roduit



La Secrétaire



Sandra Deléglise

Table des matières

Pages

Message du Conseil communal	5 - 14
------------------------------------	---------------

Budget 2026

• Compte de résultats échelonné	15
• Aperçu du compte de résultats et investissements	16
• Aperçu du compte annuel	17
• Compte de résultats selon les tâches	18
• Compte de résultats selon les natures	19
• Compte des investissements selon les tâches	20
• Compte des investissements selon les natures	21

Graphiques

• Compte de résultats selon les natures, charges	22
• Compte de résultats selon les natures, revenus	23
• Compte de résultats selon les tâches, charges	24
• Compte de résultats selon les tâches, revenus	25
• Compte de résultats selon les tâches, dépenses	26
• Compte de résultats selon les tâches, recettes	27

Indicateurs financiers selon MCH2

• Taux d'endettement net, Degré d'autofinancement	28
• Part des charges d'intérêts, Dette brute par rapport aux revenus	29
• Proportion des investissements, Part du service de la dette	30
• Dette nette 1 par habitant, Taux d'autofinancement	31
• Aperçu des indicateurs financiers	32
• Evolution des indicateurs	33

Détail du compte de résultats pour le budget 2026	34 - 81
--	----------------

Détail du compte des investissements pour le budget 2026	82 - 95
---	----------------

Plan financier 2026 à 2029	96
-----------------------------------	-----------

MESSAGE DU CONSEIL COMMUNAL AU CONSEIL GENERAL BUDGET 2026

Madame la Présidente du Conseil général,
Mesdames et Messieurs les membres du Conseil général,

Conformément aux dispositions légales, le Conseil communal a l'honneur de soumettre à votre examen et à votre approbation le budget de l'exercice 2026.

1. Introduction

Le budget 2026 est le cinquième à être établi selon le Modèle comptable harmonisé pour les cantons et les communes de deuxième génération (MCH2).

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

Le budget 2026 de la Commune de Fully est présenté avec les données du budget 2025 et des comptes 2024.

2. Regroupement des données des SIF - Municipalité

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

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

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

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

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

3. Chiffres clés du budget 2026

3.1. Compte de résultats

Avec un total de revenus financiers de **CHF 52'637'600.--** et un total de charges financières de **CHF 46'600'200.--**, le compte de résultats dégage une marge d'autofinancement de **CHF 6'037'400.--**.

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

		BUDGET 2026		
Compte de résultats		Municipalité	CAF (*)	Consolidé
Revenus financiers		35'251'400	17'386'200	52'637'600
Charges financières		-32'131'500	-14'468'700	-46'600'200
Marge d'autofinancement		3'119'900	2'917'500	6'037'400
33 + 366	Amortissements planifiés	-4'879'400	-3'030'700	-7'910'100
350 + 351	Attributions aux fonds et financ. spéciaux	-24'000	-74'900	-98'900
450 + 451	Prélèvements s/fonds et financ. spéciaux	0	188'100	188'100
389	Attrib. réserve de politique budgétaire	0	0	0
489	Prélèv. réserve de politique budgét.	1'835'000	0	1'835'000
Excédent de revenus		51'500	0	51'500
Excédent de charges		0	0	0

3.2. Compte de résultats échelonné

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

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

Compte de résultats échelonné		B2026	B2025	Ecart
40	Revenus fiscaux	25'954'000	24'821'000	1'133'000
41	Patentes et concessions	379'500	368'500	11'000
42	Taxes	17'333'300	18'856'500	-1'523'200
43	Revenus divers	20'000	20'100	-100
45	Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	188'100	110'700	77'400
46	Revenus de transferts	6'773'400	5'384'700	1'388'700
47	Subventions à redistribuer	0	0	0
	Total des revenus d'exploitation	50'648'300	49'561'500	1'086'800
30	Charges de personnel	-9'381'600	-8'770'400	-611'200
31	Charges de biens et services et ACE	-16'376'900	-17'468'400	1'091'500
33	Amortissements du patrimoine administratif	-6'615'100	-6'053'200	-561'900
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	-98'900	-412'200	313'300
36	Charges de transferts	-20'926'700	-18'232'700	-2'694'000
37	Subventions redistribuées	0	0	0
	Total des charges d'exploitation	-53'399'200	-50'936'900	-2'462'300
R1	RESULTAT DE L'ACTIVITE D'EXPLOITATION	-2'750'900	-1'375'400	-1'375'500
44	Revenus financiers	1'251'600	1'183'000	68'600
34	Charges financières	-284'200	-363'000	78'800
R2	RESULTAT DE L'ACTIVITE DE FINANCEMENT	967'400	820'000	147'400
O1	Résultat de l'activité opérationnelle (R1 + R2)	-1'783'500	-555'400	-1'228'100
48	Revenus extraordinaires	1'835'000	585'000	1'250'000
38	Charges extraordinaires	0	0	0
E1	RESULTAT DE L'ACTIVITE EXTRAORDINAIRE	1'835'000	585'000	1'250'000
	Résultat total (O1 + E1)	51'500	29'600	21'900

3.3. Compte des investissements

Avec un total de dépenses de CHF 13'455'500.-- et un total de recettes de CHF 1'507'000.--, le compte des investissements présente un total net de **CHF 11'948'500.--**.

BUDGET 2026

Compte des investissements	Municipalité	CAF (*)	Consolidé
Dépenses	6'266'600	7'188'900	13'455'500
Recettes	-810'000	-697'000	-1'507'000
Investissements nets	5'456'600	6'491'900	11'948'500

(*) CAF = chapitres autofinancés

3.4. Degré d'autofinancement

La marge d'autofinancement ne suffisant pas à couvrir les investissements nets, le compte de financement présente une insuffisance de CHF 5'911'100.--, ce qui signifie que le 50.5% des investissements seront autofinancés.

BUDGET 2026

Financement	Municipalité	CAF (*)	Consolidé
Marge d'autofinancement	3'119'900	2'917'500	6'037'400
Investissements nets	-5'456'600	-6'491'900	-11'948'500
Excédent (+) ou Insuffisance (-) de financement	-2'336'700	-3'574'400	-5'911'100

(*) CAF = chapitres autofinancés

Degré d'autofinancement (en %)	57.2	44.9	50.5
--------------------------------	------	------	------

3.5. Evolution de la fortune

La fortune s'élevait à CHF 24'376'760.-- au 01.01.2025 (hors réserve de politique budgétaire et financements spéciaux). Selon les prévisions budgétaires, elle passera à CHF 24'457'860.-- au 31.12.2026.

BUDGET 2026

Evolution de la fortune au bilan	Municipalité	CAF (*)	Consolidé
Fortune au bilan au 01.01.2025	24'482'850	0	24'482'850
Résultat selon budget 2025	29'600	0	29'600
Fortune au bilan au 01.01.2026	24'512'450	0	24'512'450
Excédent de recettes (+) / charges (-) 2026	51'500	0	51'500
Fortune au bilan au 31.12.	24'563'950	0	24'563'950

(*) CAF = chapitres autofinancés

3.6. Evolution de la réserve de politique budgétaire

La réserve de politique budgétaire s'élevait à CHF 13'400'000.-- au 01.01.2025. Selon les prévisions budgétaires, elle passera à CHF 10'980'000.-- au 31.12.2026.

BUDGET 2026

Evolution Réserve de politique budgétaire	Municipalité	CAF (*)	Consolidé
Réserve au Bilan au 01.01.2025	13'400'000	0	13'400'000
Prélèvement (-) / Affectation (+) selon Budget 2025	-585'000	0	-585'000
Réserve au Bilan au 31.12.2025	12'815'000	0	12'815'000
Prélèvement (-) / Affectation (+) selon Budget 2026	-1'835'000	0	-1'835'000
Réserve au Bilan au 31.12.2026	10'980'000	0	10'980'000

(*) CAF = chapitres autofinancés

3.7. Evolution des fonds et financements spéciaux et des engagements

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

Evolution des financements spéciaux Fonds propres (FP)	BUDGET 2025			BUDGET 2026			
	Solde au 31.12.2024	Attrib. (+)	Prélèv. (-)	Solde au 31.12.2025	Attrib. (+)	Prélèv. (-)	Solde au 31.12.2026
Déchets	342'351		-54'500	287'851		-5'000	282'851
Places de parc	360'000	24'000		384'000	24'000		408'000
Electricité	1'680'842	151'300		1'832'142	21'300		1'853'442
Eaux	1'139'553		-56'200	1'083'353		-151'100	932'253
Eaux usées	1'299'395	213'300		1'512'695	53'600		1'566'295
Téléréseau	1'053'324	23'600		1'076'924		-32'000	1'044'924
Total cumulé	5'875'465	412'200	-110'700	6'176'965	98'900	-188'100	6'087'765

4. Indicateurs financiers

Le canton du Valais a retenu les 8 indicateurs financiers préconisés par le MCH2 pour la présentation de la situation et de l'évolution prévisionnelle des finances communales (5 selon le MCH1). L'indicateur du taux des amortissements, calculé dans le MCH1, n'est plus prévu sous MCH2. La notion de taux d'amortissements global minimal de 10% a été remplacée par des taux fixes selon la nature des actifs. Ceux-ci devront être appliqués au minimum pendant 5 ans. Lors du bouclage des comptes 2022, le Conseil communal a choisi pour chaque type d'actif un taux dans la fourchette prévue dans l'annexe à l'OGFCo¹.

¹ OGFCo : Ordonnance sur la gestion financière des communes

	Compte	Budget	Budget	
1. Taux d'endettement net (I1)	2024	2025	2026	Moyenne
Dettes nettes en % des revenus fiscaux	-9.0%	20.9%	42.8%	18.1%

Valeurs indicatives

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

2. Degré d'autofinancement (I2)	2024	2025	2026	Moyenne
Autofinancement en % des investissements nets	133.9%	45.9%	50.5%	69.5%

Valeurs indicatives

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

3. Part des charges d'intérêts (I3)	2024	2025	2026	Moyenne
Charges d'intérêts nets en % des revenus courants	-0.8%	-0.2%	-0.4%	-0.5%

Valeurs indicatives

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

4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	2024	2025	2026	Moyenne
Dette brute en % des revenus courants	35.2%	52.1%	62.3%	49.7%

Valeurs indicatives

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

5. Proportion des investissements (I5)	2024	2025	2026	Moyenne
Investissements bruts en % des dépenses totales	21.3%	26.5%	22.8%	23.6%

Valeurs indicatives

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

6. Part du service de la dette (I6)	2024	2025	2026	Moyenne
Service de la dette en % des revenus courants	9.2%	12.9%	14.9%	12.3%

Valeurs indicatives

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

7. Dette nette 1 par habitant (I7)	2024	2025	2026	Moyenne
Dette nette I par habitant	-258	558	1179	500

Valeurs indicatives

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

8. Taux d'autofinancement (I8)	2024	2025	2026	Moyenne
Autofinancement en % des revenus courants	21.6%	12.6%	11.6%	15.4%

Valeurs indicatives

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

Compte	Budget	Budget
--------	--------	--------

5. Fiscalité

5.1. Introduction

Lors de l'établissement du budget 2026, le Conseil communal a étudié différentes possibilités d'alléger la fiscalité des personnes physiques. Plusieurs éléments ont été pris en compte pour cette analyse, notamment :

- Evolution des recettes fiscales communales des dernières années ;
- Projection des recettes fiscales cantonales ;
- Révision partielle de la loi fiscale cantonale du 12 septembre 2024. Son incidence sur les recettes fiscales de Fully représente environ 2.5% de la part des Communes (évalué à env. CHF 600'000.-- par an dès 2026) ;
- Evolution des indicateurs financiers de la planification financière 2026-2029 ;
- Capacité financière limitée de la Commune, démontrée par la péréquation financière intercommunale ;
- Mesures fiscales déjà prises par la Commune ces dernières années ;
- Situation financière actuelle de la Commune et planification financière à quatre ans ;
- Charges existantes sur le citoyen de la Commune (taxes eau potable / eaux à évacuer, tarif électricité).

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

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

5.2. Coefficient

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

A notre demande, le SAIC² a établi une simulation de l'impact de la baisse du coefficient de 1.25 à 1.20 sur les recettes fiscales communales des personnes physiques. La base de calcul est l'année fiscale 2023 (données les plus récentes). Cette adaptation représente environ 4.2% des recettes concernées, soit env. CHF 900'000.-- d'allègements fiscaux annuels.

Dans un contexte de ressources financières limitées, le Conseil communal a examiné avec attention la situation budgétaire, la planification financière à moyen terme ainsi que la structure des taxes communales (eau potable, eaux usées, électricité).

Malgré une capacité financière qualifiée de faible, l'analyse a montré qu'il demeure possible d'envisager une réduction du coefficient fiscal, sans compromettre la stabilité budgétaire. Le Conseil communal propose ainsi de modifier le **coefficient d'impôt de 1.25 à 1.20**. Cette mesure s'appuie sur la poursuite d'une politique rigoureuse de maîtrise des charges et sur l'hypothèse d'une conjoncture économique stable.

Selon les projections actuelles, le Conseil communal estime que cette orientation pourra être maintenue sur trois à quatre exercices, sauf circonstances exceptionnelles. Par cette décision, il souhaite reconnaître les efforts consentis par la population et apporter un signal concret de soutien dans un contexte où les charges communales et le coût de la vie pèsent sur les ménages. Cette baisse, rendue possible par une gestion rigoureuse et prévoyante, illustre la volonté du Conseil communal de partager avec les habitants les fruits d'une politique financière maîtrisée, tout en restant attentif à la soutenabilité des finances publiques.

5.3. Indexation

La loi fiscale cantonale (art. 178 al. 5) prévoit que *« Chaque fois que l'indice des prix à la consommation augmente de 3 pour cent, les taux d'impôts ci-dessus (=) sur le revenu) sont automatiquement applicables à des revenus majorés de 3 pour cent. La variation de 3 pour cent est calculée sur la base du dernier barème adapté. Le niveau de l'indice au 30 juin précédant le début de la période de taxation est déterminant. Si la situation financière de la commune l'exige, le législatif communal peut décider de ne pas atténuer ou d'atténuer partiellement la progression à froid³ ».*

En application de l'article mentionné ci-dessus, il n'y a pas d'obligation légale à adapter **le taux d'indexation de 165%**. Le Conseil communal propose au Conseil général de le maintenir sans modification.

En 2025, lors de la dernière adaptation, le Conseil général avait accepté la proposition du Conseil communal de porter l'indexation de 158% à 165%, au lieu du taux de 3% prévue par la loi (161%).

² Service cantonal des affaires intérieures et communales

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

6. Décisions fiscales - Budget 2026

6.1. Bases légales

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

« Art. 232 Décision d'imposition

1 Le conseil municipal arrête:

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

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

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

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

6.2. Décisions de la compétence du Conseil communal

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

- de fixer le montant de **l'impôt personnel** (LF, art. 177) à **CHF 20.--** (idem 2025)
- de fixer le montant de la **taxe sur les chiens** (LF art. 182 al. 1) à **CHF 140.--** (idem 2025).

Pour les versements anticipés, le Conseil municipal peut décider l'octroi d'un **intérêt rémunérateur** qui au maximum ne dépassera pas celui décidé par le Conseil d'Etat selon l'art. 193 al. 2 LF. En 2026, ce dernier a fixé le taux à **0.25%** (inchangé par rapport à 2025). Le Conseil communal a décidé d'appliquer le même taux.

6.3. Décisions de la compétence du Conseil général

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

Le Conseil communal propose au Conseil général, pour le budget 2026 :

- de baisser le **coefficient d'impôt** à **1.20**
(dernières variations = 2020 de 1.30 à 1.25 ; 1995 de 1.20 à 1.30).
- de maintenir le **taux d'indexation** à **165%**
(dernières variations = 2025 : 158 à 165%, 2023 : 155 à 158% ; 2008 : 140 à 155%).

6.4. Décisions de la compétence du Conseil d'Etat

En séance du 17 septembre 2025, le Conseil d'Etat a fixé les taux d'intérêts pour l'année 2026 (LF art. 164a), de la manière suivante : **intérêts moratoires : 3.75%, intérêts de remboursement : 3.75% ; intérêts compensatoires : 3.75%**. Ces taux demeurent inchangés par rapport à 2025.

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

7. CONCLUSION - BUDGET 2026

Au vu des éléments présentés, le Conseil communal invite le Conseil général à approuver le budget 2026. Celui-ci maintient l'équilibre de fonctionnement, confirmant la trajectoire de prudence engagée et la soutenabilité des charges courantes.

Sur le plan des investissements, le programme 2026 cible prioritairement les infrastructures de base (eau potable, eaux usées, mobilité, sécurité), les équipements sportifs et culturels, ainsi que l'énergie.

Il convient de relever que l'évolution du contexte géopolitique, économique et social sera déterminante pour la conjoncture suisse et pourrait affecter sensiblement les prévisions budgétaires actuelles. Le Conseil communal portera, pour les exercices à venir, une attention particulière à la maîtrise des charges de fonctionnement ainsi qu'à l'analyse rigoureuse des besoins et des priorités d'investissement.

Ainsi, avec des investissements nets de CHF 11'948'500.-- et une marge d'autofinancement de CHF 6'037'400.--, le budget 2026 prévoit une insuffisance de financement de CHF 5'911'100.--.

Le bénéfice prévu se situe à CHF 51'500.--, après prélèvement à la réserve de politique budgétaire de CHF 1'835'000.--. Cela portera la fortune à CHF 24'457'860.—à fin 2026.

Convaincu de pouvoir compter sur votre soutien, le Conseil communal vous prie, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs les membres du Conseil général, d'approuver :

1. Les décisions annuelles d'imposition en vertu de la loi fiscale (LF) du 10 mars 1976, à savoir

- | | |
|---|------|
| - indexation des revenus imposables (LF, art. 178 al. 5 et 6) | 165 |
| - coefficient applicable aux taux prévus aux articles 178 et 179 LF | 1.20 |

2. Les budgets 2026 de la Commune de Fully tels qu'ils ont été adoptés par le Conseil communal lors de ses séances du 7 et du 14 octobre 2025.

Nous vous prions de croire, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs les membres du Conseil général, à l'expression de notre parfaite considération.

COMMUNE DE FULLY

La Présidente



Caroline Ançay-Roduit



La Secrétaire



Sandra Deléglise

Fully, le 11 novembre 2025

Compte de résultats échelonné		Compte 2024	Budget 2025	Budget 2026
Charges d'exploitation				
30 Charges de personnel	CHF	7'881'046.35	8'770'400.00	9'381'600.00
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	CHF	16'790'209.96	17'468'400.00	16'376'900.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	CHF	4'856'329.98	6'053'200.00	6'615'100.00
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	CHF	2'029'995.43	412'200.00	98'900.00
36 Charges de transferts	CHF	17'500'089.05	18'232'700.00	21'011'700.00
37 Subventions redistribuées	CHF	-	-	-
Total des charges d'exploitation	CHF	49'057'670.77	50'936'900.00	53'484'200.00
Revenus d'exploitation				
40 Revenus fiscaux	CHF	26'349'644.66	24'821'000.00	25'954'000.00
41 Patentes et concessions	CHF	414'441.55	368'500.00	379'500.00
42 Taxes	CHF	19'172'522.96	18'856'500.00	17'333'300.00
43 Revenus divers	CHF	70'000.00	20'100.00	20'000.00
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	CHF	140'000.00	110'700.00	188'100.00
46 Revenus de transferts	CHF	5'696'120.05	5'384'700.00	6'773'400.00
47 Subventions à redistribuer	CHF	-	-	-
Total des revenus d'exploitation	CHF	51'842'729.22	49'561'500.00	50'648'300.00
R1 Résultat provenant de l'activité d'exploitation		2'785'058.45	-1'375'400.00	-2'835'900.00
34 Charges financières	CHF	349'235.92	363'000.00	284'200.00
44 Revenus financiers	CHF	1'870'267.39	1'183'000.00	1'251'600.00
R2 Résultat provenant de l'activité de financement	CHF	1'521'031.47	820'000.00	967'400.00
O1 Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)		4'306'089.92	-555'400.00	-1'868'500.00
38 Charges extraordinaires	CHF	4'235'000.00	-	-
48 Revenus extraordinaires	CHF	35'000.00	585'000.00	1'835'000.00
E1 Résultat provenant de l'activité extraordinaire	CHF	-4'200'000.00	585'000.00	1'835'000.00
Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)	CHF	106'089.92	29'600.00	-33'500.00

Aperçu du compte de résultats et investissements		Compte 2024	Budget 2025	Budget 2026
Compte de résultats				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	42'911'352.13	45'283'100.00	46'685'200.00
Revenus financiers	+ CHF	54'495'831.71	51'679'900.00	52'637'600.00
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	= CHF	11'584'479.58	6'396'800.00	5'952'400.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	11'584'479.58	6'396'800.00	5'952'400.00
Amortissements planifiés	- CHF	5'388'394.23	6'650'700.00	7'910'100.00
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF	2'029'995.43	412'200.00	98'900.00
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF	140'000.00	110'700.00	188'100.00
Réévaluations des prêts du PA	- CHF	-	-	-
Réévaluations des participations du PA	- CHF	-	-	-
Attributions au capital propre	- CHF	4'235'000.00	-	-
Réévaluations PA	+ CHF	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	+ CHF	35'000.00	585'000.00	1'835'000.00
Excédent de charges	= CHF	-	-	33'500.00
Excédent de revenus	= CHF	106'089.92	29'600.00	-
Compte des investissements				
Dépenses	+ CHF	11'335'819.68	15'933'900.00	13'455'500.00
Recettes	- CHF	2'686'926.45	1'985'000.00	1'507'000.00
Investissements nets	= CHF	8'648'893.23	13'948'900.00	11'948'500.00
Investissements nets (négatifs)	= CHF	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	11'584'479.58	6'396'800.00	5'952'400.00
Investissements nets	- CHF	8'648'893.23	13'948'900.00	11'948'500.00
Investissements nets (négatifs)	+ CHF	-	-	-
Insuffisance de financement	= CHF	-	7'552'100.00	5'996'100.00
Excédent de financement	= CHF	2'935'586.35	-	-

Aperçu du compte annuel						
		Compte 2024	Budget 2025		Budget 2026	
Compte de résultats	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)	54'564'741.79		52'346'000.00		54'694'200.00	
Total des revenus		54'670'831.71		52'375'600.00		54'660'700.00
Excédent de revenus	106'089.92		29'600.00		-	
Excédent de charges		-		-		33'500.00
Total	54'670'831.71	54'670'831.71	52'375'600.00	52'375'600.00	54'694'200.00	54'694'200.00
Compte des investissements	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan	11'335'819.68		15'933'900.00		13'455'500.00	
Total des recettes reportées au bilan		2'686'926.45		1'985'000.00		1'507'000.00
Investissements nets 3)		8'648'893.23		13'948'900.00		11'948'500.00
Total	11'335'819.68	11'335'819.68	15'933'900.00	15'933'900.00	13'455'500.00	13'455'500.00
Financement						
Report des investissements nets	8'648'893.23		13'948'900.00		11'948'500.00	
Report des amortissements planifiés du patrimoine administratif		5'388'394.23		6'650'700.00		7'910'100.00
Report attributions aux fonds et financements spéciaux		2'029'995.43		412'200.00		98'900.00
Report prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	140'000.00		110'700.00		188'100.00	
Report réévaluation prêts du PA		-		-		-
Report réévaluation des participations du PA		-		-		-
Report attributions au capital propre		4'235'000.00		-		-
Report réévaluation du PA	-		-		-	
Report prélèvements sur le capital propre	35'000.00		585'000.00		1'835'000.00	
Excédent de revenus du compte de résultats		106'089.92		29'600.00		-
Excédent de charges du compte de résultats	-		-		33'500.00	
Excédent de financement	2'935'586.35		-		-	
Insuffisance de financement		-		7'552'100.00		5'996'100.00
Total	11'759'479.58	11'759'479.58	14'644'600.00	14'644'600.00	14'005'100.00	14'005'100.00
Modification du capital						
Report de l'excédent de financement		2'935'586.35		-		-
Report de l'insuffisance de financement	-		7'552'100.00		5'996'100.00	
Report des dépenses d'investissement au bilan		11'335'819.68		15'933'900.00		13'455'500.00
Report des recettes d'investissement au bilan	2'686'926.45		1'985'000.00		1'507'000.00	
Report des amortissements planifiés du patrimoine administratif	5'388'394.23		6'650'700.00		7'910'100.00	
Report réévaluation prêts du PA	-		-		-	
Report réévaluation des participations du PA	-		-		-	
Report attributions aux fonds et financements spéciaux capitaux tiers	-		-		-	
Report réévaluation du PA		-		-		-
Report prélèvements sur les fonds et financements spéciaux capitaux tiers		-		-		-
Augmentation du capital propre	6'196'085.35		-		-	
Diminution du capital propre		-		253'900.00		1'957'700.00
Total	14'271'406.03	14'271'406.03	16'187'800.00	16'187'800.00	15'413'200.00	15'413'200.00

Compte de résultats selon les tâches		Compte 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration générale	3'328'318.19	1'093'170.40	3'839'000.00	1'013'300.00	3'965'300.00	975'700.00
1	Ordre et sécurité publics, défense	2'703'857.58	611'025.25	2'740'100.00	484'800.00	2'959'000.00	490'600.00
2	Formation	9'433'838.37	1'381'458.65	9'857'400.00	1'340'300.00	10'265'600.00	1'427'100.00
3	Culture, sports et loisirs, église	2'807'069.56	736'217.90	2'918'000.00	731'600.00	3'426'900.00	689'700.00
4	Santé	2'044'841.80	-	2'300'400.00	-	2'395'600.00	-
5	Prévoyance sociale	5'686'265.53	1'139'423.40	6'000'100.00	1'113'000.00	6'204'300.00	1'112'800.00
6	Trafic et télécommunications	3'649'463.05	394'974.35	3'715'000.00	89'100.00	4'076'500.00	46'000.00
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	8'522'795.17	7'202'642.90	9'032'700.00	7'305'900.00	9'424'600.00	7'415'800.00
8	Economie publique	11'207'070.51	10'574'865.61	10'961'400.00	10'329'600.00	11'063'700.00	10'270'400.00
9	Finances et impôts	5'181'222.03	31'537'053.25	981'900.00	29'968'000.00	912'700.00	32'232'600.00
Total des charges et des revenus		54'564'741.79	54'670'831.71	52'346'000.00	52'375'600.00	54'694'200.00	54'660'700.00
Excédent de charges			-		-		33'500.00
Excédent de revenus		106'089.92		29'600.00		-	

Compte de résultats selon les natures		Compte 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel		7'881'046.35		8'770'400.00		9'381'600.00	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation		16'790'209.96		17'468'400.00		16'376'900.00	
33 Amortissements du patrimoine administratif		4'856'329.98		6'053'200.00		6'615'100.00	
34 Charges financières		349'235.92		363'000.00		284'200.00	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux		2'029'995.43		412'200.00		98'900.00	
36 Charges de transferts		17'500'089.05		18'232'700.00		21'011'700.00	
37 Subventions redistribuées		-		-		-	
38 Charges extraordinaires		4'235'000.00		-		-	
39 Imputations internes		922'835.10		1'046'100.00		925'800.00	
40 Revenus fiscaux			26'349'644.66		24'821'000.00		25'954'000.00
41 Patentes et concessions			414'441.55		368'500.00		379'500.00
42 Taxes			19'172'522.96		18'856'500.00		17'333'300.00
43 Revenus divers			70'000.00		20'100.00		20'000.00
44 Revenus financiers			1'870'267.39		1'183'000.00		1'251'600.00
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux			140'000.00		110'700.00		188'100.00
46 Revenus de transferts			5'696'120.05		5'384'700.00		6'773'400.00
47 Subventions à redistribuer			-		-		-
48 Revenus extraordinaires			35'000.00		585'000.00		1'835'000.00
49 Imputations internes			922'835.10		1'046'100.00		925'800.00
Total des charges et des revenus		54'564'741.79	54'670'831.71	52'346'000.00	52'375'600.00	54'694'200.00	54'660'700.00
Excédent de charges			-		-		33'500.00
Excédent de revenus		106'089.92		29'600.00		-	

Compte des investissements selon les tâches		Compte 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	Administration générale	174'177.95	-	130'000.00	-	370'000.00	-
1	Ordre et sécurité publics, défense	77'037.45	-	-	-	-	-
2	Formation	2'245'888.58	415'410.45	100'000.00	20'000.00	500'000.00	400'000.00
3	Culture, sports et loisirs, église	658'961.25	43'148.00	680'000.00	140'000.00	1'910'000.00	137'000.00
4	Santé	56'700.00	-	20'000.00	-	50'000.00	-
5	Prévoyance sociale	-	-	552'300.00	-	-	-
6	Trafic et télécommunications	1'443'841.25	1'310'464.00	2'535'000.00	80'000.00	2'620'000.00	100'000.00
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	5'352'004.40	650'931.00	10'026'600.00	1'565'000.00	5'245'500.00	690'000.00
8	Economie publique	1'327'208.80	266'973.00	1'890'000.00	180'000.00	2'760'000.00	180'000.00
9	Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes		11'335'819.68	2'686'926.45	15'933'900.00	1'985'000.00	13'455'500.00	1'507'000.00
Excédent de dépenses			8'648'893.23		13'948'900.00		11'948'500.00
Excédent de recettes		-		-		-	

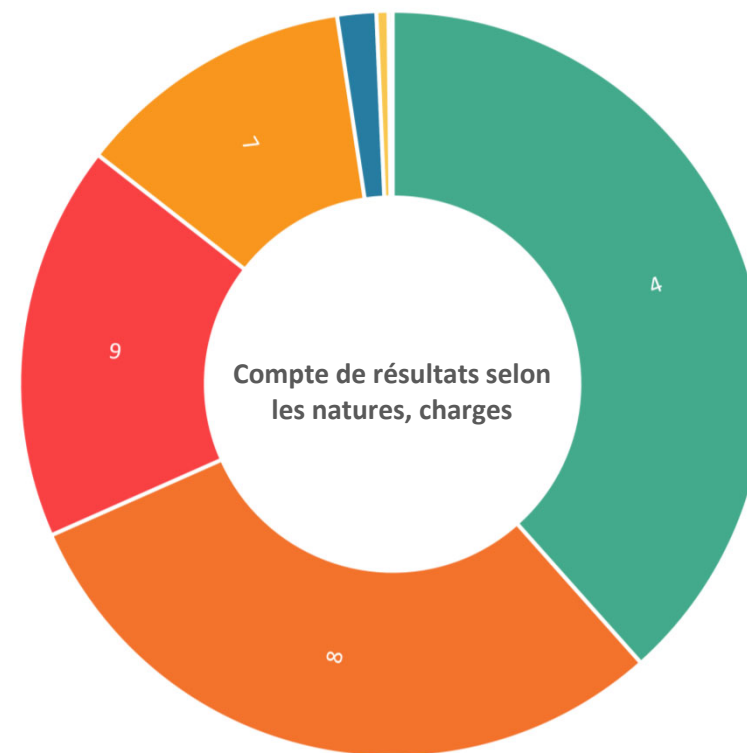
Compte des investissements selon les natures	Compte 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Immobilisations corporelles	9'939'805.43		14'450'000.00		12'540'000.00	
51 Investissements pour le compte de tiers	-		-		-	
52 Immobilisations incorporelles	249'950.00		200'000.00		150'000.00	
54 Prêts	-		-		-	
55 Participations et capital social	255'000.00		-		200'000.00	
56 Propres subventions d'investissement	891'064.25		1'283'900.00		565'500.00	
57 Subventions d'investissement redistribuées	-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		-		-		-
61 Remboursements		-		-		-
62 Transferts d'immobilisations incorporelles		-		-		-
63 Subventions d'investissement acquises		2'686'926.45		1'985'000.00		1'507'000.00
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	11'335'819.68	2'686'926.45	15'933'900.00	1'985'000.00	13'455'500.00	1'507'000.00
Excédent de dépenses		8'648'893.23		13'948'900.00		11'948'500.00
Excédent de recettes	-		-		-	

Compte de résultats selon les natures, charges

30	Charges de personnel	17.2%	9'381'600
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	29.9%	16'376'900
33	Amortissements du patrimoine administratif	12.1%	6'615'100
34	Charges financières	0.5%	284'200
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	0.2%	98'900
36	Charges de transferts	38.4%	21'011'700
37	Subventions redistribuées	0.0%	0
38	Charges extraordinaires	0.0%	0
39	Imputations internes	1.7%	925'800

Total

54'694'200

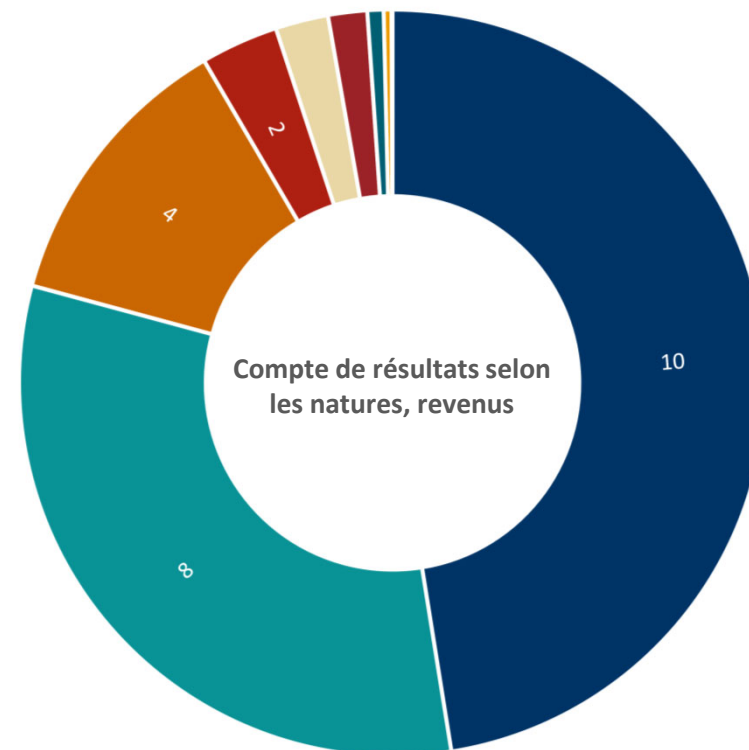


Compte de résultats selon les natures, revenus

40	Revenus fiscaux	47.5%	25'954'000
41	Patentes et concessions	0.7%	379'500
42	Taxes	31.7%	17'333'300
43	Revenus divers	0.0%	20'000
44	Revenus financiers	2.3%	1'251'600
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.3%	188'100
46	Revenus de transferts	12.4%	6'773'400
47	Subventions à redistribuer	0.0%	0
48	Revenus extraordinaires	3.4%	1'835'000
49	Imputations internes	1.7%	925'800

Total

54'660'700

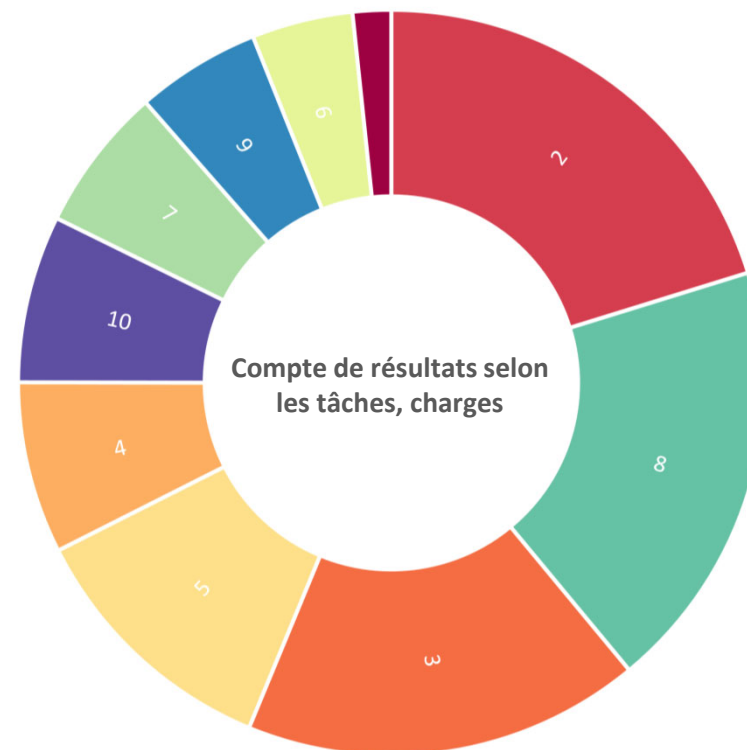


Compte de résultats selon les tâches, charges

0	Administration générale	7.2%	3'965'300
1	Ordre et sécurité publics, défense	5.4%	2'959'000
2	Formation	18.8%	10'265'600
3	Culture, sports et loisirs, église	6.3%	3'426'900
4	Santé	4.4%	2'395'600
5	Prévoyance sociale	11.3%	6'204'300
6	Trafic et télécommunications	7.5%	4'076'500
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	17.2%	9'424'600
8	Economie publique	20.2%	11'063'700
9	Finances et impôts	1.7%	912'700

Total

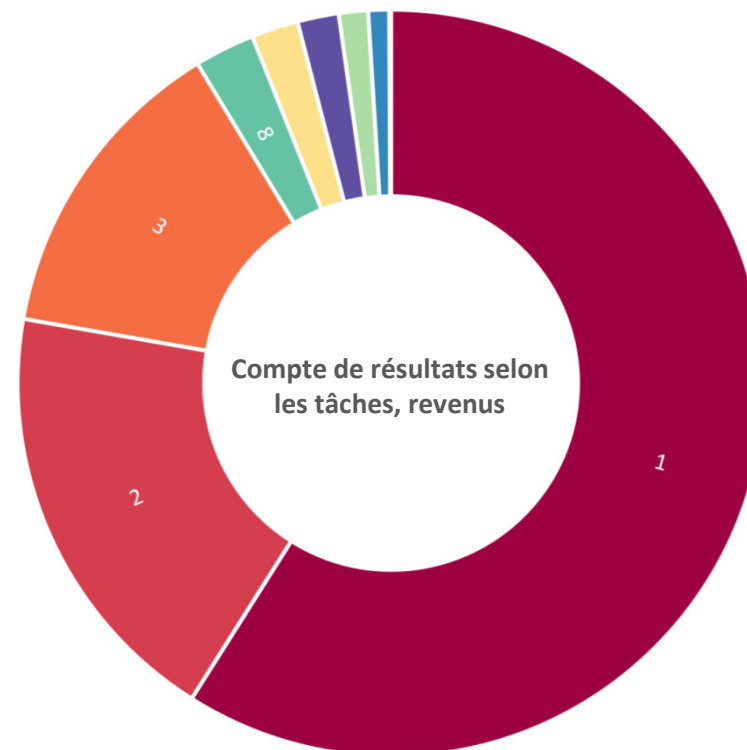
54'694'200



Compte de résultats selon les tâches, revenus

0	Administration générale	1.8%	975'700
1	Ordre et sécurité publics, défense	0.9%	490'600
2	Formation	2.6%	1'427'100
3	Culture, sports et loisirs, église	1.3%	689'700
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	2.0%	1'112'800
6	Trafic et télécommunications	0.1%	46'000
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	13.6%	7'415'800
8	Economie publique	18.8%	10'270'400
9	Finances et impôts	59.0%	32'232'600

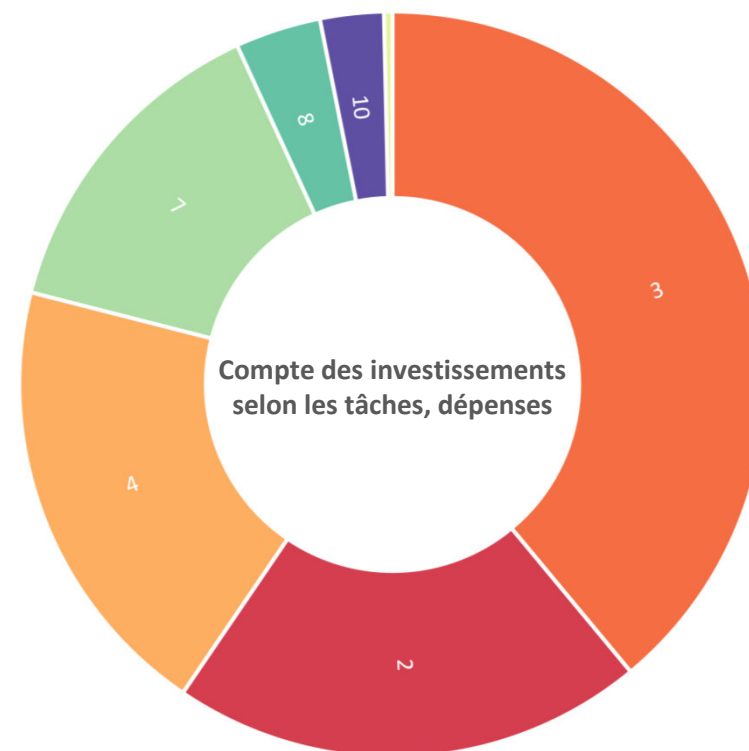
Total **54'660'700**



Compte des investissements selon les tâches, dépenses

0	Administration générale	2.7%	370'000
1	Ordre et sécurité publics, défense	0.0%	0
2	Formation	3.7%	500'000
3	Culture, sports et loisirs, église	14.2%	1'910'000
4	Santé	0.4%	50'000
5	Prévoyance sociale	0.0%	0
6	Trafic et télécommunications	19.5%	2'620'000
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	39.0%	5'245'500
8	Economie publique	20.5%	2'760'000
9	Finances et impôts	0.0%	0

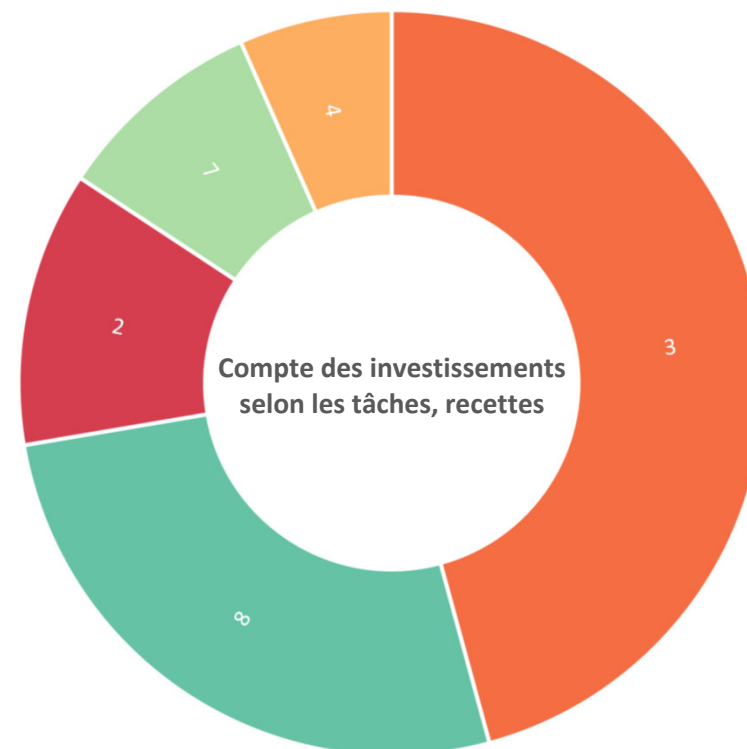
Total **13'455'500**



Compte des investissements selon les tâches, recettes

0	Administration générale	0.0%	0
1	Ordre et sécurité publics, défense	0.0%	0
2	Formation	26.5%	400'000
3	Culture, sports et loisirs, église	9.1%	137'000
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	0.0%	0
6	Trafic et télécommunications	6.6%	100'000
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	45.8%	690'000
8	Economie publique	11.9%	180'000
9	Finances et impôts	0.0%	0

Total **1'507'000**



	2024	2025	2026
--	------	------	------

1. Taux d'endettement net (I1)

Dette nette I	CHF	-2'359'742.61	5'192'357.39	11'188'457.39
Revenus fiscaux	CHF	26'349'644.66	24'821'000.00	25'954'000.00
		-8.96%	20.92%	43.11%

Valeurs indicatives

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

2. Degré d'autofinancement (I2)

Autofinancement	CHF	11'584'479.58	6'396'800.00	5'952'400.00
investissements nets	CHF	8'648'893.23	13'948'900.00	11'948'500.00
		133.94%	45.86%	49.82%

Valeurs indicatives

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

	2024	2025	2026
--	------	------	------

3. Part des charges d'intérêts (I3)

Charges d'intérêts nets	CHF	-432'222.44	-97'000.00	-185'800.00
Revenus courants	CHF	53'712'996.61	50'744'500.00	51'899'900.00
		-0.80%	-0.19%	-0.36%

Valeurs indicatives

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

4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)

Dette brute	CHF	18'894'380.73	26'446'480.73	32'442'580.73
Revenus courants	CHF	53'712'996.61	50'744'500.00	51'899'900.00
		35.18%	52.12%	62.51%

Valeurs indicatives

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

	2024	2025	2026
--	------	------	------

5. Proportion des investissements (I5)

Investissements bruts	CHF	11'335'819.68	15'933'900.00	13'455'500.00
Dépenses totales	CHF	53'204'336.71	60'170'900.00	59'214'900.00
		21.31%	26.48%	22.72%

Valeurs indicatives

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

6. Part du service de la dette (I6)

Service de la dette	CHF	4'956'171.79	6'553'700.00	7'724'300.00
Revenus courants	CHF	53'712'996.61	50'744'500.00	51'899'900.00
		9.23%	12.92%	14.88%

Valeurs indicatives

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

	2024	2025	2026
--	------	------	------

7. Dette nette 1 par habitant (I7)

Dette nette I	CHF	-2'359'742.61	5'192'357.39	11'188'457.39
Population résidante permanente		9'160	9'310	9'420
		-258	558	1'188

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	11'584'479.58	6'396'800.00	5'952'400.00
Revenus courants	CHF	53'712'996.61	50'744'500.00	51'899'900.00
		21.57%	12.61%	11.47%

Valeurs indicatives

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

Aperçu des indicateurs financiers

	Compte	Budget	Budget	
1. Taux d'endettement net (I1)	2024	2025	2026	Moyenne
Dettes nettes en % des revenus fiscaux	-9.0%	20.9%	43.1%	18.2%

Valeurs indicatives

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

2. Degré d'autofinancement (I2)	2024	2025	2026	Moyenne
Autofinancement en % des investissements nets	133.9%	45.9%	49.8%	69.3%

Valeurs indicatives

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

3. Part des charges d'intérêts (I3)	2024	2025	2026	Moyenne
Charges d'intérêts nets en % des revenus courants	-0.8%	-0.2%	-0.4%	-0.5%

Valeurs indicatives

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

4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	2024	2025	2026	Moyenne
Dette brute en % des revenus courants	35.2%	52.1%	62.5%	49.7%

Valeurs indicatives

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

5. Proportion des investissements (I5)	2024	2025	2026	Moyenne
Investissements bruts en % des dépenses totales	21.3%	26.5%	22.7%	23.6%

Valeurs indicatives

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

6. Part du service de la dette (I6)	2024	2025	2026	Moyenne
Service de la dette en % des revenus courants	9.2%	12.9%	14.9%	12.3%

Valeurs indicatives

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

7. Dette nette 1 par habitant (I7)	2024	2025	2026	Moyenne
Dettes nettes l par habitant	-258	558	1188	503

Valeurs indicatives

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

8. Taux d'autofinancement (I8)	2024	2025	2026	Moyenne
Autofinancement en % des revenus courants	21.6%	12.6%	11.5%	15.3%

Valeurs indicatives

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

Evolution indicateurs	Comptes	Budget	Budget
	2024	2025	2026
1. Taux d'endettement net (I1)	-8.96%	20.92%	43.11%
	bon	bon	bon
2. Degré d'autofinancement (I2)	133.94%	45.86%	49.82%
	haute conjoncture	récession	récession
3. Part des charges d'intérêts (I3)	-0.80%	-0.19%	-0.36%
	bon	bon	bon
4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	35.18%	52.12%	62.51%
	très bon	bon	bon
5. Proportion des investissements (I5)	21.31%	26.48%	22.72%
	eff. d'inv. élevé	eff. d'inv. élevé	eff. d'inv. élevé
6. Part du service de la dette (I6)	9.23%	12.92%	14.88%
	charge acceptable	charge acceptable	charge acceptable
7. Dette nette 1 par habitant (I7)	-258	558	1188
	patrimoine net	endettement faible	endettement moyen
8. Taux d'autofinancement (I8)	21.57%	12.61%	11.47%
	bon	moyen	moyen

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Budget 2025			Budget 2026	Ec. B 2026 - B 2025		
Fr.	Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%
		0	ADMINISTRATION GENERALE				
3 328 318,19	3 839 000		Charges	3 965 300		126 300	3,29
1 093 170,40	1 013 300		Revenus		975 700	-37 600	-3,71
-2 235 147,79	-2 825 700		Excédent de charges		2 989 600		
		01	Législatif et exécutif				
476 344,74	571 800		Charges	563 300		-8 500	-1,49
21 962,55	15 000		Revenus		15 000		
-454 382,19	-556 800		Excédent de charges		548 300		
		0110	Conseil général				
50 205,40	63 000		Charges	62 800		-200	-0,32
-50 205,40	-63 000		Excédent de charges		62 800		
43 287,80	56,500	3000.00	Salaires membres d'autorités	56 000		-500	-0,88
1 012,50	800	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1 000		200	25,00
214,25	300	3053.00	Cotisations LAA	300			
431,65	400	3054.00	Cotisations AF	500		100	25,00
5 259,20	5,000	3170.00	Frais de déplacement et autres frais	5 000			
		0111	Bureau de vote et élections				
76 033,35	67 300		Charges	52 800		-14 500	-21,55
-76 033,35	-67 300		Excédent de charges		52 800		
12 500,00	10,800	3000.11	Salaires Bureau de vote	8 000		-2 800	-25,93
74,50	500	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	300		-200	-40,00
	600	3052.00	Cotisations LPP	400		-200	-33,33
30,45	100	3053.00	Cotisations LAA	100			
31,85	200	3054.00	Cotisations AF	200			
	200	3055.00	Cotisations IJM	100		-100	-50,00
2 914,35	2,000	3099.00	Autres charges de personnel	2 000			
	1,000	3100.00	Matériel de bureau	1 000			
9 287,65	3,000	3102.00	Imprimés, publications	5 000		2 000	66,67
2 907,90		3110.00	Meubles et appareils de bureau				
39 154,65	37,200	3130.02	Frais d'envoi, affranchissement	24 000		-13 200	-35,48
2 088,55	3,200	3133.00	Charges d'utilisation informatique	2 300		-900	-28,13
7 043,45	8,500	3158.01	Maintenance des logiciels	9 400		900	10,59
		0120	Exécutif				
350 105,99	441 500		Charges	447 700		6 200	1,40
21 962,55	15 000		Revenus		15 000		
-328 143,44	-426 500		Excédent de charges		432 700		
243 839,95	317,800	3000.00	Salaires membres d'autorités	318 800		1 000	0,31
24 000,00	24,000	3001.00	Indemnités forfaitaires	24 000			
14 715,35	19,700	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	19 700			
21 347,85	29,000	3052.00	Cotisations LPP	29 100		100	0,34
5 080,85	6,700	3053.00	Cotisations LAA	6 800		100	1,49
6 310,75	8,500	3054.00	Cotisations AF	8 500			
5 018,45	7,300	3055.00	Cotisations IJM	7 300			

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024		Budget 2025			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%
21 484,79		20,000	3099.00	Autres charges de personnel	25 000		5 000	25,00
8 308,00		8,500	3130.21	Promotion civique	8 500			
21 962,55		15,000	4240.03	Récupération indemnités		15 000		
			02	Services généraux				
2 851 973,45		3 267 200		Charges	3 402 000		134 800	4,13
1 071 207,85		998 300		Revenus		960 700	-37 600	-3,77
-1 780 765,60		-2 268 900		Excédent de charges		2 441 300		
			0210	Finances et contributions				
602 755,97		692 700		Charges	737 200		44 500	6,42
53 970,75		46 000		Revenus		46 000		
-548 785,22		-646 700		Excédent de charges		691 200		
376 720,75		439,400	3010.00	Salaires du personnel	473 600		34 200	7,78
24 209,30		28,700	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	30 900		2 200	7,67
31 765,00		38,700	3052.00	Cotisations LPP	41 100		2 400	6,20
7 876,05		9,300	3053.00	Cotisations LAA	10 000		700	7,53
10 324,20		12,300	3054.00	Cotisations AF	13 300		1 000	8,13
7 545,10		9,900	3055.00	Cotisations IJM	10 600		700	7,07
7 338,80		7,000	3099.00	Autres charges de personnel	7 500		500	7,14
15 820,30		13,500	3130.02	Frais d'envoi, affranchissement	16 000		2 500	18,52
57 003,01		55,000	3130.03	Frais d'encaissement et contentieux	58 000		3 000	5,45
9 854,11		11,500	3130.07	Frais de banques	10 000		-1 500	-13,04
13 242,25		14,000	3132.02	Honoraires révision et conseils	14 000			
5 735,15		4,400	3133.00	Charges d'utilisation informatique	6 400		2 000	45,45
1 956,30		3,000	3137.00	Impôts et taxes	3 000			
539,45		500	3150.00	Entretien mobilier et appareils bureau	500			
32 826,20		45,500	3158.01	Maintenance des logiciels	42 300		-3 200	-7,03
211,55			4260.00	Remboursements et particip. de tiers		40 000		
46 059,20		40,000	4260.05	Récupération frais d'encaissement		2 000		
3 700,00		2,000	4270.01	Amendes fiscales		4 000		
4 000,00		4,000	4612.10	Bourgeoisie - contribution aux frais				
			0220	Services généraux				
959 024,74		1 279 400		Charges	1 374 700		95 300	7,45
55 908,85		52 800		Revenus		41 700	-11 100	-21,02
-903 115,89		-1 226 600		Excédent de charges		1 333 000		
433 330,65		609,300	3010.00	Salaires du personnel	613 300		4 000	0,66
27 831,50		39,300	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	39 500		200	0,51
35 924,25		52,700	3052.00	Cotisations LPP	55 100		2 400	4,55
9 040,85		12,900	3053.00	Cotisations LAA	13 000		100	0,78
11 868,75		16,900	3054.00	Cotisations AF	17 000		100	0,59
8 990,10		13,800	3055.00	Cotisations IJM	13 900		100	0,72
27 196,40		30,000	3099.00	Autres charges de personnel	30 000			
23 502,06		25,000	3100.00	Matériel de bureau	25 000			
5 063,10		6,000	3102.00	Imprimés, publications	6 000			
		2,000	3110.00	Meubles et appareils de bureau	2 000			
30 176,75		69,500	3113.00	Matériel informatique	80 200		10 700	15,40
28 549,10		35,000	3130.01	Frais de réception et représentation	35 000			

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024		Budget 2025			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%
22 743,00		20,000	3130.02	Frais d'envoi, affranchissement	22 500		2 500	12,50
16 196,90		16,000	3130.04	Frais de téléphone et communication	16 000			
12 294,30		12,000	3130.05	Cotisations	12 500		500	4,17
7 370,68		25,000	3130.08	Informations, communication	40 000		15 000	60,00
11 209,75		20,000	3132.01	Honoraires conseils et expertises	50 000		30 000	150,00
6 678,35		12,000	3132.03	Honoraires prestations juridiques	15 000		3 000	25,00
13 131,25		18,300	3133.00	Charges d'utilisation informatique	25 400		7 100	38,80
6 431,90		6,500	3134.00	Assurances choses	6 500			
34 829,00		34,900	3134.02	Assurance RC	34 900			
3 068,00		3,200	3150.00	Entretien mobilier et appareils bureau	3 200			
50 084,15		39,000	3158.01	Maintenance des logiciels	55 900		16 900	43,33
3 189,00		9,000	3199.02	Concept de sécurité au travail	9 000			
		107,500	3300.60	Amortissements Biens mobiliers			-107 500	
87 177,95			3320.00	Amortissements immob. incorporelles PA	89 300		89 300	
27 147,00		27,600	3632.22	District de Martigny	48 500		20 900	75,72
16 000,00		16,000	3636.21	Subvention Journal de Fully	16 000			
3 900,00		1,500	4120.10	Autorisations d'exploiter		1 500		
1 200,00		200	4210.00	Emoluments administratifs		200		
50 500,00		51,000	4240.02	Prestations de service		40 000	-11 000	-21,57
308,85			4260.00	Remboursements et particip. de tiers				
		100	4309.10	Excédents de prime Assurances			-100	
			0221	Services généraux (SIF)				
922 835,10		893 100		Charges	866 600		-26 500	-2,97
922 835,10		893 100		Revenus		866 600	-26 500	-2,97
466 696,10		508,700	3010.00	Salaires du personnel	518 300		9 600	1,89
30 482,10		33,200	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	33 800		600	1,81
40 858,55		46,300	3052.00	Cotisations LPP	47 200		900	1,94
9 728,45		10,800	3053.00	Cotisations LAA	10 900		100	0,93
12 974,05		14,300	3054.00	Cotisations AF	14 600		300	2,10
9 267,10		11,500	3055.00	Cotisations IJM	12 100		600	5,22
675,20		2,000	3090.00	Formation et perfectionnement			-2 000	
		2,000	3091.00	Recrutement du personnel			-2 000	
		2,000	3099.00	Autres charges de personnel	3 000		1 000	50,00
12 463,25		10,000	3100.00	Matériel de bureau	10 000			
393,75		1,000	3101.02	Carburant véhicules et machines	500		-500	-50,00
1 520,00		3,000	3102.00	Imprimés, publications	1 500		-1 500	-50,00
102,35		800	3103.00	Littérature spécialisée, magazines	500		-300	-37,50
56,30		2,000	3110.00	Meubles et appareils de bureau	500		-1 500	-75,00
		3,000	3111.00	Machines, appareils, véhicules, outils			-3 000	
7 340,60		7,400	3113.00	Matériel informatique	4 900		-2 500	-33,78
7 520,55		6,000	3120.00	Chauffage, énergie, eau	6 000			
29 764,80		28,000	3130.02	Frais d'envoi, affranchissement	28 000			
4 616,00		5,000	3130.03	Frais d'encaissement et contentieux	7 000		2 000	40,00
4 711,10		5,500	3130.04	Frais de téléphone et communication	5 000		-500	-9,09
9 916,76		15,000	3130.07	Frais de banques	15 000			
6 650,00		10,000	3132.02	Honoraires révision et conseils	10 000			
		5,000	3132.03	Honoraires prestations juridiques	1 000		-4 000	-80,00
5 796,00		14,000	3132.51	Sécurité et santé au travail	12 000		-2 000	-14,29
10 215,60		4,000	3133.00	Charges d'utilisation informatique	6 500		2 500	62,50

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024		Budget 2025			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%
21 935,67		18,000	3134.00	Assurances choses	22 000		4 000	22,22
355,00		500	3137.00	Impôts et taxes	400		-100	-20,00
		4,000	3143.00	Entretien autres ouvrages génie civil			-4 000	
620,65		1,000	3150.00	Entretien mobilier et appareils bureau	1 000			
1 804,65		2,500	3150.01	Frais photocopieurs	2 000		-500	-20,00
2 154,15		1,500	3151.02	Entretien véhicules, machines, outils	1 500			
17 544,00		23,000	3158.01	Maintenance des logiciels	23 400		400	1,74
3 598,75		5,000	3170.00	Frais de déplacement et autres frais	5 000			
18 155,95		21,000	3181.00	Pertes sur créances effectives	18 000		-3 000	-14,29
8 631,50		9,000	3199.00	Autres charges d'exploitation	9 000			
38,24			3401.01	Intérêts comptes à court terme				
52 000,00			3406.01	Intérêts comptes à moyen et long terme				
4,08			3499.03	Escomptes accordés				
20 000,00		20,000	3612.52	Part des SI aux travaux communaux			-20 000	
22 258,50		10,700	3990.51	Taxes + redev. imputées : Electricité	10 100		-600	-5,61
4 318,80		2,100	3990.52	Taxes + redev. imputées : Eau	2 900		800	38,10
3 654,40		1,800	3990.53	Taxes + redev. imputées : Eaux usées	2 300		500	27,78
2 989,95		1,400	3990.54	Taxes + redev. imputées : Téléréseau	700		-700	-50,00
46 900,00		13,400	3990.61	Revenus divers imputés : Electricité	12 600		-800	-5,97
9 100,00		2,600	3990.62	Revenus divers imputés : Eau	3 600		1 000	38,46
7 700,00		2,200	3990.63	Revenus divers imputés : Eaux usées	2 900		700	31,82
6 300,00		1,800	3990.64	Revenus divers imputés : Téléréseau	900		-900	-50,00
684,85		700	3990.71	Revenus transfert imputés : Electricité			-700	
132,90		200	3990.72	Revenus transfert imputés : Eau			-200	
112,45		100	3990.73	Revenus transfert imputés : Eaux usées			-100	
92,00		100	3990.74	Revenus transfert imputés : Téléréseau			-100	
16 660,35			4260.01	Indemnités perte de gain				
3 371,30		4,000	4260.05	Récupération frais d'encaissement		4 000		
13 190,00		12,000	4260.51	Frais de rappels		12 000		
50 000,00			4390.50	Participation Municipalité				
20 000,00		20,000	4390.51	Participation FMdF SA		20 000		
1 022,20		1,100	4699.00	Redistribution Taxe sur le CO2			-1 100	
117 831,18		137,500	4900.51	Biens et services imputés : Electricité		120 100	-17 400	-12,65
22 862,75		26,700	4900.52	Biens et services imputés : Eau		34 300	7 600	28,46
19 345,40		22,600	4900.53	Biens et services imputés : Eaux usées		27 700	5 100	22,57
15 828,05		18,400	4900.54	Biens et services imputés : Téléréseau		8 600	-9 800	-53,26
382 356,65		422,600	4930.51	Ch. personnel imputées : Electricité		403 100	-19 500	-4,61
74 188,60		82,000	4930.52	Ch. personnel imputées : Eau		115 200	33 200	40,49
62 774,95		69,400	4930.53	Ch. personnel imputées : Eaux usées		92 800	23 400	33,72
51 361,35		56,800	4930.54	Ch. personnel imputées : Téléréseau		28 800	-28 000	-49,30
14,32			4940.51	Int. passifs imputés CT : Electricité				
8,50			4940.52	Int. passifs imputés CT : Eau				
16,10			4940.53	Int. passifs imputés CT : Eaux usées				
3,40			4940.54	Int. passifs imputés CT : Téléréseau				
17 680,00			4940.61	Int. passifs imputés LT : Electricité				
10 400,00			4940.62	Int. passifs imputés LT : Eau				
19 760,00			4940.63	Int. passifs imputés LT : Eaux usées				
4 160,00			4940.64	Int. passifs imputés LT : Téléréseau				
13 400,00		13,400	4990.51	Charges transfert imputées : Electricité			-13 400	
2 600,00		2,600	4990.52	Charges transfert imputées : Eau			-2 600	
2 200,00		2,200	4990.53	Charges transfert imputées : Eaux usées			-2 200	

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%
1 800,00		1,800	4990.54	Charges transfert imputées : Téléréseau		-1 800	
			0290	Immeubles administratifs			
367 357,64		402 000		Charges	423 500	21 500	5,35
38 493,15		6 400		Revenus	6 400		
-328 864,49		-395 600		Excédent de charges	417 100		
58 256,40		69,800	3010.00	Salaires du personnel	79 300	9 500	13,61
4 098,15		4,300	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	4 700	400	9,30
4 879,25		5,400	3052.00	Cotisations LPP	6 400	1 000	18,52
1 337,65		1,500	3053.00	Cotisations LAA	1 700	200	13,33
1 747,20		1,900	3054.00	Cotisations AF	2 100	200	10,53
1 270,10		1,600	3055.00	Cotisations IJM	1 800	200	12,50
15 020,19		15,000	3101.01	Matériel et fournitures entretien	15 000		
8 553,50		10,000	3110.00	Meubles et appareils de bureau	10 000		
40 858,50		54,000	3120.00	Chauffage, énergie, eau	54 000		
9 147,80		9,200	3134.01	Assurance choses Bâtiments	9 900	700	7,61
48 902,15		50,000	3144.00	Entretien des bâtiments	50 000		
8 987,40		10,000	3144.03	Contrats de maintenance bâtiments	10 000		
34 298,35		40,000	3144.04	Prestations tiers nettoyage bâtiments	40 000		
130 001,00		129,300	3300.40	Amortissements Bâtiments	138 600	9 300	7,19
7 816,15			4250.10	Ventes d'énergie CAD			
11 182,85			4260.00	Remboursements et particip. de tiers			
13 124,15			4260.03	Remb. assurances et tiers sinistres			
3 920,00		3,900	4470.00	Loyers et fermages, immeubles PA	3 900		
2 400,00		2,400	4470.02	Locations aux structures communales	2 400		
50,00		100	4472.01	Location salles et infrastructures	100		

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Fr.	Budget 2025	Fr.			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	Fr.	%
						Charges	Revenus			
				1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE					
2 703 857,58		2 740 100			Charges	2 959 000		218 900		7,99
611 025,25		484 800			Revenus		490 600	5 800		1,20
-2 092 832,33		-2 255 300			Excédent de charges		2 468 400			
				11	Sécurité publique					
1 174 736,40		1 124 000			Charges	1 213 800		89 800		7,99
165 046,20		87 000			Revenus		87 000			
-1 009 690,20		-1 037 000			Excédent de charges		1 126 800			
				1110	Police					
1 074 863,00		1 044 400			Charges	1 121 400		77 000		7,37
162 080,50		87 000			Revenus		87 000			
-912 782,50		-957 400			Excédent de charges		1 034 400			
709 752,65	676,700	3010.00	Salaires du personnel			678 700		2 000		0,30
61 070,75	72,300	3010.12	Salaires patrouilleurs scolaires			78 000		5 700		7,88
43 414,00	47,700	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			48 400		700		1,47
56 071,80	61,600	3052.00	Cotisations LPP			61 800		200		0,32
14 672,35	15,800	3053.00	Cotisations LAA			16 000		200		1,27
18 508,45	20,500	3054.00	Cotisations AF			20 800		300		1,46
13 471,85	16,600	3055.00	Cotisations IJM			16 800		200		1,20
5 014,90	8,000	3099.00	Autres charges de personnel			8 000				
2 715,80	2,000	3100.00	Matériel de bureau			1 000		-1 000		-50,00
4 918,55	4,000	3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures			4 000				
5 564,05	6,000	3101.02	Carburant véhicules et machines			5 000		-1 000		-16,67
	2,000	3109.01	Autre matériel, munitions			1 000		-1 000		-50,00
	1,000	3110.00	Meubles et appareils de bureau			1 000				
42 494,55	6,000	3111.00	Machines, appareils, véhicules, outils			6 000				
7 001,03	5,000	3112.01	Uniformes, équipement			40 000		35 000		700,00
668,35	2,000	3130.00	Prestations de service de tiers			2 000				
2 000,00	2,200	3130.02	Frais d'envoi, affranchissement			2 500		300		13,64
10 918,60	6,000	3133.00	Charges d'utilisation informatique			10 700		4 700		78,33
3 223,19	4,200	3134.03	Assurance véhicules et machines			6 600		2 400		57,14
2 032,95	1,000	3150.00	Entretien mobilier et appareils bureau			1 500		500		50,00
9 129,98	10,000	3151.02	Entretien véhicules, machines, outils			7 000		-3 000		-30,00
9 567,65	19,800	3158.01	Maintenance des logiciels			18 700		-1 100		-5,56
731,60	2,000	3181.00	Pertes sur créances effectives			1 500		-500		-25,00
2 000,00		3190.01	Sinistres et franchises							
39 037,45	40,000	3300.60	Amortissements Biens mobiliers			52 300		12 300		30,75
10 882,50	12,000	3611.10	Réseau de communication et alarme			32 100		20 100		167,50
3 170,00	2,000	4210.00	Emoluments administratifs				2 000			
18 736,85	15,000	4240.00	Taxes d'utilisation et prest. de service				15 000			
76 009,00		4260.00	Remboursements et particip. de tiers							
64 164,65	70,000	4270.00	Amendes				70 000			
		1120	Sécurité routière							
99 873,40		79 600	Charges			92 400		12 800		16,08
2 965,70			Revenus							
-96 907,70		-79 600	Excédent de charges				92 400			

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024		Budget 2025			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%
45 071,60		40,000	3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	55 000		15 000	37,50
454,85		1,000	3102.00	Imprimés, publications	500		-500	-50,00
28 346,95		15,000	3130.00	Prestations de service de tiers	15 000			
26 000,00		23,600	3300.30	Amortissements Autres ouvrages GC	21 900		-1 700	-7,20
1 477,65			4260.00	Remboursements et particip. de tiers				
1 488,05			4260.03	Remb. assurances et tiers sinistres				
			12	Justice				
455 330,26		443 500		Charges	538 300		94 800	21,38
35 586,05		32 000		Revenus		32 000		
-419 744,21		-411 500		Excédent de charges		506 300		
			1200	Justice commune				
49 304,80		59 500		Charges	62 200		2 700	4,54
35 586,05		32 000		Revenus		32 000		
-13 718,75		-27 500		Excédent de charges		30 200		
29 225,40		38,300	3000.00	Salaires membres d'autorités	31 400		-6 900	-18,02
1 905,65		2,500	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2 100		-400	-16,00
2 181,75		2,300	3052.00	Cotisations LPP	2 400		100	4,35
540,30		800	3053.00	Cotisations LAA	700		-100	-12,50
812,70		1,100	3054.00	Cotisations AF	900		-200	-18,18
540,60		600	3055.00	Cotisations IJM	600			
195,50			3099.00	Autres charges de personnel	500		500	
159,80		400	3100.00	Matériel de bureau	400			
12 329,85		10,500	3130.00	Prestations de service de tiers	20 000		9 500	90,48
1 413,25		3,000	3133.00	Charges d'utilisation informatique	3 200		200	6,67
35 586,05		32,000	4210.00	Emoluments administratifs		32 000		
			1210	Justice district				
27 374,00		28 000		Charges	28 000			
-27 374,00		-28 000		Excédent de charges		28 000		
27 374,00		28,000	3632.11	Participation au Tribunal de District	28 000			
			1220	Autorité de Protection Enfant et Adulte				
378 651,46		356 000		Charges	448 100		92 100	25,87
-378 651,46		-356 000		Excédent de charges		448 100		
70 582,20		80,000	3631.01	Participation aux frais du canton	82 000		2 000	2,50
104 618,84			3632.12	Participation à l'APEA				
412 688,10		276,000	3632.13	Participation au SOC (curatelle)	366 100		90 100	32,64
			14	Questions juridiques				
500 362,06		581 300		Charges	555 800		-25 500	-4,39
196 449,25		191 000		Revenus		183 000	-8 000	-4,19
-303 912,81		-390 300		Excédent de charges		372 800		
			1400	Cadastre				
200 382,80		241 700		Charges	228 400		-13 300	-5,50

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Budget 2025			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
	Fr.	Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%
64 437,80	75 000		Revenus		72 000	-3 000	-4,00
-135 945,00	-166 700		Excédent de charges		156 400		
	500	3000.10	Salaires membres de commissions	500			
6 763,00	6,500	3000.15	Commission de taxe	6 500			
77 885,80	89,300	3010.00	Salaires du personnel	88 600		-700	-0,78
5 273,90	6,300	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	5 800		-500	-7,94
6 783,75	8,200	3052.00	Cotisations LPP	8 100		-100	-1,22
1 648,45	2,100	3053.00	Cotisations LAA	1 900		-200	-9,52
2 248,55	2,700	3054.00	Cotisations AF	2 500		-200	-7,41
1 499,90	2,000	3055.00	Cotisations IJM	2 000			
765,90	1,000	3099.00	Autres charges de personnel	1 000			
81 220,55	95,000	3132.05	Honoraires géomètre	90 000		-5 000	-5,26
1 863,00	1,500	3133.00	Charges d'utilisation informatique	1 500			
4 940,00	16,800	3158.01	Maintenance des logiciels	10 500		-6 300	-37,50
9 490,00	9,800	3632.10	Participation au Registre foncier	9 500		-300	-3,06
24 300,00	20,000	4210.00	Emoluments administratifs		22 000	2 000	10,00
40 137,80	55,000	4260.13	Remboursements frais de géomètre		50 000	-5 000	-9,09
		1401	Office de la population				
299 979,26	339 600		Charges	327 400		-12 200	-3,59
132 011,45	116 000		Revenus		111 000	-5 000	-4,31
-167 967,81	-223 600		Excédent de charges		216 400		
172 643,15	175,900	3010.00	Salaires du personnel	180 900		5 000	2,84
10 722,70	11,200	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	11 500		300	2,68
13 985,35	15,100	3052.00	Cotisations LPP	15 600		500	3,31
3 548,70	3,700	3053.00	Cotisations LAA	3 900		200	5,41
4 571,50	4,800	3054.00	Cotisations AF	5 000		200	4,17
3 667,35	4,200	3055.00	Cotisations IJM	4 300		100	2,38
659,40	2,000	3099.00	Autres charges de personnel	2 000			
932,81	1,000	3100.00	Matériel de bureau	1 000			
17 772,70	20,000	3101.10	Part cantonale documents d'identité	18 000		-2 000	-10,00
46 364,50	45,000	3101.11	Part cantonale permis de séjour	45 000			
	3,000	3110.00	Meubles et appareils de bureau	3 000			
3 659,40	3,200	3130.02	Frais d'envoi, affranchissement	3 500		300	9,38
4 731,30	3,000	3133.00	Charges d'utilisation informatique	3 000			
1 939,30	1,800	3150.00	Entretien mobilier et appareils bureau	2 000		200	11,11
14 781,10	45,700	3158.01	Maintenance des logiciels	28 700		-17 000	-37,20
117 811,45	110,000	4210.00	Emoluments administratifs		105 000	-5 000	-4,55
14 200,00	6,000	4210.01	Emoluments naturalisations		6 000		
		15	Service du feu				
501 069,81	531 800		Charges	576 200		44 400	8,35
209 893,75	172 200		Revenus		186 000	13 800	8,01
-291 176,06	-359 600		Excédent de charges		390 200		
		1500	Service du feu				
501 069,81	531 800		Charges	576 200		44 400	8,35
209 893,75	172 200		Revenus		186 000	13 800	8,01
-291 176,06	-359 600		Excédent de charges		390 200		

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Budget 2025				Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
	Fr.	Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%
720,00	2,000	3000.10	Salaires membres de commissions		2 000			
5 309,95	6,000	3010.01	Salaires personnel d'entretien		6 000			
34 277,80	56,800	3010.04	Salaires chargé de sécurité		57 000		200	0,35
121 093,05	125,000	3010.11	Soldes Service du feu		125 000			
49 775,60	35,000	3010.49	Soldes Service du feu Sinistres + Manif.		35 000			
6 009,65	6,600	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		6 600			
6 284,40	5,200	3052.00	Cotisations LPP		5 200			
930,85	1,400	3053.00	Cotisations LAA		1 400			
2 562,30	2,900	3054.00	Cotisations AF		2 900			
736,00	1,400	3055.00	Cotisations IJM		1 400			
4 549,00	12,000	3090.00	Formation et perfectionnement		10 000		-2 000	-16,67
4 665,50	5,000	3099.00	Autres charges de personnel		5 000			
304,45	1,000	3100.00	Matériel de bureau		1 000			
6 035,50	5,000	3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures		5 000			
5 954,80	5,400	3101.02	Carburant véhicules et machines		5 400			
498,00	1,000	3102.00	Imprimés, publications		1 000			
559,00	1,200	3110.00	Meubles et appareils de bureau		1 200			
37 074,28	45,000	3111.00	Machines, appareils, véhicules, outils		40 000		-5 000	-11,11
20 181,82	30,000	3112.01	Uniformes, équipement		30 000			
1 815,80	2,800	3113.00	Matériel informatique		1 500		-1 300	-46,43
11 213,10	8,400	3120.00	Chauffage, énergie, eau		8 400			
35 088,55	25,000	3130.00	Prestations de service de tiers		25 000			
1 457,20	2,600	3130.04	Frais de téléphone et communication		1 800		-800	-30,77
2 120,10	3,500	3130.05	Cotisations		3 500			
2 514,85	1,000	3133.00	Charges d'utilisation informatique		1 000			
6 730,53	6,000	3134.00	Assurances choses		9 800		3 800	63,33
96 868,65	90,000	3143.10	Entretien des bornes hydrantes		100 000		10 000	11,11
7 759,34	10,000	3144.00	Entretien des bâtiments		10 000			
342,95	600	3150.00	Entretien mobilier et appareils bureau		600			
23 507,69	30,000	3151.02	Entretien véhicules, machines, outils		25 000		-5 000	-16,67
1 921,10	1,600	3158.01	Maintenance des logiciels		3 300		1 700	106,25
		3300.60	Amortissements Biens mobiliers		42 800		42 800	
2 208,00	2,400	3611.10	Réseau de communication et alarme		2 400			
162 973,95	143,000	4200.01	Taxes d'exemption Service du feu			149 000	6 000	4,20
34 408,90	20,000	4240.01	Facturation à des tiers			25 000	5 000	25,00
12 510,90	9,200	4631.00	Subventions cantonales			12 000	2 800	30,43
		16	Défense					
72 359,05	59 500		Charges		74 900		15 400	25,88
4 050,00	2 600		Revenus			2 600		
-68 309,05	-56 900		Excédent de charges			72 300		
		1610	Défense militaire					
12 000,00	13 000		Charges		13 000			
-12 000,00	-13 000		Excédent de charges			13 000		
12 000,00	13,000	3632.14	Participation Stand de tir Martigny		13 000			
		1620	Défense civile					
18 826,70	19 000		Charges		19 900		900	4,74

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Budget 2025			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
	Fr.	Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%
2 550,00	2 600		Revenus		2 600		
-16 276,70	-16 400		Excédent de charges		17 300		
11 540,50	9,000	3120.00	Chauffage, énergie, eau	9 000			
3 362,80	3,400	3134.01	Assurance choses Bâtiments	3 700		300	8,82
	100	3137.00	Impôts et taxes	100			
2 441,35	5,000	3144.00	Entretien des bâtiments	5 000			
1 482,05	1,500	3611.10	Réseau de communication et alarme	2 100		600	40,00
	100	4240.00	Taxes d'utilisation et prest. de service		100		
2 550,00	2,500	4631.00	Subventions cantonales		2 500		
		1630	EMCR				
41 532,35	27 500		Charges	42 000		14 500	52,73
1 500,00			Revenus				
-40 032,35	-27 500		Excédent de charges		42 000		
10 126,80	6,000	3000.10	Salaires membres de commissions	10 000		4 000	66,67
255,85	200	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	400		200	100,00
314,70	300	3052.00	Cotisations LPP	500		200	66,67
112,30	100	3053.00	Cotisations LAA	200		100	100,00
109,15	100	3054.00	Cotisations AF	200		100	100,00
61,80	100	3055.00	Cotisations IJM	100			
4 612,65	5,000	3099.00	Autres charges de personnel	5 000			
2 235,10	4,600	3101.13	Matériel et fournitures Commission	4 000		-600	-13,04
3 925,75		3110.00	Meubles et appareils de bureau	1 000		1 000	
7 986,45	2,000	3111.00	Machines, appareils, véhicules, outils	12 000		10 000	500,00
54,00	500	3130.04	Frais de téléphone et communication	500			
9 357,85	5,000	3132.00	Honoraires conseillers, experts, spéc.	5 000			
662,15	1,500	3133.00	Charges d'utilisation informatique	1 100		-400	-26,67
565,80	900	3158.01	Maintenance des logiciels	800		-100	-11,11
1 152,00	1,200	3611.10	Réseau de communication et alarme	1 200			
1 500,00		4631.00	Subventions cantonales				

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Budget 2025			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
				Charges	Revenus	Fr.	%
		2	FORMATION				
9 433 838,37	9 857 400		Charges	10 265 600		408 200	4,14
1 381 458,65	1 340 300		Revenus		1 427 100	86 800	6,48
-8 052 379,72	-8 517 100		Excédent de charges		8 838 500		
		21	Scolarité obligatoire				
9 020 013,45	9 407 000		Charges	9 836 400		429 400	4,56
1 243 168,35	1 196 900		Revenus		1 286 700	89 800	7,50
-7 776 845,10	-8 210 100		Excédent de charges		8 549 700		
		2120	Degré primaire				
3 788 727,19	4 194 500		Charges	4 690 400		495 900	11,82
119 580,95	118 500		Revenus		167 200	48 700	41,10
-3 669 146,24	-4 076 000		Excédent de charges		4 523 200		
1 060,00	2,000	3000.10	Salaires membres de commissions	2 000			
208 989,20	227,100	3010.00	Salaires du personnel	270 200		43 100	18,98
50 781,35	54,200	3020.00	Salaires des enseignants	54 300		100	0,18
16 765,75	18,500	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	21 300		2 800	15,14
36 667,75	34,300	3052.00	Cotisations LPP	47 800		13 500	39,36
2 955,55	3,400	3053.00	Cotisations LAA	3 800		400	11,76
7 195,05	8,000	3054.00	Cotisations AF	9 200		1 200	15,00
5 212,05	6,400	3055.00	Cotisations IJM	7 400		1 000	15,63
10 052,81	10,000	3099.00	Autres charges de personnel	10 000			
192 430,49	165,000	3104.01	Matériel scolaire	175 000		10 000	6,06
2 812,25	16,000	3110.10	Mobilier et appareils scolaires	16 000			
10 665,48	19,000	3113.00	Matériel informatique	141 600		122 600	645,26
1 116,20	2,000	3130.00	Prestations de service de tiers	2 000			
243 596,00	300,000	3130.10	Transports des élèves	320 000		20 000	6,67
142 125,75	130,000	3130.11	Activités sportives et culturelles	150 000		20 000	15,38
5 271,95	7,000	3130.14	Prévention	7 000			
48 062,80	49,800	3133.00	Charges d'utilisation informatique	53 700		3 900	7,83
18 658,35	20,000	3150.01	Frais photocopieurs	20 000			
30 118,46	20,000	3158.01	Maintenance des logiciels	42 300		22 300	111,50
29 128,45	31,500	3300.60	Amortissements Biens mobiliers			-31 500	
1 500,00		3612.10	Participation écolage hors commune				
7 398,85	8,300	3631.01	Participation aux frais du canton	10 400		2 100	25,30
2 716 162,65	3,062,000	3631.10	Part au traitement personnel enseignant	3 326 400		264 400	8,63
386,00	3,500	4631.10	Subv. cantonales - ressources pédag.		53 900	50 400	1 440,00
35 446,20	35,000	4631.11	Subventions cantonales - direction école		35 000		
65 340,00	67,000	4631.12	Subventions cantonales - gratuité scol.		69 300	2 300	3,43
	4,000	4631.14	Subventions cantonales - MITIC			-4 000	
18 408,75	9,000	4636.01	Subventions Valais Snowsports		9 000		
		2130	Degré second. I				
		CO					
2 533 376,84	2 724 200		Charges	2 663 000		-61 200	-2,25
29 750,00	28 800		Revenus		47 100	18 300	63,54
-2 503 626,84	-2 695 400		Excédent de charges		2 615 900		

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%
27 080,00		35,000	3612.10	30 000		-5 000	-14,29
1 097 049,60		1,183,700	3631.10	1 188 000		4 300	0,36
1 403 086,24		1,490,000	3632.15	1 430 000		-60 000	-4,03
		1,500	3637.10	1 000		-500	-33,33
6 161,00		14,000	3637.11	14 000			
3 200,00		3,000	4260.12		3 000		
		200	4260.15		200		
			4631.10		19 200	19 200	
26 550,00		25,600	4631.12		24 700	-900	-3,52
			2170				
			Bâtiments Ecoles primaires				
1 542 146,97		1 457 600	Charges	1 435 900		-21 700	-1,49
6 653,45			Revenus				
-1 535 493,52		-1 457 600	Excédent de charges		1 435 900		
266 853,75		293,500	3010.00	348 800		55 300	18,84
16 706,00		18,800	3050.00	22 500		3 700	19,68
18 120,10		25,800	3052.00	30 900		5 100	19,77
5 461,35		6,200	3053.00	7 400		1 200	19,35
7 125,35		8,100	3054.00	9 700		1 600	19,75
5 194,45		6,700	3055.00	7 900		1 200	17,91
324,40		4,500	3099.00	4 500			
52 020,98		45,000	3101.01	45 000			
70 109,75		40,000	3110.10	10 000		-30 000	-75,00
21 977,10		20,000	3111.02	10 000		-10 000	-50,00
124 546,50		117,000	3120.00	117 000			
6 924,00		80,000	3131.01	80 000			
28 649,50		28,900	3134.01	31 700		2 800	9,69
88 565,31		70,000	3144.00	85 000		15 000	21,43
17 096,95		20,000	3144.03	20 000			
6 751,80		10,000	3151.05	10 000			
21 300,00			3160.01				
20 070,00		20,100	3160.11	20 100			
2 000,00			3190.01				
711 697,88		605,500	3300.40	575 400		-30 100	-4,97
50 651,80		37,500	3300.60			-37 500	
6 653,45			4260.03				
			2171				
			Bâtiment CO				
784 461,85		700 400	Charges	677 000		-23 400	-3,34
1 068 360,10		1 044 600	Revenus		1 067 400	22 800	2,18
283 898,25		344 200	Excédent de revenus	390 400			
155 701,50		180,200	3010.00	195 000		14 800	8,21
10 338,85		11,800	3050.00	12 700		900	7,63
6 115,05		11,000	3052.00	11 600		600	5,45
3 329,10		3,800	3053.00	4 100		300	7,89
4 408,95		5,100	3054.00	5 500		400	7,84
3 296,40		4,200	3055.00	4 500		300	7,14
		1,500	3099.00	1 000		-500	-33,33
2 609,10		2,000	3101.01	4 000		2 000	100,00

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.	Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%
10 870,00	5,000	3111.02	Machines et outillage	10 000		10 000	
24 244,80	24,400	3132.01	Honoraires conseils et expertises	10 000		5 000	100,00
71 465,80	30,000	3134.01	Assurance choses Bâtiments	26 000		1 600	6,56
31 082,30	30,000	3144.00	Entretien des bâtiments	30 000			
461 000,00	391,400	3144.03	Contrats de maintenance bâtiments	30 000			
25 465,95		3300.40	Amortissements Bâtiments	332 600		-58 800	-15,02
40 478,20	30,000	4260.03	Remb. assurances et tiers sinistres				
204 648,60	217,600	4260.10	Bâtiment CO - part de Saxon		36 000	6 000	20,00
797 767,35	797,000	4260.11	Assoc CO - refac RH et divers		234 400	16 800	7,72
		4470.02	Locations aux structures communales		797 000		
371 300,60	330 300	2172	Salle polyvalente				
18 823,85	5 000		Charges	370 100		39 800	12,05
-352 476,75	-325 300		Revenus		5 000		
			Excédent de charges		365 100		
43 766,80	44,900	3010.00	Salaires du personnel	91 800		46 900	104,45
2 748,30	2,900	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	6 000		3 100	106,90
3 774,00	4,100	3052.00	Cotisations LPP	8 400		4 300	104,88
905,30	1,000	3053.00	Cotisations LAA	2 000		1 000	100,00
1 172,15	1,300	3054.00	Cotisations AF	2 600		1 300	100,00
810,80	1,000	3055.00	Cotisations IJM	2 100		1 100	110,00
32 533,80	30,000	3101.01	Matériel et fournitures entretien	30 000			
		3111.02	Machines et outillage	10 000		10 000	
41 426,75	35,000	3120.00	Chauffage, énergie, eau	35 000			
10 540,80	10,600	3134.01	Assurance choses Bâtiments	11 700		1 100	10,38
23 336,80	20,000	3144.00	Entretien des bâtiments	20 000			
22 285,10	20,000	3151.05	Entretien matériel sports et salles	15 000		-5 000	-25,00
188 000,00	159,500	3300.40	Amortissements Bâtiments	135 500		-24 000	-15,05
10 523,85		4260.03	Remb. assurances et tiers sinistres				
8 300,00	5,000	4472.01	Location salles et infrastructures		5 000		
120 467,62	122 000	22	Ecoles spécialisées				
9 410,00	11 100		Charges	128 300		6 300	5,16
-111 057,62	-110 900		Revenus		10 900	-200	-1,80
			Excédent de charges		117 400		
120 467,62	122 000	2200	Ecoles spécialisées				
9 410,00	11 100		Charges	128 300		6 300	5,16
-111 057,62	-110 900		Revenus		10 900	-200	-1,80
			Excédent de charges		117 400		
27 023,15	28,800	3631.11	Part aux charges instit. spécialisées	26 000		-2 800	-9,72
83 243,22	80,200	3631.12	Transport élèves situation de handicap	90 300		10 100	12,59
10 201,25	13,000	3631.21	Part aux frais élèves en institutions	12 000		-1 000	-7,69
8 780,00	10,500	4260.00	Remboursements et particip. de tiers		10 000	-500	-4,76
		4631.10	Subv. cantonales - ressources pédag.		400	400	
630,00	600	4631.12	Subventions cantonales - gratuité scol.		500	-100	-16,67
121 564,80	148 700	23	Formation professionnelle initiale				
			Charges	130 700		-18 000	-12,10

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Budget 2025			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
	Fr.	Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%
58 428,55	62 300		Revenus		59 500	-2 800	-4,49
-63 136,25	-86 400		Excédent de charges		71 200		
		2300	Formation professionnelle initiale				
121 564,80	148 700		Charges	130 700		-18 000	-12,10
58 428,55	62 300		Revenus		59 500	-2 800	-4,49
-63 136,25	-86 400		Excédent de charges		71 200		
2 710,00	5,000	3000.10	Salaires membres de commissions	5 000			
17 400,00	20,000	3020.00	Salaires des enseignants	20 000			
722,65	700	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	700			
99,40	200	3053.00	Cotisations LAA	200			
308,15	300	3054.00	Cotisations AF	300			
399,00		3099.00	Autres charges de personnel	500		500	
3 365,00	3,000	3199.01	Mérites pour les apprentis	3 500		500	16,67
	500	3612.11	Participation soutien apprentis	500			
83 059,60	115,000	3634.01	Participation aux frais de transport	85 000		-30 000	-26,09
13 501,00	4,000	3637.00	Subventions aux ménages privés	15 000		11 000	275,00
300,00	800	4240.11	Finance d'inscription cours		500	-300	-37,50
7 836,65	4,000	4631.00	Subventions cantonales		4 000		
50 291,90	57,500	4631.13	Subventions cantonales - transports		55 000	-2 500	-4,35
		25	Ecole de formation générale				
157 062,00	165 000		Charges	160 000		-5 000	-3,03
70 451,75	70 000		Revenus		70 000		
-86 610,25	-95 000		Excédent de charges		90 000		
		2510	Ecole de maturité gymnasiale				
157 062,00	165 000		Charges	160 000		-5 000	-3,03
70 451,75	70 000		Revenus		70 000		
-86 610,25	-95 000		Excédent de charges		90 000		
106 486,50	140,000	3634.01	Participation aux frais de transport	110 000		-30 000	-21,43
50 575,50	25,000	3637.00	Subventions aux ménages privés	50 000		25 000	100,00
70 451,75	70,000	4631.13	Subventions cantonales - transports		70 000		
		29	Autres système éducatifs				
14 730,50	14 700		Charges	10 200		-4 500	-30,61
-14 730,50	-14 700		Excédent de charges		10 200		
		2990	Formation non-mentionnée ailleurs				
14 730,50	14 700		Charges	10 200		-4 500	-30,61
-14 730,50	-14 700		Excédent de charges		10 200		
7 705,85	7,600	3632.16	Centre info. et orientation prof. (CIO)	7 600			
4 500,00	4,500	3636.16	Subvention UNIPOP			-4 500	
2 524,65	2,600	3636.20	Fonds Formation continue adultes	2 600			

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Fr.	Budget 2025	Fr.		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
					Charges	Revenus	Fr.	%
		3		CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE				
2 807 069,56		2 918 000		Charges	3 426 900		508 900	17,44
736 217,90		731 600		Revenus		689 700	-41 900	-5,73
-2 070 851,66		-2 186 400		Excédent de charges		2 737 200		
		31		Héritage culturel				
20 972,15		22 500		Charges	22 500			
-20 972,15		-22 500		Excédent de charges		22 500		
		3110		Musée de Fully				
15 000,00		15 000		Charges	15 000			
-15 000,00		-15 000		Excédent de charges		15 000		
15 000,00		15,000	3636.00	Subv. entités privées à but non lucratif	15 000			
		3120		Préservation du patrimoine				
5 972,15		7 500		Charges	7 500			
-5 972,15		-7 500		Excédent de charges		7 500		
972,15		1,000	3636.00	Subv. entités privées à but non lucratif	1 000			
5 000,00		5,000	3636.17	Subvention CREPA	5 000			
		1,500	3637.20	Subventions pr préservation patrimoine	1 500			
		32		Culture, autres				
248 015,55		312 200		Charges	570 600		258 400	82,77
796,85		3 500		Revenus		2 100	-1 400	-40,00
-247 218,70		-308 700		Excédent de charges		568 500		
		3210		Bibliothèque				
41 371,20		42 500		Charges	49 800		7 300	17,18
-41 371,20		-42 500		Excédent de charges		49 800		
6 736,10		7,800	3010.01	Salaires personnel d'entretien	8 400		600	7,69
412,30		500	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	600		100	20,00
850,85		700	3052.00	Cotisations LPP	800		100	14,29
140,50		200	3053.00	Cotisations LAA	200			
175,70		200	3054.00	Cotisations AF	300		100	50,00
137,20		200	3055.00	Cotisations IJM	200			
1 653,95		2,000	3120.00	Chauffage, énergie, eau	2 000			
2 826,80		2,000	3133.00	Charges d'utilisation informatique	7 700		5 700	285,00
460,30		500	3134.01	Assurance choses Bâtiments	500			
1 551,85		2,000	3144.00	Entretien des bâtiments	2 000			
425,65		400	3158.01	Maintenance des logiciels	1 100		700	175,00
26 000,00		26,000	3636.10	Subvention Bibliothèque	26 000			
		3290		Culture				
85 747,70		110 500		Charges	111 600		1 100	1,00
		100		Revenus		100		
-85 747,70		-110 400		Excédent de charges		111 500		

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024		Budget 2025			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%
2 540,00		3,000	3000.10	Salaires membres de commissions	3 000			
19,65			3053.00	Cotisations LAA	100		100	
864,00		500	3099.00	Autres charges de personnel	500			
		2,000	3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2 000			
2 575,20		10,000	3130.00	Prestations de service de tiers	10 000			
48 477,60		65,000	3636.00	Subv. entités privées à but non lucratif	65 000			
30 271,25		30,000	3636.22	Programme Winter Time	30 000			
1 000,00			3637.00	Subventions aux ménages privés	1 000		1 000	
		100	4240.01	Facturation à des tiers		100		
			3291	Bâtiments de la culture				
120 896,65		159 200		Charges	409 200		250 000	157,04
796,85		3 400		Revenus		2 000	-1 400	-41,18
-120 099,80		-155 800		Excédent de charges		407 200		
5 767,90		12,000	3010.01	Salaires personnel d'entretien	10 800		-1 200	-10,00
314,00		800	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	700		-100	-12,50
412,65		1,100	3052.00	Cotisations LPP	1 000		-100	-9,09
104,95		300	3053.00	Cotisations LAA	300			
134,60		300	3054.00	Cotisations AF	300			
93,60		300	3055.00	Cotisations IJM	300			
		2,000	3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2 000			
16 989,90		18,000	3120.00	Chauffage, énergie, eau	18 000			
14 202,50		5,000	3130.00	Prestations de service de tiers	13 000		8 000	160,00
		40,000	3131.01	Honoraires pour projets	40 000			
7 882,30		8,000	3134.01	Assurance choses Bâtiments	8 900		900	11,25
5 594,25		10,000	3144.00	Entretien des bâtiments	10 000			
17 400,00		17,400	3160.01	Location immeubles et salles	17 400			
52 000,00		44,000	3300.40	Amortissements Bâtiments	236 500		192 500	437,50
			3300.60	Amortissements Biens mobiliers	50 000		50 000	
796,85		1,400	4470.01	Revenus d'immeubles		1 000	-400	-28,57
		2,000	4472.01	Location salles et infrastructures		1 000	-1 000	-50,00
			33	Médias				
730 695,45		724 100		Charges	683 600		-40 500	-5,59
730 695,45		724 100		Revenus		683 600	-40 500	-5,59
			3320	Télé réseau				
730 695,45		724 100		Charges	683 600		-40 500	-5,59
730 695,45		724 100		Revenus		683 600	-40 500	-5,59
111 119,10		116,300	3010.00	Salaires du personnel	107 200		-9 100	-7,82
7 111,65		7,600	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	7 000		-600	-7,89
9 728,35		10,600	3052.00	Cotisations LPP	9 800		-800	-7,55
2 273,20		2,500	3053.00	Cotisations LAA	2 300		-200	-8,00
3 032,30		3,300	3054.00	Cotisations AF	3 000		-300	-9,09
2 083,00		2,600	3055.00	Cotisations IJM	2 300		-300	-11,54
		500	3099.00	Autres charges de personnel	500			
10,70		200	3100.00	Matériel de bureau	200			
42 120,35		30,000	3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	45 000		15 000	50,00
1 569,80		1,800	3101.02	Carburant véhicules et machines	1 800			

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Budget 2025			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
	Fr.	Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%
		700	3103.00			-700	
		100	3110.00	100			
		1,000	3111.00	1 000			
		400	3112.01	400			
229,00	1,000	3113.00	Matériel informatique	1 600		600	60,00
36 167,30	47,000	3120.00	Chauffage, énergie, eau	40 000		-7 000	-14,89
628,60	800	3130.04	Frais de téléphone et communication	800			
107 477,90	120,000	3130.50	Redevances	110 000		-10 000	-8,33
1 508,70	1,600	3130.57	Cotisations réseau	1 600			
25 000,00	20,000	3132.02	Honoraires révision et conseils	20 000			
2 784,60	2,400	3133.00	Charges d'utilisation informatique	8 000		5 600	233,33
5 271,80	6,000	3134.00	Assurances choses	6 000			
4 285,00	5,000	3137.00	Impôts et taxes	5 000			
112 964,85	120,000	3143.00	Entretien autres ouvrages génie civil	120 000			
		100	3150.00	Entretien mobilier et appareils bureau	100		
		1,000	3151.01	Entretien machines, appareils, outils	200	-800	-80,00
3 773,70	4,000	3151.02	Entretien véhicules, machines, outils	4 000			
		1,000	3153.00	Entretien de matériel informatique		-1 000	
5 919,15	6,600	3158.01	Maintenance des logiciels	1 700		-4 900	-74,24
35,10	200	3170.00	Frais de déplacement et autres frais	200			
	500	3199.00	Autres charges d'exploitation			-500	
		3300.30	Amortissements Autres ouvrages GC	105 600		105 600	
55 110,35	48,700	3300.31	Amortissements Réseau			-48 700	
		3300.60	Amortissements Biens mobiliers	40 800		40 800	
	60,000	3300.61	Amortissements Télétréseau			-60 000	
117 338,15	23,600	3510.00	Attribution au financement spécial			-23 600	
15 828,05	18,400	3900.50	Biens et services imputés	8 600		-9 800	-53,26
51 361,35	56,800	3930.50	Charges de personnel imputées	28 800		-28 000	-49,30
3,40		3940.50	Intérêts passifs CT imputés				
4 160,00		3940.60	Intérêts passifs LT imputés				
1 800,00	1,800	3990.50	Charges de transfert imputées			-1 800	
	500	4240.01	Facturation à des tiers		500		
1 272,90	500	4250.01	Ventes matériel		500		
439 668,80	430,000	4250.50	Recettes télétréseau		390 000	-40 000	-9,30
251 813,75	260,000	4250.54	Recettes internet Netplus		230 000	-30 000	-11,54
27 546,05	28,000	4250.58	Droits d'auteur		28 000		
	800	4250.61	Recettes installations Netplus			-800	
1 012,00	1,000	4250.64	Recettes mād Fibres optiques		1 000		
		4510.01	Prélèvement sur le financement spécial		32 000	32 000	
2 989,95	1,400	4990.50	Taxes et redevances imputés		700	-700	-50,00
6 300,00	1,800	4990.60	Revenus divers imputés		900	-900	-50,00
92,00	100	4990.70	Revenus de transfert imputés			-100	
		34	Sport et loisirs				
1 283 550,85	1 322 600	Charges		1 533 300		210 700	15,93
4 725,60	4 000	Revenus			4 000		
-1 278 825,25	-1 318 600	Excédent de charges			1 529 300		
		3410	Promotion du sport				
54 273,50	70 200	Charges		67 700		-2 500	-3,56
-54 273,50	-70 200	Excédent de charges			67 700		

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%
140,00		1,000	3000.10 Salaires membres de commissions	500		-500	-50,00
0,70			3053.00 Cotisations LAA				
		200	3099.00 Autres charges de personnel	200			
		6,000	3101.00 Matériel d'exploitation, fournitures	5 000		-1 000	-16,67
			3102.00 Imprimés, publications	2 000		2 000	
3 000,00		8,000	3130.00 Prestations de service de tiers	5 000		-3 000	-37,50
5 915,60		7,000	3130.20 Mérite sportif, culturel et social	7 000			
39 067,20		40,000	3636.00 Subv. entités privées à but non lucratif	40 000			
6 150,00		8,000	3637.00 Subventions aux ménages privés	8 000			
			3411 Infrastructures sportives				
470 175,25		480 100	Charges	609 900		129 800	27,04
3 282,50		4 000	Revenus		4 000		
-466 892,75		-476 100	Excédent de charges		605 900		
70 740,10		62,000	3010.00 Salaires du personnel	71 400		9 400	15,16
4 582,65		4,100	3050.00 Cotisations AVS, AI, APG, AC	4 700		600	14,63
6 338,80		5,600	3052.00 Cotisations LPP	6 500		900	16,07
1 465,80		1,300	3053.00 Cotisations LAA	1 500		200	15,38
1 953,25		1,800	3054.00 Cotisations AF	2 000		200	11,11
1 410,60		1,400	3055.00 Cotisations IJM	1 600		200	14,29
26 281,10		25,000	3101.00 Matériel d'exploitation, fournitures	25 000			
1 744,35		26,000	3111.00 Machines, appareils, véhicules, outils	2 000		-24 000	-92,31
39 206,25		35,000	3120.00 Chauffage, énergie, eau	35 000			
3 423,80		1,000	3131.01 Honoraires pour projets			-1 000	
4 252,00		4,300	3134.00 Assurances choses	4 500		200	4,65
30 957,05		20,000	3140.00 Entretien des terrains	20 000			
		10,000	3143.00 Entretien autres ouvrages génie civil	10 000			
7 328,65		15,000	3144.00 Entretien des bâtiments	45 000		30 000	200,00
2 787,95		10,000	3151.01 Entretien machines, appareils, outils	5 000		-5 000	-50,00
		1,000	3161.02 Location de machines et appareils	1 000			
11 702,90		8,100	3300.30 Amortissements Autres ouvrages GC	9 900		1 800	22,22
207 000,00		248,500	3300.40 Amortissements Bâtiments	264 800		16 300	6,56
			3300.60 Amortissements Biens mobiliers	100 000		100 000	
49 000,00			3660.20 Amortissements Subv. investissement				
3 282,50		4,000	4472.01 Location salles et infrastructures		4 000		
			3420 Loisirs				
85 414,90		81 300	Charges	102 800		21 500	26,45
-85 414,90		-81 300	Excédent de charges		102 800		
2 139,15		3,000	3010.00 Salaires du personnel	3 000			
139,85		200	3050.00 Cotisations AVS, AI, APG, AC	200			
		300	3052.00 Cotisations LPP	300			
44,75		100	3053.00 Cotisations LAA	100			
59,60		100	3054.00 Cotisations AF	100			
46,50		100	3055.00 Cotisations IJM	100			
500,00		1,000	3636.00 Subv. entités privées à but non lucratif	1 000			
22 485,05		23,000	3636.15 Subvention Ludothèque	23 000			
21 000,00		21,000	3636.23 Subvention Colonie Sorniot	21 000			

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Budget 2025			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
	Fr.	Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%
39 000,00	32,500	3660.60	Amortissements Subv. investissement	54 000		21 500	66,15
588 373,50	579 800	3421	Parcs et espaces publics				
1 443,10			Charges	643 200		63 400	10,93
-586 930,40	-579 800		Revenus		643 200		
			Excédent de charges				
311 394,70	299,500	3010.00	Salaires du personnel	343 300		43 800	14,62
19 962,55	19,500	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	22 300		2 800	14,36
26 805,20	26,700	3052.00	Cotisations LPP	30 700		4 000	14,98
6 490,75	6,400	3053.00	Cotisations LAA	7 300		900	14,06
8 511,65	8,400	3054.00	Cotisations AF	9 600		1 200	14,29
6 074,50	6,600	3055.00	Cotisations IJM	7 600		1 000	15,15
34 498,45	45,000	3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	35 000		-10 000	-22,22
2 499,55	2,000	3111.00	Machines, appareils, véhicules, outils	2 000			
9 805,45		3119.00	Autres immob. ne pouvant être activées				
69 402,70	50,000	3120.00	Chauffage, énergie, eau	50 000			
		3132.06	Etudes améliorations, dévelop.	20 000		20 000	
461,60	500	3134.00	Assurances choses	500			
32 018,85	15,000	3140.01	Entretien des parcs et jardins	20 000		5 000	33,33
647,55	5,000	3144.00	Entretien des bâtiments	5 000			
27 800,00	27,800	3160.10	Bgie - location terrain Petit-Pont	27 800			
32 000,00	32,400	3300.30	Amortissements Autres ouvrages GC	27 100		-5 300	-16,36
	35,000	3300.60	Amortissements Biens mobiliers	35 000			
1 443,10		4260.00	Remboursements et particip. de tiers				
85 313,70	111 200	3422	Sentiers pédestres et VTT				
-85 313,70	-111 200		Charges	109 700		-1 500	-1,35
			Excédent de charges		109 700		
35 018,35	57,700	3010.00	Salaires du personnel	56 300		-1 400	-2,43
2 259,95	3,800	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	3 700		-100	-2,63
2 208,50	5,200	3052.00	Cotisations LPP	5 100		-100	-1,92
729,90	1,300	3053.00	Cotisations LAA	1 200		-100	-7,69
963,60	1,700	3054.00	Cotisations AF	1 600		-100	-5,88
680,70	1,300	3055.00	Cotisations IJM	1 300			
11 491,30	10,000	3131.01	Honoraires pour projets	10 000			
31 862,80	30,000	3141.02	Entretien des sentiers pédestres	30 000			
98,60	200	3170.00	Frais de déplacement et autres frais	500		300	150,00
523 835,56	536 600	35	Eglises et affaires religieuses				
-523 835,56	-536 600		Charges	616 900		80 300	14,96
			Excédent de charges		616 900		
465 616,56	479 200	3500	Eglise catholique romaine				
-465 616,56	-479 200		Charges	552 400		73 200	15,28
			Excédent de charges		552 400		
424 616,56	432,800	3632.17	Contributions à l'Eglise catholique	447 600		14 800	3,42
41 000,00	46,400	3660.20	Amortissements Subv. investissement	104 800		58 400	125,86

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Budget 2025			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
	Fr.	Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%
58 219,00	57 400	3510	Eglise réformée évangélique	64 500	64 500	7 100	12,37
-58 219,00	-57 400		Charges				
			Excédent de charges				
58 219,00	57,400	3632.18	Contributions à l'Eglise réformée	64 500		7 100	12,37

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024		Budget 2025				Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.				Charges	Revenus	Fr.	%
2 044 841,80		2 300 400		4	SANTE				
-2 044 841,80		-2 300 400			Charges	2 395 600		95 200	4,14
					Excédent de charges		2 395 600		
648 756,30		771 300		41	Hôpitaux, homes médicalisés				
-648 756,30		-771 300			Charges	811 500		40 200	5,21
					Excédent de charges		811 500		
648 756,30		771 300		4120	Etablissements médico-sociaux (EMS)				
-648 756,30		-771 300			Charges	811 500		40 200	5,21
					Excédent de charges		811 500		
526 717,65		640,000		3634.11	Subvention frais exploitation EMS	650 000		10 000	1,56
102 338,65		114,000		3634.12	Intérêts Fondation Sœur Louise Bron	105 000		-9 000	-7,89
19 700,00		17,300		3660.40	Amortissements Subv. investissement	56 500		39 200	226,59
990 214,94		1 041 600		42	Soins ambulatoires				
-990 214,94		-1 041 600			Charges	1 071 100		29 500	2,83
					Excédent de charges		1 071 100		
979 966,39		1 023 800		4210	Soins ambulatoires				
-979 966,39		-1 023 800			Charges	1 053 000		29 200	2,85
					Excédent de charges		1 053 000		
979 088,39		1,023,000		3632.19	Participation au CMS Régional	1 052 000		29 000	2,83
878,00		800		3636.00	Subv. entités privées à but non lucratif	1 000		200	25,00
10 248,55		17 800		4220	Services de sauvetage				
-10 248,55		-17 800			Charges	18 100		300	1,69
					Excédent de charges		18 100		
3 650,00		5,900		3000.13	Colonne de secours	6 000		100	1,69
		100		3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	100			
18,05		100		3053.00	Cotisations LAA	100			
		100		3054.00	Cotisations AF	100			
164,00		1,800		3101.15	Mat. et fournitures Colonne secours	1 300		-500	-27,78
2 315,70		5,000		3116.00	Appareils et instruments médicaux	5 000			
450,00		600		3161.02	Location de machines et appareils	600			
3 650,80		4,200		3634.10	Participation à l'OCVS	4 900		700	16,67
289 679,10		348 300		43	Prévention				
-289 679,10		-348 300			Charges	353 500		5 200	1,49
					Excédent de charges		353 500		
286 604,10		346 700		4330	Service médical scolaire				
-286 604,10		-346 700			Charges	351 900		5 200	1,50
					Excédent de charges		351 900		
11 149,50		11,700		3631.13	Participation à la santé scolaire	11 900		200	1,71
275 454,60		335,000		3637.12	Part aux frais dentaires scolaires	340 000		5 000	1,49

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024 Fr.	Budget 2025 Fr.	Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
		Charges	Revenus	Fr.	%
3 075,00	1 600	4340	Contrôle des denrées alimentaires		
-3 075,00	-1 600		Charges		
			Excédent de charges		
75,00	100	3130.05	Cotisations		
3 000,00	1,500	3636.00	Subv. entités privées à but non lucratif		
116 191,46	139 200	49	Santé publique non mentionnée ailleurs		
-116 191,46	-139 200		Charges	20 300	14,58
			Excédent de charges		
116 191,46	139 200	4900	Santé publique		
-116 191,46	-139 200		Charges	20 300	14,58
			Excédent de charges		
983,70		3130.00	Prestations de service de tiers	2 000	
3 094,11	5,000	3132.11	Label Commune en santé	8 000	160,00
112 113,65	134,200	3631.14	Participation aux secours sanitaires	10 300	7,68

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Fr.	Budget 2025			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
		Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%
5 686 265,53		6 000 100		5 PREVOYANCE SOCIALE				
1 139 423,40		1 113 000		Charges	6 204 300		204 200	3,40
-4 546 842,13		-4 887 100		Revenus		1 112 800	-200	-0,02
				Excédent de charges		5 091 500		
1 307 861,60		1 243 300		52 Invalidité				
-1 307 861,60		-1 243 300		Charges	1 365 600		122 300	9,84
				Excédent de charges		1 365 600		
1 307 861,60		1 243 300		5230 Foyers pour invalides				
-1 307 861,60		-1 243 300		Charges	1 365 600		122 300	9,84
				Excédent de charges		1 365 600		
1 307 861,60		1,235,500	3631.15	Participation instit. handicap-sociales	1 339 500		104 000	8,42
		7,800	3660.00	Amortissements Subv. investissement	26 100		18 300	234,62
718 118,90		736 600		53 Vieillesse et survivants				
31 811,00		34 000		Charges	788 200		51 600	7,01
-686 307,90		-702 600		Revenus		34 500	500	1,47
				Excédent de charges		753 700		
42 506,85		47 000		5310 Agence AVS				
31 811,00		34 000		Charges	48 300		1 300	2,77
-10 695,85		-13 000		Revenus		34 500	500	1,47
				Excédent de charges		13 800		
32 375,75		34,000	3010.00	Salaires du personnel	34 500		500	1,47
2 109,50		2,300	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2 300			
2 834,45		3,100	3052.00	Cotisations LPP	3 200		100	3,23
674,80		800	3053.00	Cotisations LAA	800			
899,75		1,000	3054.00	Cotisations AF	1 000			
618,55		800	3055.00	Cotisations IJM	800			
60,00		500	3099.00	Autres charges de personnel	500			
120,00		700	3100.00	Matériel de bureau	700			
1 363,85		900	3133.00	Charges d'utilisation informatique	800		-100	-11,11
348,25		600	3150.00	Entretien mobilier et appareils bureau	600			
1 101,95		2,300	3158.01	Maintenance des logiciels	3 100		800	34,78
31 811,00		34,000	4631.15	Part à l'Agence AVS		34 500	500	1,47
621 668,45		627 600		5320 Prestations complémentaires à l'AVS / AI				
-621 668,45		-627 600		Charges	672 400		44 800	7,14
				Excédent de charges		672 400		
621 668,45		627,600	3631.16	Participation aux PC AVS / AI	672 400		44 800	7,14
53 943,60		62 000		5350 Prestations de vieillesse				
-53 943,60		-62 000		Charges	67 500		5 500	8,87
				Excédent de charges		67 500		
400,00			3010.00	Salaires du personnel	400		400	

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%
2,00			3053.00	100		100	
12 000,00		12,000	3130.23	12 000			
20 441,60		25,000	3637.13	35 000		10 000	40,00
21 100,00		25,000	3637.23	20 000		-5 000	-20,00
			54				
			Famille et jeunesse				
1 691 209,93		1 806 400	Charges	1 791 400		-15 000	-0,83
5 070,20		2 000	Revenus		1 200	-800	-40,00
-1 686 139,73		-1 804 400	Excédent de charges		1 790 200		
			5430				
			Avance et recouvr. pensions alimentaires				
23 254,50		26 200	Charges	18 400		-7 800	-29,77
-23 254,50		-26 200	Excédent de charges		18 400		
23 254,50		26,200	3637.14	18 400		-7 800	-29,77
			5440				
			Protection de la jeunesse				
503 938,37		513 000	Charges	526 300		13 300	2,59
1 600,00		2 000	Revenus		1 200	-800	-40,00
-502 338,37		-511 000	Excédent de charges		525 100		
2 000,00		2,000	3199.03	2 000			
75 900,00		76,200	3631.17	77 400		1 200	1,57
379 338,37		387,800	3636.14	399 900		12 100	3,12
46 700,00		47,000	3637.15	47 000			
1 600,00		2,000	4260.00		1 200	-800	-40,00
			5450				
			Association Planète Enfants				
1 164 017,06		1 267 200	Charges	1 246 700		-20 500	-1,62
3 470,20			Revenus				
-1 160 546,86		-1 267 200	Excédent de charges		1 246 700		
59 312,55		69,900	3010.01	77 700		7 800	11,16
3 886,20		4,600	3050.00	5 100		500	10,87
3 498,75		6,400	3052.00	7 100		700	10,94
1 242,35		1,500	3053.00	1 700		200	13,33
1 657,05		2,000	3054.00	2 200		200	10,00
1 254,30		1,600	3055.00	1 900		300	18,75
17 712,28		15,000	3101.01	15 000			
		2,000	3111.00	2 000			
16 365,75		16,000	3120.00	16 000			
		40,000	3131.01	40 000			
3 736,00		3,800	3134.01	4 300		500	13,16
17 218,10		10,000	3144.00	10 000			
153 000,00		204,400	3300.40	173 700		-30 700	-15,02
885 133,73		890,000	3636.11	890 000			
3 470,20			4260.00				
			57				
			Aide sociale et domaine de l'asile				
1 969 075,10		2 213 800	Charges	2 259 100		45 300	2,05
1 102 542,20		1 077 000	Revenus		1 077 100	100	0,01

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Budget 2025			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
	Fr.	Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%
-866 532,90	-1 136 800		Excédent de charges		1 182 000		
		5710	Aides supplémentaires (A Dom)				
152 969,95	157 700		Charges	167 500		9 800	6,21
137 091,10	143 100		Revenus		148 500	5 400	3,77
-15 878,85	-14 600		Excédent de charges		19 000		
114 015,55	117,000	3010.00	Salaires du personnel	121 000		4 000	3,42
7 437,30	7,700	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	7 900		200	2,60
9 967,50	10,700	3052.00	Cotisations LPP	11 000		300	2,80
2 309,90	2,500	3053.00	Cotisations LAA	2 600		100	4,00
3 169,90	3,300	3054.00	Cotisations AF	3 400		100	3,03
2 126,00	2,500	3055.00	Cotisations IJM	2 600		100	4,00
13 943,80	14,000	3636.18	Participation ADom	19 000		5 000	35,71
137 091,10	143,100	4260.00	Remboursements et particip. de tiers		148 500	5 400	3,77
		5720	Aide sociale (économique)				
1 572 904,26	1 786 800		Charges	1 817 000		30 200	1,69
936 553,10	900 000		Revenus		900 000		
-636 351,16	-886 800		Excédent de charges		917 000		
613 218,30	686,700	3637.17	Part à l'Aide sociale	766 900		80 200	11,68
959 685,96	1,100,000	3637.18	Avances aide sociale et assistance div.	1 050 000		-50 000	-4,55
	100	3637.22	Curatelle éducative non récupérée	100			
936 553,10	900,000	4631.16	Remboursement canton - aide sociale		900 000		
		5740	Fonds cantonal pour l'emploi				
69 325,60	65 300		Charges	68 900		3 600	5,51
-69 325,60	-65 300		Excédent de charges		68 900		
69 325,60	65,300	3631.18	Participation fonds cantonal pr emploi	68 900		3 600	5,51
		5790	Cohésion sociale				
134 466,14	155 000		Charges	155 100		100	0,06
16 000,00	21 900		Revenus		16 000	-5 900	-26,94
-118 466,14	-133 100		Excédent de charges		139 100		
81 574,15	97,600	3010.00	Salaires du personnel	99 300		1 700	1,74
5 149,10	6,400	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	6 500		100	1,56
6 914,10	8,900	3052.00	Cotisations LPP	9 100		200	2,25
1 646,15	2,100	3053.00	Cotisations LAA	2 100			
2 195,50	2,800	3054.00	Cotisations AF	2 800			
1 570,40	2,200	3055.00	Cotisations IJM	2 300		100	4,55
	5,000	3099.00	Autres charges de personnel	3 000		-2 000	-40,00
11 900,00	10,000	3636.00	Subv. entités privées à but non lucratif	10 000			
7 065,00		3637.16	Fonds de soutien communal				
16 451,74	20,000	3637.19	Mesures sociales relatives aux déchets	20 000			
16 000,00	21,900	4260.02	Remboursements traitements		16 000	-5 900	-26,94
		5791	Intégration				
39 409,15	49 000		Charges	50 600		1 600	3,27

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Budget 2025			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
	Fr.	Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%
12 898,00	12 000		Revenus		12 600	600	5,00
-26 511,15	-37 000		Excédent de charges		38 000		
3 460,00	6,500	3000.10	Salaires membres de commissions	6 200		-300	-4,62
12 532,35	12,500	3020.00	Salaires des enseignants	13 900		1 400	11,20
871,50	900	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1 000		100	11,11
79,05	300	3053.00	Cotisations LAA	300			
371,80	400	3054.00	Cotisations AF	400			
661,30	800	3099.00	Autres charges de personnel	800			
5 574,60	11,700	3130.06	Prestations organisées par Commission	12 100		400	3,42
15 858,55	15,900	3632.20	Programme cantonal d'intégration PIC	15 900			
2 368,00	1,800	4240.11	Finance d'inscription cours		2 400	600	33,33
	500	4250.00	Ventes diverses		500		
500,00	500	4260.00	Remboursements et particip. de tiers		500		
10 030,00	9,200	4631.00	Subventions cantonales		9 200		

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Fr.	Budget 2025	Fr.		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
					Charges	Revenus	Fr.	%
				6	TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS			
3 649 463,05		3 715 000			Charges		361 500	9,73
394 974,35		89 100			Revenus	46 000	-43 100	-48,37
-3 254 488,70		-3 625 900			Excédent de charges	4 030 500		
				61	Circulation routière			
3 374 811,70		3 418 400			Charges		379 700	11,11
361 314,25		44 100			Revenus	34 000	-10 100	-22,90
-3 013 497,45		-3 374 300			Excédent de charges	3 764 100		
				6130	Routes cantonales			
544 740,50		728 200			Charges		145 100	19,93
-544 740,50		-728 200			Excédent de charges	873 300		
88 683,00		33,200	3300.10	Amortissements Routes, voies de communic			-33 200	
514 946,40		555,000	3631.19	Part frais d'entretien routes cantonales	475 000		-80 000	-14,41
118 477,10		140,000	3660.10	Amortissements Subv. investissement	398 300		258 300	184,50
				6150	Routes communales			
2 830 071,20		2 690 200			Charges		234 600	8,72
361 314,25		44 100			Revenus	34 000	-10 100	-22,90
-2 468 756,95		-2 646 100			Excédent de charges	2 890 800		
478 532,75		466,800	3010.01	Salaires personnel d'entretien	530 000		63 200	13,54
49 202,55		68,900	3010.02	Salaires balayage des rues	75 400		6 500	9,43
33 235,70		52,000	3010.03	Salaires déblaiement des neiges	46 500		-5 500	-10,58
32 889,05		38,200	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	42 400		4 200	10,99
46 801,90		53,100	3052.00	Cotisations LPP	58 900		5 800	10,92
10 702,20		12,400	3053.00	Cotisations LAA	13 800		1 400	11,29
14 021,65		16,400	3054.00	Cotisations AF	18 200		1 800	10,98
9 240,05		12,900	3055.00	Cotisations IJM	14 300		1 400	10,85
10 667,15		20,000	3099.00	Autres charges de personnel	20 000			
579,28		2,000	3100.00	Matériel de bureau	2 000			
36 545,88		30,000	3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	30 000			
69 911,13		75,000	3101.02	Carburant véhicules et machines	75 000			
79 553,20		78,000	3101.14	Fournitures pour les routes	78 000			
21 342,68		20,000	3111.02	Machines et outillage	20 000			
20 926,05		16,000	3112.01	Uniformes, équipement	16 000			
22 701,00			3119.00	Autres immob. ne pouvant être activées				
11 010,35		10,000	3120.00	Chauffage, énergie, eau	10 000			
57 998,75		65,000	3120.10	Energie éclairage public	75 000		10 000	15,38
43 020,51		50,000	3130.00	Prestations de service de tiers	50 000			
41 560,50		40,000	3130.12	Transports	40 000			
		10,000	3132.04	Honoraires exprop., servitudes	5 000		-5 000	-50,00
913,70		800	3133.00	Charges d'utilisation informatique	800			
34 816,44		35,400	3134.00	Assurances choses	47 800		12 400	35,03
3 118,00		3,000	3137.00	Impôts et taxes	3 000			
119 227,80			3141.01	Entretien des routes (intempéries)				
104 561,15		85,000	3141.03	Entretien éclairage public	110 000		25 000	29,41
22 075,50		20,000	3141.10	Balayage et nettoyage des routes	20 000			

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024		Budget 2025			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%
21 241,45		25,000	3141.11	Déneigement	25 000			
4 906,50		5,000	3144.00	Entretien des bâtiments	5 000			
140 308,68		110,000	3151.02	Entretien véhicules, machines, outils	110 000			
478,30		3,600	3158.01	Maintenance des logiciels	5 800		2 200	61,11
14 252,00		15,000	3161.02	Location de machines et appareils	15 000			
40 146,20		3,000	3190.01	Sinistres et franchises	3 000			
140 000,00			3199.48	Autres charges exploitation (imput.Inv.)				
746 084,25		912,700	3300.10	Amortissements Routes, voies de communic	941 400		28 700	3,14
		7,500	3300.40	Amortissements Bâtiments	42 500		35 000	466,67
299 498,90		303,500	3300.60	Amortissements Biens mobiliers	351 000		47 500	15,65
48 000,00		24,000	3510.00	Attribution au financement spécial	24 000			
48 000,00		24,000	4200.02	Contrib. remplacement - Places parc		24 000		
13 500,00		10,000	4240.02	Prestations de service			-10 000	
		100	4250.00	Ventes diverses			-100	
69 797,75			4260.00	Remboursements et particip. de tiers				
20 993,90			4260.03	Remb. assurances et tiers sinistres				
5 271,50		10,000	4260.04	Participation salage hivernal		10 000		
140 000,00			4510.01	Prélèvement sur le financement spécial				
63 751,10			4631.00	Subventions cantonales				
			62	Transports publics				
243 767,95		260 100		Charges	241 900		-18 200	-7,00
28 624,00		33 000		Revenus			-33 000	
-215 143,95		-227 100		Excédent de charges		241 900		
			6220	Trafic régional				
214 067,95		225 400		Charges	241 900		16 500	7,32
-214 067,95		-225 400		Excédent de charges		241 900		
197 848,60		207,200	3631.20	Part au déficit des transports publics	223 700		16 500	7,96
16 219,35		18,200	3634.02	Participation Lunabus	18 200			
			6290	Transports publics				
29 700,00		34 700		Charges			-34 700	
28 624,00		33 000		Revenus			-33 000	
-1 076,00		-1 700		Excédent de charges				
29 700,00		34,700	3130.22	Cartes journalières (tunnel GSB)			-34 700	
28 624,00		33,000	4250.00	Ventes diverses			-33 000	
			63	Trafic, autres				
30 883,40		36 500		Charges	36 500			
5 036,10		12 000		Revenus		12 000		
-25 847,30		-24 500		Excédent de charges		24 500		
			6330	Autres systèmes de transport				
30 883,40		36 500		Charges	36 500			
5 036,10		12 000		Revenus		12 000		
-25 847,30		-24 500		Excédent de charges		24 500		
30 883,40		36,500	3636.00	Subv. entités privées à but non lucratif	36 500			

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%
5 036,10		12,000	4260.00	Remboursements et particip. de tiers	12 000		

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Fr.	Budget 2025			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
		Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%
8 522 795,17		9 032 700		7 PROTECTION ENVIRON. & AMENAG. TERRITOIRE	9 424 600		391 900	4,34
7 202 642,90		7 305 900		Charges		7 415 800	109 900	1,50
-1 320 152,27		-1 726 800		Revenus		2 008 800		
				Excédent de charges				
2 757 917,55		3 025 600		71 Approvisionnement en eau	3 015 600		-10 000	-0,33
2 757 917,55		3 025 600		Charges		3 015 600	-10 000	-0,33
				Revenus				
2 757 917,55		3 025 600		7100 Approvisionnement en eau	3 015 600		-10 000	-0,33
2 757 917,55		3 025 600		Charges		3 015 600	-10 000	-0,33
				Revenus				
436 550,45	405,100	3010.00	Salaires du personnel	415 800			10 700	2,64
8 471,05		3010.50	Garde des eaux					
24 429,65	26,500	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	27 100			600	2,26
37 959,95	36,900	3052.00	Cotisations LPP	37 900			1 000	2,71
7 833,85	8,600	3053.00	Cotisations LAA	8 800			200	2,33
10 489,90	11,400	3054.00	Cotisations AF	11 700			300	2,63
7 157,80	8,900	3055.00	Cotisations IJM	9 100			200	2,25
11 606,15	8,000	3090.00	Formation et perfectionnement				-8 000	
	2,500	3091.00	Recrutement du personnel				-2 500	
382,20	500	3099.00	Autres charges de personnel	12 000			11 500	2 300,00
225,90	500	3100.00	Matériel de bureau	500				
128 325,25	110,000	3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	110 000				
6 959,80	7,000	3101.02	Carburant véhicules et machines	7 000				
		3101.60	Mat. exploitation, fourn. Irrigation	100 000			100 000	
1 177,75	500	3102.00	Imprimés, publications	500				
	100	3103.00	Littérature spécialisée, magazines	100				
568,90	2,000	3110.00	Meubles et appareils de bureau	2 000				
2 070,10	19,000	3111.00	Machines, appareils, véhicules, outils	29 000			10 000	52,63
1 008,00	15,000	3111.51	Compteurs	1 500			-13 500	-90,00
5 721,75	4,000	3112.01	Uniformes, équipement	4 000				
1 895,85	4,100	3113.00	Matériel informatique	6 500			2 400	58,54
	40,000	3119.00	Autres immob. ne pouvant être activées				-40 000	
160 302,90	190,000	3120.00	Chauffage, énergie, eau	170 000			-20 000	-10,53
15 895,30	14,000	3120.54	Achat eau	14 000				
2 376,80	4,000	3130.04	Frais de téléphone et communication	3 000			-1 000	-25,00
4 579,30	5,200	3130.57	Cotisations réseau	4 800			-400	-7,69
		3132.02	Honoraires révision et conseils	10 000			10 000	
	1,500	3132.03	Honoraires prestations juridiques				-1 500	
11 975,90	10,000	3132.50	Honoraires ingénieurs	10 000				
21 271,25	25,000	3132.52	Cadastre des conduites industrielles	25 000				
20 737,10	25,000	3132.53	Analyse des eaux	25 000				
		3132.60	Honoraires ingénieurs Irrigation	40 000			40 000	
11 248,60	8,700	3133.00	Charges d'utilisation informatique	24 200			15 500	178,16
7 815,30	14,000	3134.00	Assurances choses	10 000			-4 000	-28,57
1 305,00	1,100	3137.00	Impôts et taxes	1 700			600	54,55
398 327,46	350,000	3143.00	Entretien autres ouvrages génie civil	350 000				
135 008,95	140,000	3143.52	Entretien du réseau vignoble	35 000			-105 000	-75,00

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Budget 2025			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
	Fr.	Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%
1 564,25	100	3151.01	Entretien machines, appareils, outils	11 000		10 900	10 900,00
10 241,00	7,000	3151.02	Entretien véhicules, machines, outils	9 000		2 000	28,57
	1,000	3151.50	Entretien des compteurs d'eau			-1 000	
	1,000	3153.00	Entretien de matériel informatique			-1 000	
29 586,50	20,000	3158.01	Maintenance des logiciels	10 200		-9 800	-49,00
847,10	1,500	3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1 500			
24 927,35	20,000	3190.01	Sinistres et franchises	20 000			
500,00		3192.00	Indemnisation de droits				
	1,000	3199.00	Autres charges d'exploitation	1 000			
		3300.30	Amortissements Autres ouvrages GC	1 148 500		1 148 500	
774 255,10	1,179,000	3300.31	Amortissements Réseau			-1 179 000	
		3300.60	Amortissements Biens mobiliers	65 000		65 000	
51 881,00	59,400	3300.63	Amortissements Compteurs			-59 400	
	35,000	3320.90	Amortissements Immob. incorporelles	57 500		22 500	64,29
270 377,24		3510.00	Attribution au financement spécial				
22 862,75	26,700	3900.50	Biens et services imputés	34 300		7 600	28,46
74 188,60	82,000	3930.50	Charges de personnel imputées	115 200		33 200	40,49
8,50		3940.50	Intérêts passifs CT imputés				
10 400,00	90,200	3940.60	Intérêts passifs LT imputés	36 200		-54 000	-59,87
2 600,00	2,600	3990.50	Charges de transfert imputées			-2 600	
15 832,00	3,000	4240.01	Facturation à des tiers		5 000	2 000	66,67
1 087 775,25	1,200,000	4240.50	Taxe annuelle eau		1 120 000	-80 000	-6,67
1 147 180,80	1,260,000	4240.51	Recettes eau avec compteur bâtiment		1 260 000		
88 095,60	110,000	4240.55	Recettes eau sans compteur bâtiment		90 000	-20 000	-18,18
59 945,65	102,000	4240.59	Recettes irrigation plaine		90 000	-12 000	-11,76
276 382,00	278,000	4240.62	Recettes irrigation vignoble		268 000	-10 000	-3,60
9 114,05	1,500	4250.01	Ventes matériel		5 000	3 500	233,33
1 000,00	10,000	4250.65	Recettes bornes hydrantes		20 000	10 000	100,00
59 040,50		4260.01	Indemnités perte de gain				
	56,200	4510.01	Prélèvement sur le financement spécial		151 100	94 900	168,86
4 318,80	2,100	4990.50	Taxes et redevances imputés		2 900	800	38,10
9 100,00	2,600	4990.60	Revenus divers imputés		3 600	1 000	38,46
132,90	200	4990.70	Revenus de transfert imputés			-200	
		72	Traitement des eaux usées				
2 748 652,20	2 836 300		Charges	2 932 800		96 500	3,40
2 475 522,05	2 450 600		Revenus		2 541 700	91 100	3,72
-273 130,15	-385 700		Excédent de charges		391 100		
		7200	Traitement des eaux usées				
2 475 522,05	2 450 600		Charges	2 541 700		91 100	3,72
2 475 522,05	2 450 600		Revenus		2 541 700	91 100	3,72
139 185,15	147,800	3010.00	Salaires du personnel	197 500		49 700	33,63
8 312,75	9,700	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	12 900		3 200	32,99
12 185,45	13,500	3052.00	Cotisations LPP	18 000		4 500	33,33
2 656,40	3,200	3053.00	Cotisations LAA	4 200		1 000	31,25
3 543,80	4,200	3054.00	Cotisations AF	5 600		1 400	33,33
2 434,45	3,200	3055.00	Cotisations IJM	4 300		1 100	34,38
	3,000	3090.00	Formation et perfectionnement			-3 000	
	200	3099.00	Autres charges de personnel	3 000		2 800	1 400,00

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024		Budget 2025			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%
		100	3100.00	Matériel de bureau	100			
16 227,25		29,000	3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	20 000		-9 000	-31,03
2 148,80		3,500	3101.02	Carburant véhicules et magazines	2 500		-1 000	-28,57
224,15			3103.00	Littérature spécialisée, magazines	300		300	
		20,000	3111.00	Machines, appareils, véhicules, outils	5 000		-15 000	-75,00
259,45		1,500	3112.01	Uniformes, équipement	1 500			
114,50		500	3113.00	Matériel informatique	400		-100	-20,00
		40,000	3119.00	Autres immob. ne pouvant être activées			-40 000	
90 144,45		85,000	3120.00	Chauffage, énergie, eau	85 000			
725,30		700	3130.04	Frais de téléphone et communication	700			
780,00		800	3130.57	Cotisations réseau	800			
		10,000	3132.50	Honoraires ingénieurs	20 000		10 000	100,00
21 825,00		35,000	3132.52	Cadastre des conduites industrielles	35 000			
845,25		600	3133.00	Charges d'utilisation informatique	15 200		14 600	2 433,33
8 340,50		4,000	3134.00	Assurances choses	8 400		4 400	110,00
309,00		500	3137.00	Impôts et taxes	500			
71 185,45		71,000	3137.50	Taxe sur les micropolluants	71 000			
229 096,00		360,000	3143.00	Entretien autres ouvrages génie civil	280 000		-80 000	-22,22
38 785,00		35,000	3151.01	Entretien machines, appareils, outils	45 000		10 000	28,57
6 314,65		3,500	3151.02	Entretien véhicules, machines, outils	5 500		2 000	57,14
		1,000	3153.00	Entretien de matériel informatique			-1 000	
17 142,45		16,000	3158.01	Maintenance des logiciels	1 600		-14 400	-90,00
		200	3170.00	Frais de déplacement et autres frais	200			
519,30			3192.00	Indemnisation de droits				
		500	3199.00	Autres charges d'exploitation	500			
3 420,00		4,400	3199.04	REDIP TVA	3 400		-1 000	-22,73
			3300.30	Amortissements Autres ouvrages GC	467 400		467 400	
320 702,95		449,200	3300.31	Amortissements Réseau			-449 200	
			3300.60	Amortissements Biens mobiliers	55 000		55 000	
652 091,50		213,300	3510.00	Attribution au financement spécial	53 600		-159 700	-74,87
511 829,50		490,000	3612.50	Participation STEP intercom. Martigny	578 200		88 200	18,00
210 077,15		246,800	3660.21	Amortissements STEP Martigny	404 200		157 400	63,78
19 345,40		22,600	3900.50	Biens et services imputés	27 700		5 100	22,57
62 774,95		69,400	3930.50	Charges de personnel imputées	92 800		23 400	33,72
16,10			3940.50	Intérêts passifs CT imputés				
19 760,00		49,500	3940.60	Intérêts passifs LT imputés	14 700		-34 800	-70,30
2 200,00		2,200	3990.50	Charges de transfert imputées			-2 200	
2 966,80		5,000	4240.01	Facturation à des tiers		5 000		
558 500,75		600,000	4240.52	Recettes eaux usées (M³)		580 000	-20 000	-3,33
67 179,45		71,000	4240.53	Recettes micropolluants		71 000		
1 675 897,30		1,620,000	4240.56	Recettes eaux usées (val. fiscale)		1 730 000	110 000	6,79
		500	4250.01	Ventes matériel		500		
9 510,90			4260.01	Indemnités perte de gain				
150 000,00		150,000	4260.54	Contribution administration communale		150 000		
3 654,40		1,800	4990.50	Taxes et redevances imputés		2 300	500	27,78
7 700,00		2,200	4990.60	Revenus divers imputés		2 900	700	31,82
112,45		100	4990.70	Revenus de transfert imputés			-100	
			7209	Traitement des eaux de surface				
273 130,15		385 700		Charges	391 100		5 400	1,40
-273 130,15		-385 700		Excédent de charges		391 100		

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Budget 2025			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
	Fr.	Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%
		40,000	3131.01				
7 271,45		35,000	3143.00	30 000		-10 000	-25,00
100 858,70		145,700	3300.30	30 000		-5 000	-14,29
165 000,00		165,000	3614.10	166 100		20 400	14,00
				165 000			
		73	Gestion des déchets				
1 161 099,75	1 205 500		Charges	1 175 000		-30 500	-2,53
1 161 099,75	1 205 500		Revenus		1 175 000	-30 500	-2,53
		7300	Gestion des déchets				
1 161 099,75	1 205 500		Charges	1 175 000		-30 500	-2,53
1 161 099,75	1 205 500		Revenus		1 175 000	-30 500	-2,53
98 531,55	106,400	3010.00	Salaires du personnel	114 000		7 600	7,14
5 897,90	7,000	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	7 400		400	5,71
7 994,10	9,700	3052.00	Cotisations LPP	10 400		700	7,22
1 890,40	2,300	3053.00	Cotisations LAA	2 400		100	4,35
2 513,95	3,000	3054.00	Cotisations AF	3 200		200	6,67
1 788,30	2,400	3055.00	Cotisations IJM	2 500		100	4,17
2 123,15	2,000	3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2 000			
12 297,70	10,000	3102.00	Imprimés, publications	12 000		2 000	20,00
26 797,15	20,000	3111.30	Achats infrastructures déchets	20 000			
114,50	500	3113.00	Matériel informatique	400		-100	-20,00
8 164,85	5,000	3130.02	Frais d'envoi, affranchissement	8 500		3 500	70,00
1 000,00	1,000	3130.05	Cotisations	1 000			
200 359,65	230,000	3130.12	Transports	230 000			
494 503,15	500,000	3130.30	Frais d'élimination déchets	520 000		20 000	4,00
	5,000	3132.06	Etudes améliorations, dévelop.	5 000			
851,55	900	3133.00	Charges d'utilisation informatique	700		-200	-22,22
796,90	800	3134.00	Assurances choses	800			
8 000,00	10,000	3143.30	Entretien infrastructures déchets	10 000			
20 666,00	30,000	3151.30	Entretien conteneurs déchets	30 000			
3 765,15	5,500	3158.01	Maintenance des logiciels	5 700		200	3,64
1 661,40	2,000	3161.00	Location de biens mobiliers	2 000			
3 220,20	2,000	3181.00	Pertes sur créances effectives	2 000			
	59,900	3300.30	Amortissements Autres ouvrages GC			-59 900	
81 376,62		3510.00	Attribution au financement spécial				
176 785,58	185,000	3612.30	Traitement des déchets	185 000			
	5,100	3940.60	Intérêts passifs LT imputés			-5 100	
631 304,40	635,000	4240.30	Déchets - Taxe de base Particuliers		645 000	10 000	1,57
48 072,00	47,000	4240.31	Déchets - Taxe de base Entreprises		51 000	4 000	8,51
395 957,30	375,000	4240.32	Déchets - Rétrocession taxe au sac		390 000	15 000	4,00
51 306,50	60,000	4240.33	Déchets - Taxe au poids Entreprises		50 000	-10 000	-16,67
23 309,55	24,000	4250.30	Rétrocession collecte verres		24 000		
11 150,00	10,000	4270.00	Amendes		10 000		
	54,500	4510.01	Prélèvement sur le financement spécial		5 000	-49 500	-90,83
		74	Aménagements				
739 035,35	692 100		Charges	722 100		30 000	4,33
484 477,35	342 000		Revenus		392 000	50 000	14,62

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Budget 2025				Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
	Fr.	Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%
-254 558,00		-350 100		Excédent de charges		330 100		
			7410	Rhône				
55 354,90		50 300		Charges	99 900		49 600	98,61
43 190,90		30 000		Revenus		35 000	5 000	16,67
-12 164,00		-20 300		Excédent de charges		64 900		
25 469,60	16,400	3010.00	Salaires du personnel	24 400			8 000	48,78
1 660,60	1,100	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1 600			500	45,45
2 229,85	1,500	3052.00	Cotisations LPP	2 200			700	46,67
530,90	400	3053.00	Cotisations LAA	500			100	25,00
708,05	500	3054.00	Cotisations AF	700			200	40,00
505,30	400	3055.00	Cotisations IJM	500			100	25,00
24 250,60	20,000	3142.01	Entretien des cours d'eau	20 000				
	10,000	3660.10	Amortissements Subv. investissement	50 000			40 000	400,00
43 190,90	30,000	4631.00	Subventions cantonales			35 000	5 000	16,67
		7411	Canaux d'infiltration					
50 123,85		84 700	Charges	85 000			300	0,35
58 680,45		35 000	Revenus			45 000	10 000	28,57
		-49 700	Excédent de charges			40 000		
8 556,60			Excédent de revenus					
18 664,00	36,300	3010.00	Salaires du personnel	36 700			400	1,10
1 216,90	2,400	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2 400				
1 634,00	3,300	3052.00	Cotisations LPP	3 300				
389,05	800	3053.00	Cotisations LAA	800				
518,85	1,100	3054.00	Cotisations AF	1 000			-100	-9,09
370,30	800	3055.00	Cotisations IJM	800				
23 067,85	30,000	3142.01	Entretien des cours d'eau	30 000				
4 262,90	10,000	3612.14	Part à l'entretien canal du Syndicat	10 000				
58 680,45	35,000	4631.00	Subventions cantonales			45 000	10 000	28,57
		7412	Canal Leytron-Saillon-Fully (LSF)					
348 800,45		245 200	Charges	250 500			5 300	2,16
183 705,95		146 500	Revenus			176 500	30 000	20,48
-165 094,50		-98 700	Excédent de charges			74 000		
19 649,15	24,200	3010.00	Salaires du personnel	24 500			300	1,24
1 281,10	1,600	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1 600				
1 720,25	2,200	3052.00	Cotisations LPP	2 200				
409,55	500	3053.00	Cotisations LAA	500				
546,25	700	3054.00	Cotisations AF	700				
389,85	600	3055.00	Cotisations IJM	600				
192 182,00	100,000	3120.13	Energie Pompage Gd-Blettay	100 000				
2 852,50	2,900	3134.10	Assurance Pompage Gd-Blettay	2 900				
89 298,40	50,000	3142.10	Entretien canal LSF	50 000				
29 202,75	10,000	3143.11	Entretien station pompage Gd-Blettay	15 000			5 000	50,00
	42,500	3300.60	Amortissements Biens mobiliers	42 500				
11 268,65	10,000	3612.13	Entretien canal LSF Saillon et Leytron	10 000				
6 500,00	6,500	4240.00	Taxes d'utilisation et prest. de service			6 500		

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024		Budget 2025			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%
33 934,75		45,000	4612.11	Part autres communes - canal LSF		30 000	-15 000	-33,33
143 271,20		95,000	4631.00	Subventions cantonales		140 000	45 000	47,37
			7413	Torrents				
149 422,40		171 100		Charges	158 600		-12 500	-7,31
110 729,15		45 000		Revenus		54 000	9 000	20,00
-38 693,25		-126 100		Excédent de charges		104 600		
21 444,50		33,900	3010.00	Salaires du personnel	29 200		-4 700	-13,86
1 398,20		2,200	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1 900		-300	-13,64
1 877,45		3,100	3052.00	Cotisations LPP	2 700		-400	-12,90
447,00		800	3053.00	Cotisations LAA	600		-200	-25,00
596,15		1,000	3054.00	Cotisations AF	800		-200	-20,00
425,45		800	3055.00	Cotisations IJM	700		-100	-12,50
99 806,20		60,000	3142.04	Entretien des torrents	50 000		-10 000	-16,67
23 427,45		69,300	3300.20	Amortissements Aménag. cours d'eau	72 700		3 400	4,91
110 729,15		45,000	4631.00	Subventions cantonales		54 000	9 000	20,00
			7420	Ouvrages protection autres				
52 122,65		50 100		Charges	45 500		-4 600	-9,18
4 642,30		9 000		Revenus		9 000		
-47 480,35		-41 100		Excédent de charges		36 500		
13 751,60		15,000	3143.01	Entretien ouvrages de protection	15 000			
38 371,05		35,100	3300.20	Amortissements Aménag. cours d'eau	30 500		-4 600	-13,11
4 642,30		9,000	4631.00	Subventions cantonales		9 000		
			7450	Dangers naturels				
83 211,10		90 700		Charges	82 600		-8 100	-8,93
83 528,60		76 500		Revenus		72 500	-4 000	-5,23
		-14 200		Excédent de charges		10 100		
317,50				Excédent de revenus				
56 702,00		64,000	3010.00	Salaires du personnel	58 000		-6 000	-9,38
3 698,05		4,200	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	3 800		-400	-9,52
4 043,00		5,800	3052.00	Cotisations LPP	5 200		-600	-10,34
1 014,65		1,400	3053.00	Cotisations LAA	1 300		-100	-7,14
1 576,30		1,800	3054.00	Cotisations AF	1 700		-100	-5,56
1 083,10		1,400	3055.00	Cotisations IJM	1 300		-100	-7,14
36,00			3099.00	Autres charges de personnel	200		200	
400,00			3111.00	Machines, appareils, véhicules, outils				
		3,000	3130.00	Prestations de service de tiers	3 000			
11 688,10		5,000	3132.00	Honoraires conseillers, experts, spéc.	5 000			
1 085,60		1,100	3134.00	Assurances choses	1 100			
1 884,30		3,000	3170.00	Frais de déplacement et autres frais	2 000		-1 000	-33,33
31 049,25		25,000	4612.12	Part autres communes - DaNa		24 000	-1 000	-4,00
7 661,90		6,500	4614.00	Dédommag. des entreprises publiques		6 500		
44 817,45		45,000	4631.00	Subventions cantonales		42 000	-3 000	-6,67
			75	Protection des espèces et du paysage				
161 733,42		150 500		Charges	166 200		15 700	10,43

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Budget 2025			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
	Fr.	Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%
154 951,20	108 700		Revenus		118 000	9 300	8,56
-6 782,22	-41 800		Excédent de charges		48 200		
		7500	Protection de la nature				
94 454,97	83 300		Charges	93 400		10 100	12,12
84 652,15	64 200		Revenus		64 200		
-9 802,82	-19 100		Excédent de charges		29 200		
540,00	2,000	3000.10	Salaires membres de commissions	2 000			
1 449,00	2,700	3010.00	Salaires du personnel	2 700			
96,85	200	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	200			
	100	3052.00	Cotisations LPP	100			
32,95	100	3053.00	Cotisations LAA	100			
41,25	100	3054.00	Cotisations AF	100			
27,70	100	3055.00	Cotisations IJM	100			
796,10	400	3099.00	Autres charges de personnel	500		100	25,00
6 915,05		3102.00	Imprimés, publications				
53 426,07	45,000	3130.00	Prestations de service de tiers	45 000			
600,00	600	3160.02	Location terrains	600			
30 000,00	30,000	3612.12	Bourgeoisie - part entret. Châtaigneraie	40 000		10 000	33,33
530,00	2,000	3636.00	Subv. entités privées à but non lucratif	2 000			
1 200,00	1,200	4470.00	Loyers et fermages, immeubles PA		1 200		
48 452,15	28,000	4631.00	Subventions cantonales		28 000		
35 000,00	35,000	4894.00	Prélèvement Réserve politique budgétaire		35 000		
		7501	Protection des Follatères				
67 278,45	67 200		Charges	72 800		5 600	8,33
70 299,05	44 500		Revenus		53 800	9 300	20,90
	-22 700		Excédent de charges		19 000		
3 020,60			Excédent de revenus				
1 335,00	2,500	3000.10	Salaires membres de commissions	2 500			
	1,700	3010.00	Salaires du personnel	2 200		500	29,41
2,20	200	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	200			
	100	3052.00	Cotisations LPP	100			
6,65	100	3053.00	Cotisations LAA	100			
0,95	100	3054.00	Cotisations AF	100			
	100	3055.00	Cotisations IJM	100			
946,00	400	3099.00	Autres charges de personnel	500		100	25,00
35 601,05	25,000	3130.00	Prestations de service de tiers	30 000		5 000	20,00
29 386,60	35,000	3140.10	Entretien des Follatères	35 000			
	2,000	3637.20	Subventions pr préservation patrimoine	2 000			
3 840,30	4,500	4612.00	Dédommagements des Communes		3 800	-700	-15,56
66 458,75	40,000	4631.00	Subventions cantonales		50 000	10 000	25,00
		76	Lutte contre pollution environnement				
123 488,50	131 700		Charges	210 700		79 000	59,98
-123 488,50	-131 700		Excédent de charges		210 700		
		7610	Protection de l'air et du climat				
84 230,00	85 000		Charges	170 000		85 000	100,00

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Budget 2025		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.	Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%
-84 230,00	-85 000			170 000		
84 230,00	85,000	3637.21	170 000		85 000	100,00
		7690				
39 258,50	46 700		40 700		-6 000	-12,85
-39 258,50	-46 700			40 700		
7 013,35	6,000	3120.00			-6 000	
6 673,65	10,000	3131.01	10 000			
6 733,50	10,000	3132.10	10 000			
604,90	700	3134.00	700			
18 233,10	20,000	3143.12	20 000			
		77				
105 072,75	123 100		96 000		-27 100	-22,01
37 252,65	23 500			23 500		
-67 820,10	-99 600			72 500		
		7710				
53 168,30	52 900		61 800		8 900	16,82
28 650,00	23 500			23 500		
-24 518,30	-29 400			38 300		
26 251,85	21,800	3010.00	29 900		8 100	37,16
1 706,10	1,500	3050.00	2 000		500	33,33
2 290,85	2,000	3052.00	2 700		700	35,00
547,05	500	3053.00	700		200	40,00
727,35	600	3054.00	900		300	50,00
519,15	500	3055.00	700		200	40,00
355,70	400	3134.00	400			
3 367,25	8,000	3143.13	8 000			
403,00	2,000	3144.11	2 000			
17 000,00	15,600	3300.30	14 500		-1 100	-7,05
3 950,00	3,500	4240.10		3 500		
24 700,00	20,000	4470.11		20 000		
		7790				
5 772,70	6 300		6 900		600	9,52
-5 772,70	-6 300			6 900		
300,00	1,000	3000.10	1 000			
		3050.00	100		100	
1,50		3053.00				
	300	3099.00	300			
5 103,40	4,000	3101.16	5 000		1 000	25,00
367,80	1,000	3612.32	500		-500	-50,00
		7791				
46 131,75	63 900		27 300		-36 600	-57,28
8 602,65						

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Budget 2025			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
	Fr.	Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%
-37 529,10	-63 900		Excédent de charges		27 300		
6 335,70	9,000	3010.00	Salaires du personnel	7 700		-1 300	-14,44
415,95	600	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	500		-100	-16,67
483,15	900	3052.00	Cotisations LPP	700		-200	-22,22
132,70	200	3053.00	Cotisations LAA	200			
177,35	300	3054.00	Cotisations AF	300			
138,45	200	3055.00	Cotisations IJM	200			
3 282,65	3,000	3120.00	Chauffage, énergie, eau	3 000			
425,60	500	3134.01	Assurance choses Bâtiments	500			
13 931,00	4,500	3144.00	Entretien des bâtiments	4 500			
	700	3161.00	Location de biens mobiliers	700			
809,20	1,500	3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1 500			
20 000,00	42,500	3300.40	Amortissements Bâtiments	7 500		-35 000	-82,35
8 602,65		4260.03	Remb. assurances et tiers sinistres				
		79	Aménagement du territoire				
725 795,65	867 900		Charges	1 106 200		238 300	27,46
131 422,35	150 000		Revenus		150 000		
-594 373,30	-717 900		Excédent de charges		956 200		
		7900	Aménagement du territoire				
725 795,65	867 900		Charges	1 106 200		238 300	27,46
131 422,35	150 000		Revenus		150 000		
-594 373,30	-717 900		Excédent de charges		956 200		
296 607,35	369,100	3010.00	Salaires du personnel	485 600		116 500	31,56
18 663,60	24,100	3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	31 700		7 600	31,54
25 687,40	33,600	3052.00	Cotisations LPP	44 200		10 600	31,55
5 966,85	7,800	3053.00	Cotisations LAA	10 300		2 500	32,05
7 957,50	10,400	3054.00	Cotisations AF	13 600		3 200	30,77
5 856,30	8,400	3055.00	Cotisations IJM	11 200		2 800	33,33
1 733,05	3,000	3099.00	Autres charges de personnel	4 000		1 000	33,33
472,05	1,000	3100.00	Matériel de bureau	1 000			
20 126,00	25,000	3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	10 000		-15 000	-60,00
3 220,05	8,000	3102.00	Imprimés, publications	5 000		-3 000	-37,50
2 215,20	2,700	3130.02	Frais d'envoi, affranchissement	2 700			
1 557,40	1,500	3130.05	Cotisations	1 500			
56 209,60	55,000	3130.13	Autorisations de construire (Etat Vs)	55 000			
42 210,95	50,000	3132.01	Honoraires conseils et expertises	50 000			
51 261,15	100,000	3132.07	Honoraires aménag. territoire	220 000		120 000	120,00
13 638,05	10,900	3133.00	Charges d'utilisation informatique	11 600		700	6,42
943,20	1,500	3150.00	Entretien mobilier et appareils bureau	1 500			
17 450,55	14,300	3158.01	Maintenance des logiciels	22 300		8 000	55,94
10 501,90	12,000	3158.10	SIT Communal	12 000			
6 650,00		3199.00	Autres charges d'exploitation				
69 000,00	57,000	3320.90	Amortissements Immob. incorporelles	34 500		-22 500	-39,47
40 720,50	45,000	3632.21	Projet Agglo "Coude du Rhône"	50 000		5 000	11,11
27 147,00	27,600	3632.23	Association Région Valais Romand	28 500		900	3,26
112 175,30	140,000	4210.10	Autorisations de construire, émoluments		140 000		
7 147,05		4260.00	Remboursements et particip. de tiers				

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%
12 100,00		10,000		4270.00	Amendes		
						10 000	

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Fr.	Budget 2025	Fr.			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
						Charges	Revenus	Fr.	%
				8	ECONOMIE PUBLIQUE				
11 207 070,51		10 961 400			Charges	11 063 700		102 300	0,93
10 574 865,61		10 329 600			Revenus		10 270 400	-59 200	-0,57
-632 204,90		-631 800			Excédent de charges		793 300		
				81	Agriculture				
248 611,60		245 200			Charges	515 700		270 500	110,32
					Revenus		112 000	112 000	
-248 611,60		-245 200			Excédent de charges		403 700		
				8110	Administration, exécution et contrôle				
3 493,55		18 500			Charges	40 100		21 600	116,76
-3 493,55		-18 500			Excédent de charges		40 100		
870,00	2,000	3000.10			Salaires membres de commissions	4 000		2 000	100,00
1 580,00	5,000	3000.12			Commission Grand Cru	5 000			
30,95	100	3053.00			Cotisations LAA	100			
	400	3099.00			Autres charges de personnel	500		100	25,00
257,00	500	3102.00			Imprimés, publications	500			
755,60	10,000	3130.00			Prestations de service de tiers	30 000		20 000	200,00
	500	3137.01			Redevances agricoles			-500	
				8120	Améliorations structurelles				
35 734,70	2 000				Charges	104 000		102 000	5 100,00
					Revenus		92 000	92 000	
-35 734,70	-2 000				Excédent de charges		12 000		
21 522,05		3320.90			Amortissements Immob. incorporelles				
6 400,00		3635.10			Améliorations structurelles vignoble	100 000		100 000	
7 812,65	2,000	3635.16			Subventions développement rural (LcAgr)	4 000		2 000	100,00
		4260.00			Remboursements et particip. de tiers		30 000	30 000	
		4630.00			Subventions de la Confédération		30 000	30 000	
		4631.00			Subventions cantonales		32 000	32 000	
				8130	Améliorations de l'élevage				
28 000,00	23 600				Charges	39 300		15 700	66,53
-28 000,00	-23 600				Excédent de charges		39 300		
28 000,00	23,600	3660.20			Amortissements Subv. investissement	39 300		15 700	66,53
				8140	Améliorations de la production végétale				
181 383,35	201 100				Charges	332 300		131 200	65,24
					Revenus		20 000	20 000	
-181 383,35	-201 100				Excédent de charges		312 300		
		3130.00			Prestations de service de tiers	30 000		30 000	
18 822,00	20,000	3132.00			Honoraires conseillers, experts, spéc.	20 000			
381,70	2,000	3635.13			Réseau Agro-Environnemental	2 000			
84 633,05	50,000	3635.14			Lutte contre maladies de quarantaine	65 000		15 000	30,00
4 000,00	6,000	3635.15			Lutte par confusion carpocapse	6 000			

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Budget 2025				Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
	Fr.	Fr.			Charges	Revenus	Fr.	%
47 500,00	50,000	3636.13	Subvention Fully Grand Cru		47 500		-2 500	-5,00
26 810,00	73,100	3660.50	Amortissements Subv. investissement		161 800		88 700	121,34
		4260.00	Remboursements et particip. de tiers			20 000	20 000	
		82	Sylviculture					
21 867,00	19 600		Charges		19 600			
-21 867,00	-19 600		Excédent de charges			19 600		
		8200	Sylviculture					
21 867,00	19 600		Charges		19 600			
-21 867,00	-19 600		Excédent de charges			19 600		
3 000,00	100	3612.15	Part au soin des forêts protectrices		100			
18 867,00	19,500	3632.01	Participation garde forestière		19 500			
		84	Tourisme					
311 726,30	315 000		Charges		318 000		3 000	0,95
-311 726,30	-315 000		Excédent de charges			318 000		
		8400	Tourisme					
311 726,30	315 000		Charges		318 000		3 000	0,95
-311 726,30	-315 000		Excédent de charges			318 000		
4 848,30	8,500	3102.00	Imprimés, publications		8 500			
1 148,10	1,500	3120.00	Chauffage, énergie, eau		1 500			
1 076,50	10,000	3130.00	Prestations de service de tiers		10 000			
1 950,00	2,000	3130.05	Cotisations		2 000			
5 000,00	5,000	3632.24	Participation Martigny Région		5 000			
703,40	3,000	3635.17	Subventions charte promotion Commune		3 000			
15 000,00		3636.00	Subv. entités privées à but non lucratif					
282 000,00	285,000	3636.12	Subvention Sté Développement		288 000		3 000	1,05
		85	Industrie, artisanat et commerce					
50 000,00	52 000		Charges		52 000			
-50 000,00	-52 000		Excédent de charges			52 000		
		8500	Industrie, artisanat et commerce					
50 000,00	52 000		Charges		52 000			
-50 000,00	-52 000		Excédent de charges			52 000		
	2,000	3132.06	Etudes améliorations, dévelop.		2 000			
50 000,00	50,000	3636.00	Subv. entités privées à but non lucratif		50 000			
		87	Combustibles et énergie					
10 574 865,61	10 329 600		Charges		10 158 400		-171 200	-1,66
10 574 865,61	10 329 600		Revenus			10 158 400	-171 200	-1,66
		8710	Electricité					
10 574 865,61	10 329 600		Charges		10 158 400		-171 200	-1,66
10 574 865,61	10 329 600		Revenus			10 158 400	-171 200	-1,66

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%
200 841,90		179,200	3010.00 Salaires du personnel	130 800		-48 400	-27,01
11 893,20		11,700	3050.00 Cotisations AVS, AI, APG, AC	8 600		-3 100	-26,50
16 610,55		16,300	3052.00 Cotisations LPP	11 900		-4 400	-26,99
3 835,00		3,800	3053.00 Cotisations LAA	2 800		-1 000	-26,32
5 078,50		5,100	3054.00 Cotisations AF	3 700		-1 400	-27,45
3 467,10		3,500	3055.00 Cotisations IJM	2 700		-800	-22,86
380,35		2,000	3090.00 Formation et perfectionnement			-2 000	
30,00		500	3099.00 Autres charges de personnel	2 500		2 000	400,00
		500	3100.00 Matériel de bureau	500			
289 810,30		240,000	3101.00 Matériel d'exploitation, fournitures	320 000		80 000	33,33
2 746,10		3,000	3101.02 Carburant véhicules et machines	3 000			
690,00			3102.00 Imprimés, publications				
950,45		1,700	3103.00 Littérature spécialisée, magazines	1 100		-600	-35,29
		1,000	3110.00 Meubles et appareils de bureau			-1 000	
86 990,90			3111.00 Machines, appareils, véhicules, outils				
1 582,75		15,000	3111.50 Bornes de recharge	15 000			
		20,000	3111.51 Compteurs			-20 000	
		30,000	3111.52 Télécommandes	30 000			
4 778,00		2,000	3112.01 Uniformes, équipement	2 000			
1 279,45		700	3113.00 Matériel informatique	1 200		500	71,43
61 493,75		30,000	3119.00 Autres immob. ne pouvant être activées	30 000			
3 283 039,75		3,743,300	3120.50 Achat énergie	3 115 000		-628 300	-16,78
752 971,00		720,000	3120.51 Achat énergie renouvelable	770 000		50 000	6,94
162 426,70		186,000	3120.52 Achat certificat électrique	175 000		-11 000	-5,91
4 809,70		6,500	3120.53 Energie borne de recharge	6 000		-500	-7,69
326 785,00		310,000	3130.00 Prestations de service de tiers	390 000		80 000	25,81
1 233,05		3,000	3130.04 Frais de téléphone et communication	1 000		-2 000	-66,67
242 742,67		195,000	3130.51 Services-système (Swissgrid)			-195 000	
825 945,20		955,000	3130.52 Timbres niv. tension 2 à 4 (Valgrid)	962 000		7 000	0,73
240 000,00		250,000	3130.53 Timbres niv. tension 5	290 000		40 000	16,00
			3130.54 Prestations tiers comptage intelligent	240 000		240 000	
742 889,80		815,000	3130.55 Financement RPC			-815 000	
313 862,90		327,000	3130.56 Prestations collectivités publiques PCP			-327 000	
26 889,65		20,000	3130.57 Cotisations réseau	20 000			
9 150,00		9,500	3130.58 Cotisations autres	9 500			
33 367,60		20,000	3130.59 Community	30 000		10 000	50,00
7 034,25		35,000	3131.50 Développement énergie	20 000		-15 000	-42,86
46 959,30		70,000	3132.02 Honoraires révision et conseils	50 000		-20 000	-28,57
27 372,60		10,000	3132.03 Honoraires prestations juridiques	15 000		5 000	50,00
12 040,60		5,000	3132.50 Honoraires ingénieurs	20 000		15 000	300,00
11 494,60		60,000	3132.52 Cadastre des conduites industrielles	40 000		-20 000	-33,33
15 000,00		15,000	3132.54 Calcul du timbre	20 000		5 000	33,33
111 826,70		135,000	3132.55 Frais gestion comptage	140 000		5 000	3,70
608,00		1,000	3132.56 Trait. contrôle instal. élect.	1 000			
49 607,65		59,000	3132.58 Frais de commercialisation	62 000		3 000	5,08
26 734,10		20,000	3132.59 Horizon			-20 000	
2 562,60		2,000	3133.00 Charges d'utilisation informatique	78 000		76 000	3 800,00
27 030,82		70,000	3133.50 Système informatique de comptage	100 000		30 000	42,86
22 623,50		26,000	3134.00 Assurances choses	26 000			
2 784,00		2,700	3134.50 Assurances installations photovoltaïques	2 800		100	3,70
122 249,00		60,000	3137.00 Impôts et taxes	48 000		-12 000	-20,00

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%
1 753,00		2,000	3137.51	Impôts photovoltaïque	2 000		
289 778,85		320,000	3143.00	Entretien autres ouvrages génie civil	350 000	30 000	9,38
		500	3150.00	Entretien mobilier et appareils bureau		-500	
		400	3151.01	Entretien machines, appareils, outils	500	100	25,00
7 011,35		4,000	3151.02	Entretien véhicules, machines, outils	5 000	1 000	25,00
18 325,10		5,000	3151.51	Entretien installations photovoltaïques	20 000	15 000	300,00
75 307,50		63,000	3158.01	Maintenance des logiciels	3 800	-59 200	-93,97
3 760,30		5,000	3159.51	Entretien des compteurs + télécommandes	5 000		
1 566,50		500	3170.00	Frais de déplacement et autres frais	500		
		500	3190.01	Sinistres et franchises	500		
400,00		1,500	3192.00	Indemnisation de droits	1 500		
5 722,45		2,000	3199.00	Autres charges d'exploitation	2 000		
			3300.30	Amortissements Autres ouvrages GC	434 700	434 700	
185 963,75		262,500	3300.31	Amortissements Réseau		-262 500	
			3300.60	Amortissements Biens mobiliers	252 000	252 000	
27 940,00		85,000	3300.63	Amortissements Compteurs		-85 000	
15 000,00		51,700	3300.64	Amortissements Panneaux solaires		-51 700	
13 227,50		15,000	3409.50	Intérêts installations photovoltaïques	15 000		
860 811,92		151,300	3510.00	Attribution au financement spécial	21 300	-130 000	-85,92
392 516,20		81,000	3699.50	Taxes réserves hivernales	132 000	51 000	62,96
			3699.51	Coûts solidaires industrie	16 000	16 000	
			3699.52	Prestations collectivités publiques (PCP)	338 000	338 000	
			3699.53	Services-système (Swissgrid)	89 000	89 000	
			3699.54	Financement RPC	741 000	741 000	
117 831,18		137,500	3900.50	Biens et services imputés	120 100	-17 400	-12,65
382 356,65		422,600	3930.50	Charges de personnel imputées	403 100	-19 500	-4,61
14,32			3940.50	Intérêts passifs CT imputés			
17 680,00		8,200	3940.60	Intérêts passifs LT imputés	8 300	100	1,22
13 400,00		13,400	3990.50	Charges de transfert imputées		-13 400	
3 160,00		12,000	4240.01	Facturation à des tiers	12 000		
402 414,20		81,000	4240.63	Recettes taxes réserves hivernales		-81 000	
		500	4250.01	Ventes matériel	500		
3 937 879,60		4,020,000	4250.53	Recettes énergie élect. avec compteur	4 190 000	170 000	4,23
6 374,00		6,800	4250.57	Recettes énergie élect. sans compteur	6 500	-300	-4,41
195 537,60		195,000	4250.66	Energie abonnement	196 000	1 000	0,51
2 003,55		1,700	4250.67	Energie recettes GreenElec	1 700		
73 280,46		90,000	4250.68	Recettes solaires photovolt. Commune	75 000	-15 000	-16,67
7 529,60		2,800	4250.69	Recettes risque (FMdF)		-2 800	
45 682,95		50,000	4250.72	Recettes Community	50 000		
12 726,65		13,000	4250.73	Recettes Valt	10 000	-3 000	-23,08
3 167 747,75		3,250,000	4250.74	Acheminement KWh	3 225 000	-25 000	-0,77
605 173,70		590,000	4250.75	Acheminement abonnement	600 000	10 000	1,69
250 712,00		190,000	4250.76	Services-système réseau de transport		-190 000	
770 537,35		824,000	4250.77	Recettes RPC		-824 000	
6 000,00		30,000	4250.78	Recettes éclairage public	10 000	-20 000	-66,67
			4250.79	Recettes comptage	442 000	442 000	
689 828,30		610,000	4250.80	Recettes solaires photovolt. privés		-610 000	
1 500,00		1,000	4260.52	Remboursement honoraires FMdF	1 000		
313 862,90		327,000	4290.50	Prestations collectivités publiques PCP		-327 000	
13 071,65		10,000	4463.50	Dividende FMV SA		-10 000	
			4699.50	Taxes réserves hivernales	132 000	132 000	

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%
		4699.51	Coûts solidaires industrie		16 000	16 000	
		4699.52	Prestations collectivités publiques (PCP)		338 000	338 000	
		4699.53	Services-système Réseau de transport		89 000	89 000	
		4699.54	Recettes RPC		741 000	741 000	
22 258,50	10,700	4990.50	Taxes et redevances imputés		10 100	-600	-5,61
46 900,00	13,400	4990.60	Revenus divers imputés		12 600	-800	-5,97
684,85	700	4990.70	Revenus de transfert imputés			-700	

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024	Fr.	Budget 2025	Fr.		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
					Charges	Revenus	Fr.	%
				9 FINANCES ET IMPOTS				
5 181 222,03		981 900		Charges	912 700		-69 200	-7,05
31 537 053,25		29 968 000		Revenus		32 232 600	2 264 600	7,56
26 355 831,22		28 986 100		Excédent de revenus	31 319 900			
				91 Impôts				
660 739,58		632 500		Charges	642 500		10 000	1,58
26 582 617,01		25 001 000		Revenus		26 204 000	1 203 000	4,81
25 921 877,43		24 368 500		Excédent de revenus	25 561 500			
				9100 Impôts personnes physiques				
686 929,38		627 500		Charges	637 500		10 000	1,59
24 612 012,66		23 541 000		Revenus		24 454 000	913 000	3,88
23 925 083,28		22 913 500		Excédent de revenus	23 816 500			
152 000,00			3180.01	Réévaluation provision sur créances				
2 328,65		2,500	3181.00	Pertes sur créances effectives	2 500			
242 051,33		350,000	3181.01	Pertes sur créances fiscales	320 000		-30 000	-8,57
7 802,95		10,000	3181.02	Remises d'impôts	10 000			
282 746,45		265,000	3602.01	Impôts sur immeubles bâtis (art. 188 LF)	305 000		40 000	15,09
17 987 951,70		17,700,000	4000.00	Impôts sur le revenu		18 000 000	300 000	1,69
2 798 548,50		2,630,000	4001.00	Impôts sur la fortune		2 860 000	230 000	8,75
566 760,46		500,000	4002.00	Impôts à la source		600 000	100 000	20,00
99 402,95		100,000	4008.01	Impôt personnel		105 000	5 000	5,00
853 164,10		850,000	4021.01	Impôt foncier PP		860 000	10 000	1,18
416 475,05		400,000	4022.01	Impôt sur les gains immobiliers		450 000	50 000	12,50
15 413,85		20,000	4022.02	Impôts sur les BN de liquidation		20 000		
984 642,65		520,000	4022.03	Impôts sur les prestations en capital		650 000	130 000	25,00
1 793,45		2,000	4022.04	Impôts sur les gains de loterie		2 000		
482 447,15		440,000	4023.01	Droits de mutation additionnels		460 000	20 000	4,55
85 360,45		110,000	4024.00	Impôts sur les successions et donations		110 000		
87 080,00		89,000	4033.00	Impôts sur les chiens		87 000	-2 000	-2,25
232 972,35		180,000	4602.10	Impôts sur immeubles bâtis (art. 188 LF)		250 000	70 000	38,89
			9110 Impôts personnes morales					
26 189,80		5 000		Charges	5 000			
1 970 604,35		1 460 000		Revenus		1 750 000	290 000	19,86
1 996 794,15		1 455 000		Excédent de revenus	1 745 000			
32 000,00			3180.01	Réévaluation provision sur créances				
5 810,20		5,000	3181.01	Pertes sur créances fiscales	5 000			
1 320 326,95		850,000	4010.00	Impôts sur le bénéfice		1 100 000	250 000	29,41
415 806,15		360,000	4011.00	Impôts sur le capital		400 000	40 000	11,11
234 471,25		250,000	4021.02	Impôt foncier PM		250 000		
			93 Péréquation financ. et compens. charges					
3 516 253,00		3 551 500		Revenus		3 365 900	-185 600	-5,23
3 516 253,00		3 551 500		Excédent de revenus	3 365 900			
			9300 Péréquation financ. et compens. charges					

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.		Charges	Revenus	Fr.	%
3 516 253,00		3 551 500	Revenus		3 365 900	-185 600	-5,23
3 516 253,00		3 551 500	Excédent de revenus	3 365 900			
3 516 253,00		3,551,500	4621.10 Péréquation financière des ressources		3 365 900	-185 600	-5,23
		95	Part aux recettes, autres				
544,75		500	Charges	500			
418 574,60		373 000	Revenus		384 000	11 000	2,95
418 029,85		372 500	Excédent de revenus	383 500			
		9500	Quotes-parts, autres				
544,75		500	Charges	500			
418 574,60		373 000	Revenus		384 000	11 000	2,95
418 029,85		372 500	Excédent de revenus	383 500			
544,75		500	3611.11 Participation au franc du paysage	500			
313 862,90		327,000	4120.11 Redevances d'utilisation du sol (PCP)		338 000	11 000	3,36
96 678,65		40,000	4120.12 Redevances hydrauliques		40 000		
8 033,05		6,000	4601.10 Parts aux patentes cantonales		6 000		
		96	Administration fortune et dette				
284 937,70		348 900	Charges	269 700		-79 200	-22,70
1 016 545,09		489 500	Revenus		475 700	-13 800	-2,82
731 607,39		140 600	Excédent de revenus	206 000			
		9610	Intérêts				
283 966,10		348 000	Charges	269 200		-78 800	-22,64
642 065,88		453 000	Revenus		429 200	-23 800	-5,25
358 099,78		105 000	Excédent de revenus	160 000			
		5,000	3401.01 Intérêts comptes à court terme	10 000		5 000	100,00
56 600,00		153,000	3406.01 Intérêts comptes à moyen et long terme	59 200		-93 800	-61,31
227 366,10		190,000	3499.01 Intérêts rémunérateurs	200 000		10 000	5,26
20 278,23			4400.00 Intérêts des liquidités				
270 545,95		240,000	4401.01 Intérêts moratoires et compensatoires		240 000		
29 753,16		30,000	4401.02 Intérêts et frais récupérés		30 000		
200 710,84			4402.00 Intérêts des placements financiers				
32 800,00			4409.10 Intérêts sur créance SIF				
87 977,70		30,000	4451.00 Revenus de participations PA		100 000	70 000	233,33
		153,000	4940.10 Int. passifs imputés LT		59 200	-93 800	-61,31
		9630	Immeubles et titres patrimoine financier				
971,60		900	Charges	500		-400	-44,44
337 522,50		21 000	Revenus		21 000		
336 550,90		20 100	Excédent de revenus	20 500			
521,70		400	3120.00 Chauffage, énergie, eau	500		100	25,00
449,90		500	3137.01 Redevances agricoles			-500	
316 300,00			4411.00 Gains ventes immob. corporelles PF				
2 964,25		3,000	4430.01 Revenus d'immeubles PF		3 000		
18 258,25		18,000	4430.10 Rentes droits de superficie		18 000		

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2024 Fr.	Budget 2025 Fr.			Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
				Charges	Revenus	Fr.	%
		9690	Patrimoine financier non ment. ailleurs				
36 956,71	15 500		Revenus		25 500	10 000	64,52
36 956,71	15 500		Excédent de revenus	25 500			
1 766,05	500	4290.01	Pertes taxes et divers récupérées		500		
8 000,00		4411.00	Gains ventes immob. corporelles PF				
27 190,66	15,000	4419.00	Pertes fiscales récupérées		25 000	10 000	66,67
		97	Redistributions				
3 063,55	3 000		Revenus		3 000		
3 063,55	3 000		Excédent de revenus	3 000			
		9710	Redistributions taxe sur le CO2				
3 063,55	3 000		Revenus		3 000		
3 063,55	3 000		Excédent de revenus	3 000			
3 063,55	3,000	4699.00	Redistribution Taxe sur le CO2		3 000		
		99	Postes non ventilables				
4 235 000,00			Charges				
	550 000		Revenus		1 800 000	1 250 000	227,27
-4 235 000,00			Excédent de charges				
	550 000		Excédent de revenus	1 800 000			
		9900	Amortissement patrimoine administratif				
4 235 000,00			Charges				
	550 000		Revenus		1 800 000	1 250 000	227,27
-4 235 000,00			Excédent de charges				
	550 000		Excédent de revenus	1 800 000			
4 235 000,00		3894.00	Attribution Réserve politique budgétaire				
	550,000	4894.00	Prélèvement Réserve politique budgétaire		1 800 000	1 250 000	227,27

Commune de Fully - Budget de résultat

315-Budget de fonctionnement - Recap par dicastère

	Libellé	Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINSTRATION GENERALE	3 328 318,19	1 093 170,40 2 235 147,79	3 839 000	1 013 300 2 825 700	3 965 300	975 700 2 989 600
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	2 703 857,58	611 025,25 2 092 832,33	2 740 100	484 800 2 255 300	2 959 000	490 600 2 468 400
2	FORMATION	9 433 838,37	1 381 458,65 8 052 379,72	9 857 400	1 340 300 8 517 100	10 265 600	1 427 100 8 838 500
3	CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE	2 807 069,56	736 217,90 2 070 851,66	2 918 000	731 600 2 186 400	3 426 900	689 700 2 737 200
4	SANTE	2 044 841,80	2 044 841,80	2 300 400	2 300 400	2 395 600	2 395 600
5	PREVOYANCE SOCIALE	5 686 265,53	1 139 423,40 4 546 842,13	6 000 100	1 113 000 4 887 100	6 204 300	1 112 800 5 091 500
6	TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS	3 649 463,05	394 974,35 3 254 488,70	3 715 000	89 100 3 625 900	4 076 500	46 000 4 030 500
7	PROTECTION ENVIRON. & AMENAG. TERRITOIRE	8 522 795,17	7 202 642,90 1 320 152,27	9 032 700	7 305 900 1 726 800	9 424 600	7 415 800 2 008 800
8	ECONOMIE PUBLIQUE	11 207 070,51	10 574 865,61 632 204,90	10 961 400	10 329 600 631 800	11 063 700	10 270 400 793 300
9	FINANCES ET IMPOTS	5 181 222,03 26 355 831,22	31 537 053,25	981 900 28 986 100	29 968 000	912 700 31 319 900	32 232 600
	TOTAL	54 564 741,79 106 089,92	54 670 831,71	52 346 000 29 600	52 375 600	54 694 200	54 660 700 33 500

BUDGET DES INVESTISSEMENTS

Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.		Dépenses	Recettes	Fr.	%
			0	ADMINISTRATION GENERALE			
174 177,95		130 000	Dépenses	370 000		240 000	184,62
-174 177,95		-130 000	Investissements nets		370 000		
			02	Services généraux			
174 177,95		130 000	Dépenses	370 000		240 000	184,62
-174 177,95		-130 000	Investissements nets		370 000		
			0220	Services généraux			
174 177,95		130 000	Dépenses	70 000		-60 000	-46,15
-174 177,95		-130 000	Investissements nets		70 000		
174 177,95		130,000	5200.00	Logiciels	70 000	-60 000	-46,15
			0290	Immeubles administratifs			
			Dépenses	300 000		300 000	
			Investissements nets		300 000		
			5040.01	Bâtiment administratif	300 000	300 000	

BUDGET DES INVESTISSEMENTS

Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.		Dépenses	Recettes	Fr.	%
77 037,45			1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE			
-77 037,45				Dépenses			
				Investissements nets			
77 037,45			11	Sécurité publique			
-77 037,45				Dépenses			
				Investissements nets			
77 037,45			1110	Police			
-77 037,45				Dépenses			
				Investissements nets			
77 037,45		5060.14		Véhicules			

BUDGET DES INVESTISSEMENTS

Comptes 2024		Budget 2025				Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.				Dépenses	Recettes	Fr.	%
				2	FORMATION				
2 245 888,58		100 000			Dépenses	500 000		400 000	400,00
415 410,45		20 000			Recettes		400 000	380 000	1 900,00
-1 830 478,13		-80 000			Investissements nets		100 000		
				21	Scolarité obligatoire				
2 245 888,58		100 000			Dépenses	500 000		400 000	400,00
415 410,45		20 000			Recettes		400 000	380 000	1 900,00
-1 830 478,13		-80 000			Investissements nets		100 000		
				2120	Degré primaire				
73 538,90					Dépenses				
15 410,45					Recettes				
-58 128,45					Investissements nets				
73 538,90			5060.10		Equipements informatiques				
15 410,45			6310.10		Subventions cantonales - matériel MITIC				
				2170	Bâtiments Ecoles primaires				
2 172 349,68		100 000			Dépenses	100 000			
400 000,00		20 000			Recettes			-20 000	
-1 772 349,68		-80 000			Investissements nets		100 000		
2 072 697,88			5040.11		Ecole du Village				
		100,000	5040.12		Collège de Saxé	100 000			
99 651,80			5060.12		Mobilier				
400 000,00			6310.11		Subventions cantonales- école du Village				
		20,000	6310.12		Subventions cantonales - écoles Saxé			-20 000	
				2171	Bâtiment CO				
					Dépenses	400 000		400 000	
					Recettes		400 000	400 000	
			5040.15		CO de Fully-Saxon	400 000		400 000	
			6350.00		Contrib. invest. entreprises privées		400 000	400 000	

BUDGET DES INVESTISSEMENTS

Comptes 2024	Fr.	Budget 2025	Fr.		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
					Dépenses	Recettes	Fr.	%
				3	CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE			
658 961,25		680 000		Dépenses	1 910 000		1 230 000	180,88
43 148,00		140 000		Recettes		137 000	-3 000	-2,14
-615 813,25		-540 000		Investissements nets		1 773 000		
				32	Culture, autres			
				Dépenses	450 000		450 000	
				Investissements nets		450 000		
				3291	Bâtiments de la culture			
				Dépenses	450 000		450 000	
				Investissements nets		450 000		
			5040.21	Bâtiment Belle-Usine	100 000		100 000	
			5040.28	Bâtiment Ciné Michel	250 000		250 000	
			5060.00	Biens meubles	100 000		100 000	
			33	Médias				
198 710,35		300 000		Dépenses	370 000		70 000	23,33
16 600,00		20 000		Recettes		17 000	-3 000	-15,00
-182 110,35		-280 000		Investissements nets		353 000		
			3320	Télé-réseau				
198 710,35		300 000		Dépenses	370 000		70 000	23,33
16 600,00		20 000		Recettes		17 000	-3 000	-15,00
-182 110,35		-280 000		Investissements nets		353 000		
168 650,75		180,000	5030.00	Autres travaux de génie civil	220 000		40 000	22,22
6 848,10		20,000	5030.10	Rue de l'Eglise			-20 000	
			5030.11	Rue de la Poste	60 000		60 000	
23 211,50			5030.51	Route de la Forêt				
		20,000	5030.52	Liaison Hauts - Plaine	10 000		-10 000	-50,00
		80,000	5060.53	Equipement télé-réseau	80 000			
16 600,00		20,000	6370.50	Taxes de raccordement		17 000	-3 000	-15,00
			34	Sport et loisirs				
190 250,90		190 000		Dépenses	1 090 000		900 000	473,68
26 548,00		120 000		Recettes		120 000		
-163 702,90		-70 000		Investissements nets		970 000		
			3411	Infrastructures sportives				
190 250,90			Dépenses	970 000			970 000	
26 548,00			Recettes					
-163 702,90			Investissements nets			970 000		
190 250,90			5030.08	Infrastructures sportives				
			5040.25	Bâtiment Stand de tir + samaritains Saxé	50 000		50 000	
			5040.27	Vestiaires FC - Tennis	720 000		720 000	
			5060.03	Eclairage infrastructures sportives	200 000		200 000	
26 548,00			6310.00	Subventions cantonales				

BUDGET DES INVESTISSEMENTS

Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.		Dépenses	Recettes	Fr.	%
		3421	Parcs et espaces publics				
	70 000		Dépenses			-70 000	
	-70 000		Investissements nets				
	70,000	5060.06	Arborisation, Nature en villages			-70 000	
		3422	Sentiers pédestres et VTT				
	120 000		Dépenses	120 000			
	120 000		Recettes		120 000		
	120,000	5010.04	Chemins pédestres, randonnée, VTT	120 000			
	120,000	6310.00	Subventions cantonales		120 000		
		35	Eglises et affaires religieuses				
270 000,00	190 000		Dépenses			-190 000	
-270 000,00	-190 000		Investissements nets				
		3500	Eglise catholique romaine				
270 000,00	190 000		Dépenses			-190 000	
-270 000,00	-190 000		Investissements nets				
270 000,00	130,000	5620.14	Paroisse de Fully - cure			-130 000	
	60,000	5620.15	Paroisse de Fully - Clocher			-60 000	

BUDGET DES INVESTISSEMENTS

Comptes 2024		Budget 2025				Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.				Dépenses	Recettes	Fr.	%
56 700,00		20 000		4	SANTE				
-56 700,00		-20 000			Dépenses	50 000		30 000	150,00
					Investissements nets		50 000		
56 700,00		20 000		41	Hôpitaux, homes médicalisés				
-56 700,00		-20 000			Dépenses	50 000		30 000	150,00
					Investissements nets		50 000		
56 700,00		20 000		4120	Etablissements médico-sociaux (EMS)				
-56 700,00		-20 000			Dépenses	50 000		30 000	150,00
					Investissements nets		50 000		
56 700,00		20,000		5640.10	EMS Sœur Louise Bron	50 000		30 000	150,00

BUDGET DES INVESTISSEMENTS

Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.		Dépenses	Recettes	Fr.	%
		5	PREVOYANCE SOCIALE				
	552 300		Dépenses			-552 300	
	-552 300		Investissements nets				
		52	Invalidité				
	52 300		Dépenses			-52 300	
	-52 300		Investissements nets				
		5230	Foyers pour invalides				
	52 300		Dépenses			-52 300	
	-52 300		Investissements nets				
	52,300	5610.02	Institutions handicap - sociales			-52 300	
		54	Famille et jeunesse				
	500 000		Dépenses			-500 000	
	-500 000		Investissements nets				
		5450	Association Planète Enfants				
	500 000		Dépenses			-500 000	
	-500 000		Investissements nets				
	500,000	5040.05	Structure d'accueil Planète Enfants			-500 000	

BUDGET DES INVESTISSEMENTS

Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.	Fr.			Dépenses	Recettes	Fr.	%
		6	TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS				
1 443 841,25	2 535 000		Dépenses	2 620 000		85 000	3,35
1 310 464,00	80 000		Recettes		100 000	20 000	25,00
-133 377,25	-2 455 000		Investissements nets		2 520 000		
		61	Circulation routière				
1 443 841,25	2 535 000		Dépenses	2 620 000		85 000	3,35
1 310 464,00	80 000		Recettes		100 000	20 000	25,00
-133 377,25	-2 455 000		Investissements nets		2 520 000		
		6130	Routes cantonales				
256 205,90	385 000		Dépenses	270 000		-115 000	-29,87
	-385 000		Investissements nets		270 000		
256 205,90			Excédent de recettes				
457 683,00		5010.13	Travaux communaux sur route cantonale				
201 477,10	385,000	5610.01	Routes cantonales	270 000		-115 000	-29,87
		6150	Routes communales				
1 700 047,15	2 150 000		Dépenses	2 350 000		200 000	9,30
1 310 464,00	80 000		Recettes		100 000	20 000	25,00
-389 583,15	-2 070 000		Investissements nets		2 250 000		
619 375,50	800,000	5010.01	Routes communales	700 000		-100 000	-12,50
322 132,45	200,000	5010.02	Chemins agricoles	50 000		-150 000	-75,00
142 656,15		5010.03	Parkings, places de parc				
	50,000	5010.05	Amélioration sécurité et mobilité douce			-50 000	
73 104,50	250,000	5010.06	Ponts et passerelles			-250 000	
		5010.10	Rue de la Poste	1 200 000		1 200 000	
122 712,95	225,000	5010.15	Rue de l'Eglise			-225 000	
65 268,40	270,000	5010.16	Route de la Forêt			-270 000	
55 298,30		5010.17	Route Branson - La Croix				
	50,000	5040.22	Bâtiments TP			-50 000	
90 388,45	100,000	5060.01	Véhicules, machines et appareils	100 000			
209 110,45	205,000	5060.02	Eclairage public et infrastructures	220 000		15 000	7,32
		5060.20	Eclairage public - Rue Poste	80 000		80 000	
39 519,00		6300.01	Subventions fédérales - routes				
120 945,00	80,000	6310.01	Subventions cantonales - routes			-80 000	
10 000,00		6310.07	Subv. cantonales - éclairage public				
1 000 000,00		6310.21	Subventions cantonales - déclas. routes				
		6370.00	Contributions pour Plus-values		100 000	100 000	
140 000,00		6370.03	Subventions - Fonds places de parc				

BUDGET DES INVESTISSEMENTS

Comptes 2024	Fr.	Budget 2025	Fr.		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
					Dépenses	Recettes	Fr.	%
				7	PROTECTION ENVIRON. & AMENAG. TERRITOIRE			
5 352 004,40		10 026 600			Dépenses		-4 781 100	-47,68
650 931,00		1 565 000			Recettes	690 000	-875 000	-55,91
-4 701 073,40		-8 461 600			Investissements nets	4 555 500		
				71	Approvisionnement en eau			
4 026 796,10		6 030 000			Dépenses		-3 910 000	-64,84
279 160,00		360 000			Recettes	270 000	-90 000	-25,00
-3 747 636,10		-5 670 000			Investissements nets	1 850 000		
				7100	Approvisionnement en eau			
4 026 796,10		6 030 000			Dépenses		-3 910 000	-64,84
279 160,00		360 000			Recettes	270 000	-90 000	-25,00
-3 747 636,10		-5 670 000			Investissements nets	1 850 000		
748 547,00		590,000	5030.00	Autres travaux de génie civil	650 000		60 000	10,17
41 257,40		50,000	5030.10	Rue de l'Eglise			-50 000	
			5030.11	Rue de la Poste	160 000		160 000	
2 812 324,40		4,940,000	5030.50	Projet Eau potable	730 000		-4 210 000	-85,22
159 786,45			5030.51	Route de la Forêt				
		50,000	5030.52	Liaison Hauts - Plaine	10 000		-40 000	-80,00
			5030.53	Commande à distance réseau	70 000		70 000	
			5030.54	Eau potable Chiboz	100 000		100 000	
210 499,85		260,000	5030.76	Irrigation	250 000		-10 000	-3,85
54 381,00		70,000	5060.00	Biens meubles	70 000			
		70,000	5290.50	Etudes Irrigation	80 000		10 000	14,29
		90,000	6310.00	Subventions cantonales			-90 000	
13 000,00		20,000	6370.02	Participation de tiers		20 000		
266 160,00		250,000	6370.50	Taxes de raccordement		250 000		
			72	Traitement des eaux usées				
1 061 409,80		2 580 000		Dépenses	2 648 900		68 900	2,67
195 771,00		340 000		Recettes		240 000	-100 000	-29,41
-865 638,80		-2 240 000		Investissements nets		2 408 900		
			7200	Traitement des eaux usées				
677 551,10		1 990 000		Dépenses	2 038 900		48 900	2,46
195 771,00		330 000		Recettes		230 000	-100 000	-30,30
-481 780,10		-1 660 000		Investissements nets		1 808 900		
262 687,45		690,000	5030.00	Autres travaux de génie civil	650 000		-40 000	-5,80
15 714,50		60,000	5030.10	Rue de l'Eglise			-60 000	
			5030.11	Rue de la Poste	200 000		200 000	
185 072,00			5030.51	Route de la Forêt				
		820,000	5030.52	Liaison Hauts - Plaine	500 000		-320 000	-39,02
		150,000	5030.56	Stations de pompage	300 000		150 000	100,00
			5060.00	Biens meubles	110 000		110 000	
			5540.00	Participations aux entreprises publiques	200 000		200 000	
214 077,15		270,000	5620.50	Part investissement STEP Martigny	78 900		-191 100	-70,78
		100,000	6360.00	Subv. organis. privées but non lucratif			-100 000	

BUDGET DES INVESTISSEMENTS

Comptes 2024	Budget 2025				Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
	Fr.	Fr.			Dépenses	Recettes	Fr.	%
195 771,00	10,000	6370.02	Participation de tiers			10 000		
	220,000	6370.50	Taxes de raccordement			220 000		
		7209	Traitement des eaux de surface					
383 858,70	590 000		Dépenses		610 000		20 000	3,39
	10 000		Recettes			10 000		
-383 858,70	-580 000		Investissements nets			600 000		
383 858,70	420,000	5030.04	Infrastructures eaux claires		450 000		30 000	7,14
	20,000	5030.05	Séparatifs Hauts de Fully				-20 000	
	50,000	5030.10	Rue de l'Eglise				-50 000	
		5030.11	Rue de la Poste		160 000		160 000	
	100,000	5030.51	Route de la Forêt				-100 000	
	10,000	6370.02	Participation de tiers			10 000		
		74	Aménagements					
243 798,50	1 416 600		Dépenses		426 600		-990 000	-69,89
176 000,00	865 000		Recettes			180 000	-685 000	-79,19
-67 798,50	-551 600		Investissements nets			246 600		
		7410	Rhône					
	66 600		Dépenses		66 600			
	-66 600		Investissements nets			66 600		
	66,600	5610.03	Part 3ème correction du Rhône		66 600			
		7412	Canal Leytron-Saillon-Fully (LSF)					
	350 000		Dépenses				-350 000	
	265 000		Recettes				-265 000	
	-85 000		Investissements nets					
	350,000	5060.13	Machines d'exploitation				-350 000	
	175,000	6310.00	Subventions cantonales				-175 000	
	90,000	6320.00	Subventions des communes				-90 000	
		7413	Torrents					
103 427,45	1 000 000		Dépenses		360 000		-640 000	-64,00
78 000,00	600 000		Recettes			180 000	-420 000	-70,00
-25 427,45	-400 000		Investissements nets			180 000		
103 427,45	1,000,000	5020.11	Torrent du Métin		300 000		-700 000	-70,00
		5020.12	Torrent du Bossay		60 000		60 000	
78 000,00	600,000	6310.46	Subv. cant. - Torrent Métin			180 000	-420 000	-70,00
		7420	Ouvrages protection autres					
140 371,05			Dépenses					
98 000,00			Recettes					
-42 371,05			Investissements nets					
140 371,05		5020.13	Digue de Tassonières					
98 000,00		6310.06	Subv. cantonales - ouvrages protection					

BUDGET DES INVESTISSEMENTS

Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.		Dépenses	Recettes	Fr.	%
20 000,00		77	Protection de l'environnement, autres	50 000	50 000	50 000	
-20 000,00			Dépenses				
			Investissements nets				
20 000,00		7791	Toilettes publiques	50 000	50 000	50 000	
-20 000,00			Dépenses				
			Investissements nets				
20 000,00		5040.00	Bâtiments	50 000		50 000	

BUDGET DES INVESTISSEMENTS

Comptes 2024	Fr.	Budget 2025	Fr.		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
					Dépenses	Recettes	Fr.	%
				8	ECONOMIE PUBLIQUE			
1 327 208,80		1 890 000			Dépenses		870 000	46,03
266 973,00		180 000			Recettes	180 000		
-1 060 235,80		-1 710 000			Investissements nets	2 580 000		
				81	Agriculture			
224 582,05		300 000			Dépenses		-200 000	-66,67
54 250,00					Recettes			
-170 332,05		-300 000			Investissements nets	100 000		
				8120	Améliorations structurelles			
75 772,05					Dépenses			
54 250,00					Recettes			
-21 522,05					Investissements nets			
75 772,05			5290.04	Planification agricole				
19 000,00			6300.00	Subventions fédérales				
35 250,00			6310.00	Subventions cantonales				
				8130	Améliorations de l'élevage			
100 000,00					Dépenses			
-100 000,00					Investissements nets			
100 000,00			5620.12	Alpage de Randonnaz				
				8140	Améliorations de la production végétale			
48 810,00		300 000			Dépenses		-200 000	-66,67
-48 810,00		-300 000			Investissements nets	100 000		
48 810,00		300,000	5650.10	PDR Destination Petite Arvine	100 000		-200 000	-66,67
				87	Combustibles et énergie			
1 102 626,75		1 590 000			Dépenses		1 070 000	67,30
212 723,00		180 000			Recettes	180 000		
-889 903,75		-1 410 000			Investissements nets	2 480 000		
				8710	Electricité			
847 626,75		1 590 000			Dépenses		1 070 000	67,30
212 723,00		180 000			Recettes	180 000		
-634 903,75		-1 410 000			Investissements nets	2 480 000		
144 953,35		490,000	5030.00	Autres travaux de génie civil	700 000		210 000	42,86
43 423,65		80,000	5030.10	Rue de l'Eglise			-80 000	
			5030.11	Rue de la Poste	240 000		240 000	
75 437,45			5030.51	Route de la Forêt				
		220,000	5030.52	Liaison Hauts - Plaine	120 000		-100 000	-45,45
148 557,20		200,000	5030.57	Renforcement MT	250 000		50 000	25,00
381 315,10		480,000	5030.75	Stations transformatrices	550 000		70 000	14,58
53 940,00		120,000	5060.00	Biens meubles	800 000		680 000	566,67
212 723,00		180,000	6370.50	Taxes de raccordement		180 000		

BUDGET DES INVESTISSEMENTS

Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026		Ec. B 2026 - B 2025	
Fr.		Fr.		Dépenses	Recettes	Fr.	%
255 000,00		8730	Energie non électrique				
-255 000,00			Dépenses				
			Investissements nets				
255 000,00		5540.00	Participations aux entreprises publiques				

Commune de Fully - Budget des investissements

315-Budget d'investissement - Recap par dicastère

	Libellé	Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	ADMINSTRATION GENERALE	174 177,95	174 177,95	130 000	130 000	370 000	370 000
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	77 037,45	77 037,45				
2	FORMATION	2 245 888,58	415 410,45 1 830 478,13	100 000	20 000 80 000	500 000	400 000 100 000
3	CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE	658 961,25	43 148,00 615 813,25	680 000	140 000 540 000	1 910 000	137 000 1 773 000
4	SANTE	56 700,00	56 700,00	20 000	20 000	50 000	50 000
5	PREVOYANCE SOCIALE			552 300	552 300		
6	TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS	1 443 841,25	1 310 464,00 133 377,25	2 535 000	80 000 2 455 000	2 620 000	100 000 2 520 000
7	PROTECTION ENVIRON. & AMENAG. TERRITOIRE	5 352 004,40	650 931,00 4 701 073,40	10 026 600	1 565 000 8 461 600	5 245 500	690 000 4 555 500
8	ECONOMIE PUBLIQUE	1 327 208,80	266 973,00 1 060 235,80	1 890 000	180 000 1 710 000	2 760 000	180 000 2 580 000
	TOTAL	11 335 819,68	2 686 926,45 8 648 893,23	15 933 900	1 985 000 13 948 900	13 455 500	1 507 000 11 948 500

Plan financier						
Résultat	Compte	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Prévisions compte de résultats						
Total des charges financières	42'911'352	45'283'100	46'685'200	47'500'500	48'378'600	49'238'500
Total des revenus financiers	54'495'832	51'679'900	52'637'600	53'744'100	54'878'500	56'041'600
Marge d'autofinancement	11'584'480	6'396'800	5'952'400	6'243'600	6'499'900	6'803'100
Amortissements planifiés	5'388'394	6'650'700	7'910'100	8'173'201	8'762'801	9'258'000
Attributions aux fonds et financements spéciaux	2'029'995	412'200	98'900	177'826	180'329	60'884
Dont fonds et financements spéciaux capital propre	2'029'995	412'200	98'900	177'826	180'329	60'884
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	140'000	110'700	188'100	709'994	1'090'689	1'180'689
Dont fonds et financements spéciaux capital propre	140'000	110'700	188'100	709'994	1'090'689	1'180'689
Réévaluations des prêts du PA	-	-	-	-	-	-
Réévaluations des participations du PA	-	-	-	-	-	-
Attributions au capital propre	4'235'000	-	-	-	-	-
Réévaluations PA	-	-	-	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	35'000	585'000	1'835'000	1'400'000	1'360'000	1'340'000
Excédent revenus (+) charges (-)	106'090	29'600	-33'500	2'567	7'459	4'905
Prévision du compte des investissements						
Total des dépenses	11'335'820	15'933'900	13'455'500	16'741'600	17'641'600	18'996'600
Total des recettes	2'686'926	1'985'000	1'507'000	1'710'000	2'180'000	1'830'000
Investissements nets	8'648'893	13'948'900	11'948'500	15'031'600	15'461'600	17'166'600
Financement des investissements						
Report des investissements nets	8'648'893	13'948'900	11'948'500	15'031'600	15'461'600	17'166'600
Marge d'autofinancement	11'584'480	6'396'800	5'952'400	6'243'600	6'499'900	6'803'100
Excédent (+) découvert (-) de financement	2'935'586	-7'552'100	-5'996'100	-8'788'000	-8'961'700	-10'363'500
Modification de la fortune/découvert						
Excédent revenus (+) charges (-)	106'090	29'600	-33'500	2'567	7'459	4'905
Excédent /Découvert du bilan	24'482'850	24'512'450	24'478'950	24'481'517	24'488'976	24'493'881
Modification des engagements						
Variation capitaux de tiers	-2'935'586	7'552'100	5'996'100	8'788'000	8'961'700	10'363'500
Capitaux de tiers	32'663'615	40'215'715	46'211'815	54'999'815	63'961'515	74'325'015