

C O M M U N E D E
C U D R  F i N

préavis 86-2024

BUDGET

2025

Table des matières

Le présent rapport contient les états et documents suivants :

Page/s

Budget 2025

1	Introduction	1 à 2
2	Détail des projets par nature (charges)	3
3	Compte de résultat échelonné	4
	3.1 Graphique des charges par nature	5
	3.2 Graphique des revenus par nature	6
4	Compte de résultat (fonctionnement)	7 à 45
5	Compte de résultat regroupé par fonction	46
	5.1 Graphique des charges	47
	5.2 Graphique des revenus	48
6	Tableau des amortissements	49
7	Tableau des emprunts	50
8	Evolution de la dette par habitant (2019 - 2025)	51
9	Prévision des investissements de la législature	52
	9.1 Graphique de l'évolution du plafond d'endettement	53
10	Attributions et prélèvements aux fonds et financements spéciaux	54
11	Conclusion	55

1. Introduction

Dans le cadre de l'exercice budgétaire 2025, la commune de Cudrefin s'inscrit dans une conjoncture économique caractérisée par une progression modérée de l'activité nationale. Les projections macroéconomiques établies par le Secrétariat d'État à l'économie (SECO) attestent d'une croissance anticipée du PIB de 1,7%, nonobstant les aléas liés aux fluctuations monétaires et à la faible dynamique économique de la zone euro. Le taux d'inflation projeté de 1,1% suggère une stabilisation des pressions inflationnistes, contribuant au maintien du pouvoir d'achat des administrés.

Sur le plan structurel, l'exercice 2025 se distingue par deux évolutions majeures qui impacteront significativement la gestion financière communale.

En premier lieu, l'implémentation de la Nouvelle Péréquation Intercommunale Vaudoise (NPIV), effective au 1er janvier 2025, constitue une réforme substantielle du mécanisme de péréquation financière. Cette restructuration vise à optimiser la redistribution des ressources tout en atténuant les disparités financières intercommunales.

En second lieu, la consolidation du référentiel MCH2 vaudois, dont 2025 marque la seconde année d'application, renforce la granularité de l'information financière et la traçabilité des flux, particulièrement dans la comptabilité analytique des charges liées à la gestion des déchets.

Dans ce contexte, l'analyse des résultats prévisionnels fait état d'un déficit de CHF 85'583.28 pour l'exercice 2025, représentant une amélioration significative de CHF 153'550.47 comparativement au déficit de CHF 239'133.75 prévu pour 2024. Cette trajectoire d'assainissement budgétaire, bien qu'insuffisante pour atteindre l'équilibre, témoigne de l'efficacité des mesures d'optimisation mises en œuvre.

Pour répondre à ces enjeux, et dans un souci de stabilité fiscale, le maintien du coefficient d'imposition actuel s'accompagne d'une révision exhaustive des sources de revenus. Cette révision comprend une refonte complète de certains règlements :

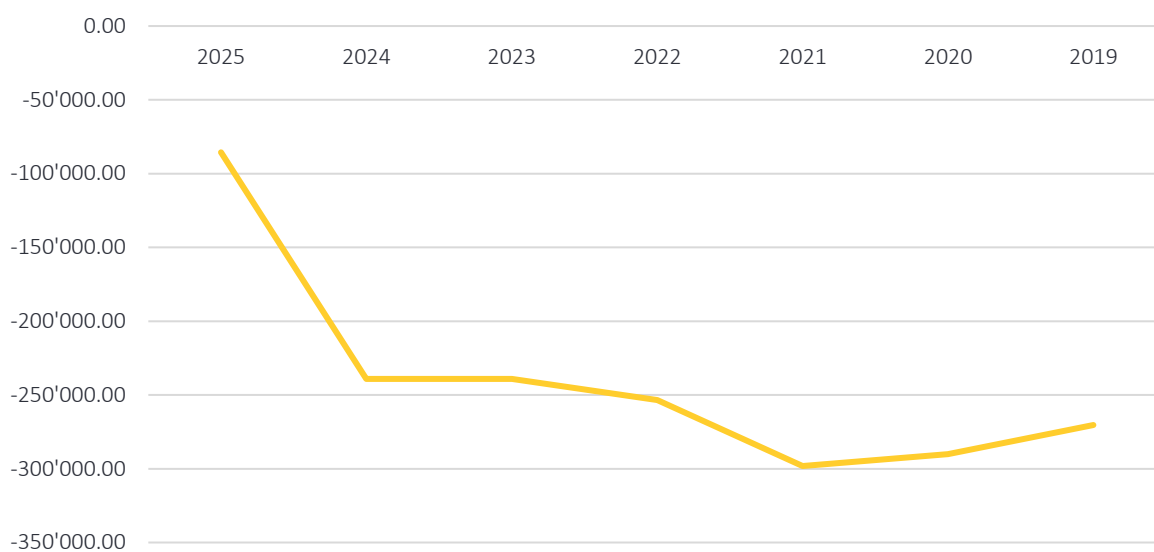
- Taxe de séjour ;
- Ports ;
- Stationnement ;
- Droit de superficie ;
- Déchets ;
- Epuration.

Cette stratégie financière s'inscrit dans une démarche d'optimisation budgétaire à moyen terme, conciliant la pérennité des services publics avec les impératifs de l'équilibre budgétaire. L'approche adoptée témoigne d'une gestion prudentielle des finances communales, en adéquation avec les enjeux économiques contemporains et les exigences de durabilité financière.

La mise en œuvre coordonnée de ces mesures vise à renforcer la résilience financière de la commune tout en préservant sa capacité à délivrer des prestations publiques de qualité. Cette orientation stratégique s'inscrit dans une perspective de consolidation budgétaire progressive et maîtrisée.

Ce document s'appuie sur les données financières vérifiées et les projections établies par les services financiers de la commune de Cudrefin, en conformité avec les normes comptables MCH2 et les directives cantonales en vigueur. L'ensemble de ces dispositions budgétaires reflète la volonté de la commune d'assurer une gestion financière responsable et pérenne, tout en maintenant un niveau de service public optimal pour ses administrés. Cette approche équilibrée entre rigueur budgétaire et maintien des prestations communales constitue le fondement de notre stratégie financière pour l'exercice 2025.

Evolution du résultat budgétaire (2025- 2019)



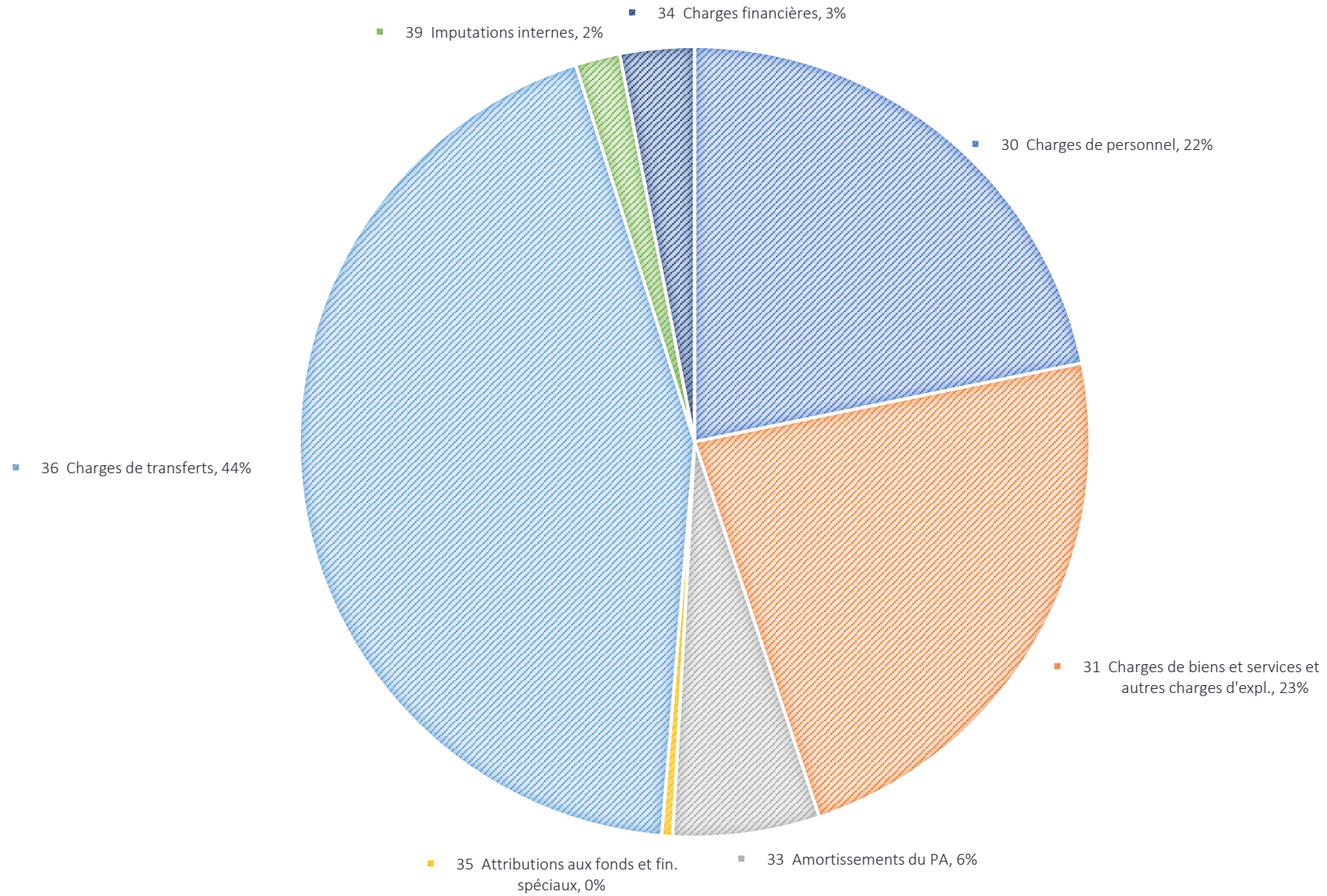
2. Détail des projets par nature

30	Charges de personnel	Responsable RH (création de poste - 50%) Archiviste (création de poste - 20%)
31	Charges de biens et services et autres charges d'expl.	Remplacement des coffres-fort (admin/camping) Halle polyvalente - rajout de spots (scène) Halle polyvalente - protection tuyauterie Halle polyvalente - rempl. vidéosurveillance Poids publics - rénovation (bâtiment) Salle de Champmartin - défibrilateur Four de Montet - défibrilateur Pilier public - rempl. panneau Batiment du camping - CECB+ (étude rénovation énergétique) Camping - plan de fermeture Camping - tente Sibley (nouvelle location) Zone manifestation - éclairage (réfection) Terrain de beach-volley (remplacement du filet) Terrain de basket (réfection) Plage - horloge Aquastyle (température/heure) Eglise - refection des toilettes Voirie - épareuse Voirie - tracteur-tondeuse Ports - plan de fermeture Ports - tracteur Ports - faucardeuse Déchetterie - rempl. de bennes Déchetterie - rempl. vidéosurveillance Déchetterie - installation d'un portail électrique Maison de commune - rempl. des fenêtres Maison de commune - CECB+ (étude rénovation énergétique) Hôtel de Ville - CECB+ (étude rénovation énergétique) Hôtel de Ville - rempl. toile (terrasse) Bâtiment Pégran (ancien collège) - rempl. porte d'entrée
33	Amortissements du patrimoine administratif	voir annexe
34	Charges financières	voir annexe
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	voir annexe
36	Charges de transferts	Arpeje (augmentation)SDIS (augmentation)
38	Charges extraordinaires	-
39	Imputations internes	-

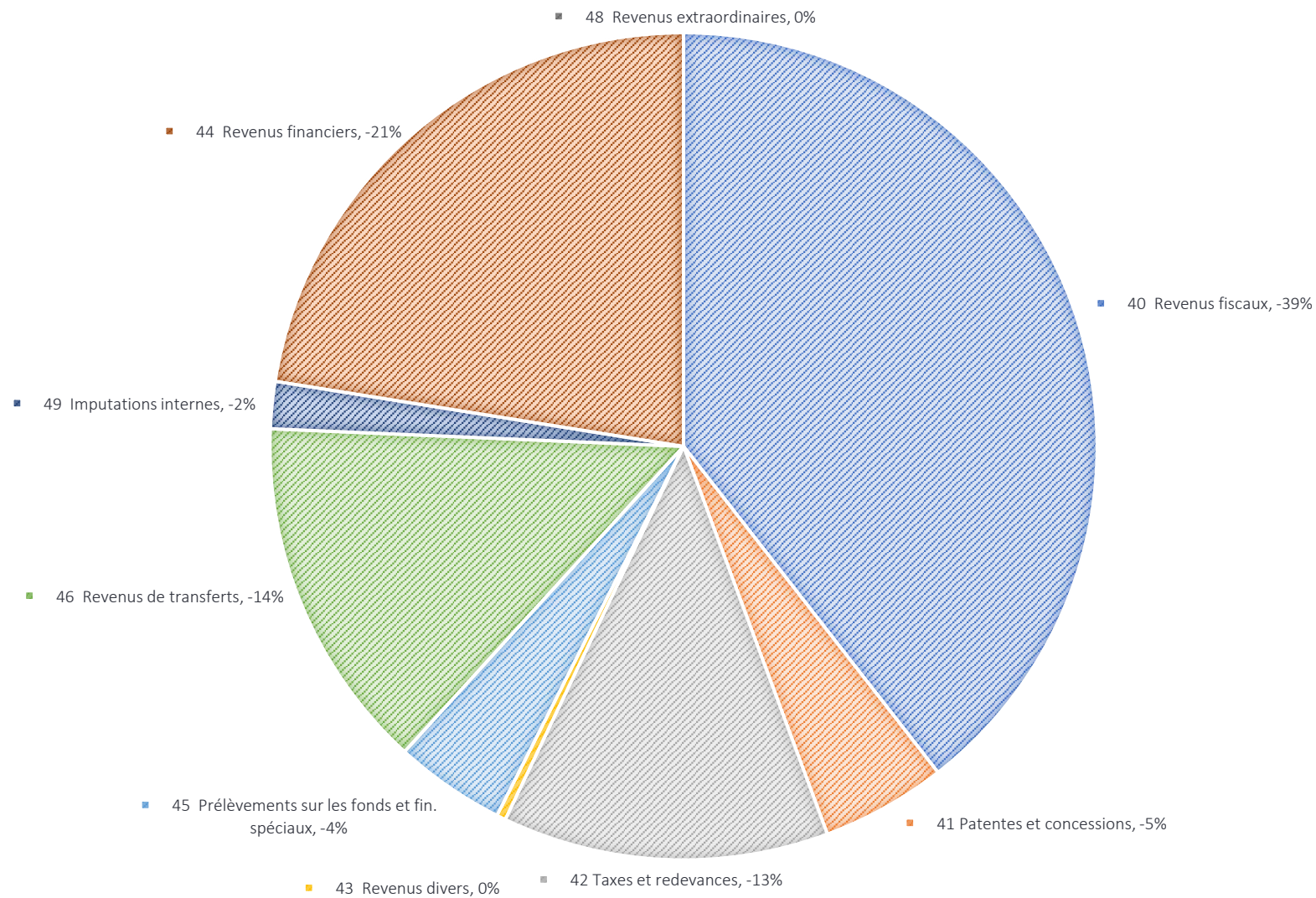
3. Compte de résultat échelonné

	Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
Charges d'exploitation	11'278'879.69	10'816'836.84	462'042.85	4.27 %
30 Charges de personnel	2'536'672.81	2'463'133.48	73'539.33	2.99 %
31 Charges de biens et services et autres charges d'expl.	2'685'479.05	2'614'787.00	70'692.05	2.70 %
33 Amortissements du PA	697'489.28	668'719.30	28'769.98	4.30 %
35 Attributions aux fonds et fin. spéciaux	51'619.05	294'486.30	-242'867.25	-82.47 %
36 Charges de transferts	5'095'349.50	4'572'640.76	522'708.74	11.43 %
39 Imputations internes	212'270.00	203'070.00	9'200.00	4.53 %
Revenus d'exploitation	-8'950'735.01	-8'256'949.69	-693'785.32	8.40 %
40 Revenus fiscaux	-4'555'500.00	-4'604'000.00	48'500.00	-1.05 %
41 Patentes et concessions	-565'132.25	-494'760.00	-70'372.25	14.22 %
42 Taxes et redevances	-1'472'012.00	-1'308'211.69	-163'800.31	12.52 %
43 Revenus divers	-41'000.00	0.00	-41'000.00	-
45 Prélèvements sur les fonds et fin. spéciaux	-500'731.76	-457'655.00	-43'076.76	9.41 %
46 Revenus de transferts	-1'604'089.00	-1'189'253.00	-414'836.00	34.88 %
49 Imputations internes	-212'270.00	-203'070.00	-9'200.00	4.53 %
Résultat d'exploitation	2'328'144.68	2'559'887.15	-231'742.47	-9.05 %
34 Charges financières	353'326.50	251'481.60	101'844.90	40.50 %
44 Revenus financiers	-2'595'887.90	-2'572'235.00	-23'652.90	0.92 %
Résultat financier	-2'242'561.40	-2'320'753.40	78'192.00	-3.37 %
Résultat opérationnel (exploitation + financier)	-85'583.28	-239'133.75	-153'550.47	-64.21 %
38 Charges extraordinaires	0.00	0.00	0.00	0.00 %
48 Revenus extraordinaires	0.00	0.00	0.00	0.00 %
Résultat extraordinaire	0.00	0.00	0.00	0.00 %
Résultat total du compte de résultat (opérationnel + extraordinaire)	-85'583.28	-239'133.75	-153'550.47	-64.21 %

3.1 Graphique des charges par nature



3.2 Graphique des revenus par nature



		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
10	Fonctionnement	85'583.28	239'133.75	-153'550.47	-64.21
0	Administration générale	1'579'594.37	1'583'501.23	-3'906.86	-0.25
01	<i>Législatif et exécutif</i>	231'123.80	216'701.00	14'422.80	6.66
011	Législatif	34'030.00	29'575.00	4'455.00	15.06
0110.00	Conseil communal	34'030.00	29'575.00	4'455.00	15.06
0110.00.3000.00	Salaires des autorités et commissions	25'000.00	26'050.00	-1'050.00	-4.03
0110.00.3001.00	Paiements aux autorités et commissions	0.00	500.00	-500.00	-100.00
0110.00.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	30.00	25.00	5.00	20.00
0110.00.3105.00	Denrées alimentaires	3'000.00	3'000.00	0.00	0.00
0110.00.3130.00	Prestations de services de tiers	6'000.00	0.00	6'000.00	-
012	Exécutif	197'093.80	187'126.00	9'967.80	5.33
0120.00	Municipalité	197'093.80	187'126.00	9'967.80	5.33
0120.00.3000.00	Salaires des autorités et commissions	160'073.80	153'000.00	7'073.80	4.62
0120.00.3001.00	Paiements aux autorités et commissions	0.00	2'000.00	-2'000.00	-100.00
0120.00.3049.01	Forfait téléphone	3'000.00	3'000.00	0.00	0.00
0120.00.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	14'700.00	14'000.00	700.00	5.00
0120.00.3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	6'000.00	5'700.00	300.00	5.26
0120.00.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	4'600.00	4'600.00	0.00	0.00
0120.00.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
0120.00.3134.00	Primes d'assurances choses	170.00	0.00	170.00	-
0120.00.3162.00	Primes de leasing opérationnel	4'050.00	4'026.00	24.00	0.60
0120.00.3170.00	Remboursements de frais effectifs	3'000.00	3'000.00	0.00	0.00
0120.00.3199.01	Frais de réception	2'000.00	500.00	1'500.00	300.00
0120.00.4612.00	Dédommagements des communes et associations intercommunales	-2'500.00	-4'700.00	2'200.00	-46.81

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
02	Services généraux	1'348'470.57	1'366'800.23	-18'329.66	-1.34
021	Administration des finances et des contributions	207'430.45	200'650.00	6'780.45	3.38
0210.00	Bourse communale	207'430.45	200'650.00	6'780.45	3.38
0210.00.3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	150'140.45	150'000.00	140.45	0.09
0210.00.3049.00	Autres indemnités forfaitaires	0.00	200.00	-200.00	-100.00
0210.00.3049.01	Forfait téléphone	900.00	0.00	900.00	-
0210.00.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	13'700.00	13'650.00	50.00	0.37
0210.00.3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	6'800.00	7'500.00	-700.00	-9.33
0210.00.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	4'900.00	4'800.00	100.00	2.08
0210.00.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	1'500.00	1'000.00	500.00	50.00
0210.00.3099.00	Autres charges de personnel	200.00	300.00	-100.00	-33.33
0210.00.3102.01	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	500.00	500.00	0.00	0.00
0210.00.3110.00	Meubles et appareils de bureau	2'000.00	4'000.00	-2'000.00	-50.00
0210.00.3111.00	Machines, appareils et véhicules	7'450.00	0.00	7'450.00	-
0210.00.3113.00	Matériel informatique	2'000.00	0.00	2'000.00	-
0210.00.3130.11	Cotisations	40.00	0.00	40.00	-
0210.00.3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	8'200.00	8'000.00	200.00	2.50
0210.00.3132.01	Frais de contentieux et de poursuites	2'500.00	2'000.00	500.00	25.00
0210.00.3134.00	Primes d'assurances choses	600.00	0.00	600.00	-
0210.00.3170.00	Remboursements de frais effectifs	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
0210.00.3181.00	Pertes sur créances effectives	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
0210.00.3186.00	Primes d'assurances choses	0.00	700.00	-700.00	-100.00
0210.00.3420.01	Frais bancaires	1'000.00	0.00	1'000.00	-
0210.00.3920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
0210.00.4400.00	Intérêts des liquidités	-3'000.00	0.00	-3'000.00	-
022	Service administratif	847'132.55	775'889.00	71'243.55	9.18

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
0220.00	Administration générale	287'388.00	225'346.00	62'042.00	27.53
0220.00.3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	135'390.00	77'000.00	58'390.00	75.83
0220.00.3049.00	Autres indemnités forfaitaires	0.00	200.00	-200.00	-100.00
0220.00.3049.01	Forfait téléphone	300.00	0.00	300.00	-
0220.00.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	12'500.00	7'000.00	5'500.00	78.57
0220.00.3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	16'500.00	13'800.00	2'700.00	19.57
0220.00.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	4'600.00	2'800.00	1'800.00	64.29
0220.00.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	4'300.00	2'000.00	2'300.00	115.00
0220.00.3099.00	Autres charges de personnel	3'300.00	300.00	3'000.00	1'000.00
0220.00.3100.00	Matériel de bureau	9'000.00	9'000.00	0.00	0.00
0220.00.3102.00	Imprimés, publications	6'500.00	6'500.00	0.00	0.00
0220.00.3102.01	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	3'500.00	3'000.00	500.00	16.67
0220.00.3105.00	Denrées alimentaires	0.00	3'500.00	-3'500.00	-100.00
0220.00.3110.00	Meubles et appareils de bureau	10'950.00	7'000.00	3'950.00	56.43
0220.00.3111.00	Machines, appareils et véhicules	4'500.00	0.00	4'500.00	-
0220.00.3113.00	Matériel informatique	1'500.00	0.00	1'500.00	-
0220.00.3130.01	Frais de télécommunications	4'500.00	8'000.00	-3'500.00	-43.75
0220.00.3130.11	Cotisations	25'963.00	24'446.00	1'517.00	6.21
0220.00.3130.12	Frais d'affranchissements	9'000.00	7'300.00	1'700.00	23.29
0220.00.3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	10'000.00	12'000.00	-2'000.00	-16.67
0220.00.3134.00	Primes d'assurances choses	7'800.00	2'500.00	5'300.00	212.00
0220.00.3153.00	Entretien informatique, matériel	0.00	5'000.00	-5'000.00	-100.00
0220.00.3158.00	Charges d'utilisation informatiques	6'000.00	0.00	6'000.00	-
0220.00.3162.00	Primes de leasing opérationnel	13'785.00	14'000.00	-215.00	-1.54
0220.00.3170.00	Remboursements de frais effectifs	500.00	500.00	0.00	0.00
0220.00.3199.01	Frais de réception	15'000.00	12'000.00	3'000.00	25.00
0220.00.3920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00
0220.00.4250.00	Ventes	-2'500.00	-2'500.00	0.00	0.00
0220.00.4270.00	Amendes	-500.00	0.00	-500.00	-
0220.00.4360.00	Remboursement de tiers	-25'000.00	0.00	-25'000.00	-

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
0220.01	Secrétariat municipal	239'480.00	304'400.00	-64'920.00	-21.33
0220.01.3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	187'560.00	240'000.00	-52'440.00	-21.85
0220.01.3049.00	Autres indemnités forfaitaires	0.00	500.00	-500.00	-100.00
0220.01.3049.01	Forfait téléphone	900.00	0.00	900.00	-
0220.01.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	17'500.00	22'000.00	-4'500.00	-20.45
0220.01.3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	12'800.00	22'500.00	-9'700.00	-43.11
0220.01.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	6'700.00	8'500.00	-1'800.00	-21.18
0220.01.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	1'500.00	1'500.00	0.00	0.00
0220.01.3099.00	Autres charges de personnel	200.00	500.00	-300.00	-60.00
0220.01.3110.00	Meubles et appareils de bureau	4'400.00	4'000.00	400.00	10.00
0220.01.3113.00	Matériel informatique	2'000.00	0.00	2'000.00	-
0220.01.3130.11	Cotisations	120.00	0.00	120.00	-
0220.01.3134.00	Primes d'assurances choses	300.00	0.00	300.00	-
0220.01.3170.00	Remboursements de frais effectifs	500.00	500.00	0.00	0.00
0220.01.3186.00	Primes d'assurances choses	0.00	400.00	-400.00	-100.00
0220.01.3920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
0220.01.4210.00	Emoluments pour actes administratifs	0.00	-1'000.00	1'000.00	-100.00
0221.00	Contrôle des habitants	139'950.00	120'885.00	19'065.00	15.77
0221.00.3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	115'675.00	95'160.00	20'515.00	21.56
0221.00.3049.00	Autres indemnités forfaitaires	0.00	200.00	-200.00	-100.00
0221.00.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	10'600.00	9'000.00	1'600.00	17.78
0221.00.3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	12'700.00	10'200.00	2'500.00	24.51
0221.00.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	4'025.00	3'400.00	625.00	18.38
0221.00.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	500.00	500.00	0.00	0.00
0221.00.3099.00	Autres charges de personnel	200.00	200.00	0.00	0.00
0221.00.3110.00	Meubles et appareils de bureau	2'000.00	8'325.00	-6'325.00	-75.98
0221.00.3130.11	Cotisations	100.00	0.00	100.00	-
0221.00.3134.00	Primes d'assurances choses	300.00	0.00	300.00	-
0221.00.3158.00	Charges d'utilisation informatiques	350.00	400.00	-50.00	-12.50
0221.00.3170.00	Remboursements de frais effectifs	500.00	500.00	0.00	0.00

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
0221.00.3601.01	Frais - cartes d'identité	3'000.00	4'000.00	-1'000.00	-25.00
0221.00.3601.02	Frais - permis	7'000.00	6'000.00	1'000.00	16.67
0221.00.3920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
0221.00.4210.00	Emoluments pour actes administratifs	-8'000.00	-8'000.00	0.00	0.00
0221.00.4260.01	Emoluments - cartes d'identité	-6'000.00	-6'000.00	0.00	0.00
0221.00.4260.02	Emoluments - permis	-8'000.00	-8'000.00	0.00	0.00
0223.00	Informatique et télécommunication	173'114.55	118'058.00	55'056.55	46.64
0223.00.3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	39'000.00	26'000.00	13'000.00	50.00
0223.00.3049.00	Autres indemnités forfaitaires	0.00	200.00	-200.00	-100.00
0223.00.3049.01	Forfait téléphone	180.00	0.00	180.00	-
0223.00.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	3'550.00	2'366.00	1'184.00	50.04
0223.00.3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	2'000.00	1'272.00	728.00	57.23
0223.00.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	1'200.00	820.00	380.00	46.34
0223.00.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2'000.00	200.00	1'800.00	900.00
0223.00.3099.00	Autres charges de personnel	0.00	200.00	-200.00	-100.00
0223.00.3110.00	Meubles et appareils de bureau	0.00	3'000.00	-3'000.00	-100.00
0223.00.3113.00	Matériel informatique	4'000.00	0.00	4'000.00	-
0223.00.3130.10	Site internet	13'225.00	16'500.00	-3'275.00	-19.85
0223.00.3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	20'000.00	14'200.00	5'800.00	40.85
0223.00.3134.00	Primes d'assurances choses	5'700.00	0.00	5'700.00	-
0223.00.3158.00	Charges d'utilisation informatiques	66'000.00	57'000.00	9'000.00	15.79
0223.00.3162.00	Primes de leasing opérationnel	1'900.00	0.00	1'900.00	-
0223.00.3170.00	Remboursements de frais effectifs	300.00	500.00	-200.00	-40.00
0223.00.3320.00	Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles PA	14'059.55	0.00	14'059.55	-
0223.00.4511.00	Prélèvements sur fonds	0.00	-4'200.00	4'200.00	-100.00
0229.00	Communication	7'200.00	7'200.00	0.00	0.00
0229.00.3102.00	Imprimés, publications	6'000.00	6'000.00	0.00	0.00
0229.00.3130.12	Frais d'affranchissements	1'200.00	1'200.00	0.00	0.00

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
029	Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs	293'907.57	390'261.23	-96'353.66	-24.69
0290.01	Halle polyvalente	5'100.00	90'460.30	-85'360.30	-94.36
0290.01.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	5'000.00	7'000.00	-2'000.00	-28.57
0290.01.3111.00	Machines, appareils et véhicules	3'000.00	0.00	3'000.00	-
0290.01.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	20'500.00	22'000.00	-1'500.00	-6.82
0290.01.3130.01	Frais de télécommunications	1'500.00	1'500.00	0.00	0.00
0290.01.3130.03	Frais de surveillance	4'000.00	4'250.00	-250.00	-5.88
0290.01.3134.00	Primes d'assurances choses	7'600.00	8'100.00	-500.00	-6.17
0290.01.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	28'000.00	22'500.00	5'500.00	24.44
0290.01.3144.01	Contrats d'entretien	9'600.00	6'100.00	3'500.00	57.38
0290.01.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	2'200.00	2'200.00	0.00	0.00
0290.01.3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	10'000.00	3'833.35	6'166.65	160.87
0290.01.3511.00	Attributions aux fonds	0.00	27'976.95	-27'976.95	-100.00
0290.01.4260.00	Remboursements et participations de tiers	-5'000.00	0.00	-5'000.00	-
0290.01.4309.00	Rétributions photovoltaïques	-6'000.00	0.00	-6'000.00	-
0290.01.4470.00	Loyers et fermages des biens-fonds PA	-28'500.00	0.00	-28'500.00	-
0290.01.4472.01	Locations de salle	-18'000.00	-15'000.00	-3'000.00	20.00
0290.01.4511.00	Prélèvements sur fonds	-28'000.00	0.00	-28'000.00	-
0290.01.4930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	-800.00	0.00	-800.00	-
0290.02	Refuge	-5'770.00	-8'789.55	3'019.55	-34.35
0290.02.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	800.00	0.00	800.00	-
0290.02.3134.00	Primes d'assurances choses	215.00	250.00	-35.00	-14.00
0290.02.3144.01	Contrats d'entretien	215.00	300.00	-85.00	-28.33
0290.02.3511.00	Attributions aux fonds	0.00	660.45	-660.45	-100.00
0290.02.4472.01	Locations de salle	-7'000.00	-10'000.00	3'000.00	-30.00

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
0290.03	Four de Montet	5'400.00	1'980.00	3'420.00	172.73
0290.03.3111.00	Machines, appareils et véhicules	4'500.00	0.00	4'500.00	-
0290.03.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	400.00	500.00	-100.00	-20.00
0290.03.3134.00	Primes d'assurances choses	210.00	250.00	-40.00	-16.00
0290.03.3144.01	Contrats d'entretien	290.00	0.00	290.00	-
0290.03.3511.00	Attributions aux fonds	0.00	1'230.00	-1'230.00	-100.00
0290.04	Poids publics	270.00	815.00	-545.00	-66.87
0290.04.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	200.00	300.00	-100.00	-33.33
0290.04.3134.00	Primes d'assurances choses	70.00	100.00	-30.00	-30.00
0290.04.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	40'000.00	0.00	40'000.00	-
0290.04.3511.00	Attributions aux fonds	0.00	415.00	-415.00	-100.00
0290.04.4511.00	Prélèvements sur fonds	-40'000.00	0.00	-40'000.00	-
0290.05	Salle de réunion, Champmartin	4'500.00	-2'275.00	6'775.00	-297.80
0290.05.3111.00	Machines, appareils et véhicules	4'500.00	0.00	4'500.00	-
0290.05.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	300.00	400.00	-100.00	-25.00
0290.05.3121.01	Achats de mazout	600.00	600.00	0.00	0.00
0290.05.3134.00	Primes d'assurances choses	130.00	150.00	-20.00	-13.33
0290.05.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	3'000.00	0.00	3'000.00	-
0290.05.3144.01	Contrats d'entretien	170.00	0.00	170.00	-
0290.05.3511.00	Attributions aux fonds	0.00	775.00	-775.00	-100.00
0290.05.4472.01	Locations de salle	-4'200.00	-4'200.00	0.00	0.00
0290.06	Ancienne station de pompage	5'340.00	14'000.00	-8'660.00	-61.86
0290.06.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
0290.06.3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	0.00	9'000.00	-9'000.00	-100.00
0290.06.3134.00	Primes d'assurances choses	340.00	0.00	340.00	-

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
0290.99	Service de conciergerie	279'067.57	294'070.48	-15'002.91	-5.10
0290.99.3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	208'027.57	210'028.00	-2'000.43	-0.95
0290.99.3049.00	Autres indemnités forfaitaires	1'440.00	500.00	940.00	188.00
0290.99.3049.01	Forfait téléphone	300.00	0.00	300.00	-
0290.99.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	18'900.00	19'113.00	-213.00	-1.11
0290.99.3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	15'400.00	17'229.48	-1'829.48	-10.62
0290.99.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	6'500.00	6'500.00	0.00	0.00
0290.99.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	0.00	500.00	-500.00	-100.00
0290.99.3099.00	Autres charges de personnel	500.00	600.00	-100.00	-16.67
0290.99.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000.00	0.00	1'000.00	-
0290.99.3111.00	Machines, appareils et véhicules	3'500.00	11'500.00	-8'000.00	-69.57
0290.99.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	3'500.00	3'500.00	0.00	0.00
0290.99.3130.01	Frais de télécommunications	0.00	300.00	-300.00	-100.00
0290.99.3134.00	Primes d'assurances choses	1'500.00	0.00	1'500.00	-
0290.99.3186.00	Primes d'assurances choses	0.00	1'800.00	-1'800.00	-100.00
0290.99.3920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	18'000.00	18'000.00	0.00	0.00
0290.99.3930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	1'500.00	5'000.00	-3'500.00	-70.00
0290.99.4260.00	Remboursements et participations de tiers	-1'000.00	-500.00	-500.00	100.00
1	Ordre et sécurité publics, défense	409'342.20	287'257.81	122'084.39	42.50
<i>11</i>	<i>Sécurité publique</i>	<i>271'339.00</i>	<i>167'999.00</i>	<i>103'340.00</i>	<i>61.51</i>
<i>111</i>	<i>Police et sécurité publique</i>	<i>271'339.00</i>	<i>167'999.00</i>	<i>103'340.00</i>	<i>61.51</i>
1110.00	Sécurité publique	271'339.00	167'999.00	103'340.00	61.51
1110.00.3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	12'000.00	15'000.00	-3'000.00	-20.00
1110.00.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	220.00	305.00	-85.00	-27.87
1110.00.3099.00	Autres charges de personnel	100.00	100.00	0.00	0.00
1110.00.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000.00	0.00	1'000.00	-
1110.00.3111.00	Machines, appareils et véhicules	15'000.00	16'000.00	-1'000.00	-6.25

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
1110.00.3130.01	Frais de télécommunications	300.00	500.00	-200.00	-40.00
1110.00.3134.00	Primes d'assurances choses	535.00	350.00	185.00	52.86
1110.00.3158.00	Charges d'utilisation informatiques	2'600.00	1'000.00	1'600.00	160.00
1110.00.3611.01	Facture policière	299'584.00	194'744.00	104'840.00	53.83
1110.00.4270.00	Amendes	-45'000.00	-45'000.00	0.00	0.00
1110.00.4511.00	Prélèvements sur fonds	-15'000.00	-15'000.00	0.00	0.00
15	Service du feu	105'315.00	84'653.21	20'661.79	24.41
150	Service du feu	105'315.00	84'653.21	20'661.79	24.41
1500.00	Service du feu	100'300.00	78'247.96	22'052.04	28.18
1500.00.3320.00	Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles PA	13'000.00	0.00	13'000.00	-
1500.00.3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	87'300.00	78'247.96	9'052.04	11.57
1500.01	Locaux SDIS	5'015.00	6'405.25	-1'390.25	-21.70
1500.01.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	4'300.00	4'000.00	300.00	7.50
1500.01.3130.01	Frais de télécommunications	0.00	100.00	-100.00	-100.00
1500.01.3134.00	Primes d'assurances choses	715.00	680.00	35.00	5.15
1500.01.3511.00	Attributions aux fonds	0.00	1'625.25	-1'625.25	-100.00
16	Défense	32'688.20	34'605.60	-1'917.40	-5.54
161	Défense militaire	2'380.00	2'880.00	-500.00	-17.36
1610.00	Stands de tir	2'380.00	2'880.00	-500.00	-17.36
1610.00.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	800.00	800.00	0.00	0.00
1610.00.3134.00	Primes d'assurances choses	830.00	580.00	250.00	43.10
1610.00.3144.01	Contrats d'entretien	750.00	0.00	750.00	-
1610.00.3159.00	Entretien d'autres biens meubles et immobilisations incorporelles	0.00	1'500.00	-1'500.00	-100.00

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
162	Défense civile	30'308.20	31'725.60	-1'417.40	-4.47
1620.00	Protection civile	29'824.20	31'141.60	-1'317.40	-4.23
1620.00.3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	29'824.20	31'141.60	-1'317.40	-4.23
1620.01	Abris de protection civile	484.00	584.00	-100.00	-17.12
1620.01.3130.01	Frais de télécommunications	84.00	84.00	0.00	0.00
1620.01.3144.01	Contrats d'entretien	400.00	500.00	-100.00	-20.00
2	Formation	1'702'625.63	1'682'940.30	19'685.33	1.17
21	Scolarité obligatoire	1'700'125.63	1'680'340.30	19'785.33	1.18
212	Degré primaire	1'500.00	1'182'917.40	-1'181'417.40	-99.87
2120.00	Degré primaire	0.00	1'181'117.40	-1'181'117.40	-100.00
2120.00.3612.02	Participation ARPEJE	0.00	1'181'117.40	-1'181'117.40	-100.00
2120.01	Pédibus	1'500.00	1'800.00	-300.00	-16.67
2120.01.3104.00	Matériel didactique	0.00	300.00	-300.00	-100.00
2120.01.3199.01	Frais de réception	1'500.00	1'500.00	0.00	0.00
217	Bâtiments scolaires	-36'144.67	33'311.10	-69'455.77	-208.51
2170.00	Collège La Rose des Vents	-46'751.06	3'626.10	-50'377.16	-1'389.29
2170.00.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	6'000.00	6'000.00	0.00	0.00
2170.00.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	18'000.00	18'000.00	0.00	0.00
2170.00.3130.01	Frais de télécommunications	3'000.00	3'000.00	0.00	0.00
2170.00.3130.03	Frais de surveillance	4'000.00	4'250.00	-250.00	-5.88
2170.00.3134.00	Primes d'assurances choses	7'320.00	7'900.00	-580.00	-7.34
2170.00.3140.00	Entretien des terrains	6'000.00	0.00	6'000.00	-

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
2170.00.3144.01	Contrats d'entretien	4'550.00	4'500.00	50.00	1.11
2170.00.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	4'400.00	4'400.00	0.00	0.00
2170.00.3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	248'378.94	264'333.35	-15'954.41	-6.04
2170.00.3511.00	Attributions aux fonds	0.00	35'242.75	-35'242.75	-100.00
2170.00.4470.00	Loyers et fermages des biens-fonds PA	-330'400.00	-326'000.00	-4'400.00	1.35
2170.00.4920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	-18'000.00	-18'000.00	0.00	0.00
2170.01	Crèche La Ruche	10'606.39	29'685.00	-19'078.61	-64.27
2170.01.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000.00	7'000.00	-6'000.00	-85.71
2170.01.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	17'500.00	15'000.00	2'500.00	16.67
2170.01.3130.01	Frais de télécommunications	0.00	3'000.00	-3'000.00	-100.00
2170.01.3134.00	Primes d'assurances choses	2'114.60	2'800.00	-685.40	-24.48
2170.01.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	0.00	0.00	0.00	-
2170.01.3144.01	Contrats d'entretien	3'500.00	0.00	3'500.00	-
2170.01.3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	130'963.99	144'135.00	-13'171.01	-9.14
2170.01.3511.00	Attributions aux fonds	0.00	17'750.00	-17'750.00	-100.00
2170.01.4470.00	Loyers et fermages des biens-fonds PA	-144'472.20	-160'000.00	15'527.80	-9.70
218	Accueil de jour	9'380.00	463'611.80	-454'231.80	-97.98
2180.00	Accueil de jour	9'380.00	463'611.80	-454'231.80	-97.98
2180.00.3612.01	Participation FAJE	9'380.00	9'380.00	0.00	0.00
2180.00.3612.02	Participation ARPEJE	0.00	453'031.80	-453'031.80	-100.00
2180.00.3612.03	Participation ARAS Broye-Vully	0.00	1'200.00	-1'200.00	-100.00
219	École obligatoire, non mentionné ailleurs	1'725'390.30	500.00	1'724'890.30	344'978.06
2191.00	Transports d'élèves	500.00	500.00	0.00	0.00
2191.00.3130.09	Frais de transport	500.00	500.00	0.00	0.00

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
2199.00	Arpeje - Scolaire	1'187'943.35	0.00	1'187'943.35	-
2199.00.3612.02	Participation ARPEJE	1'187'943.35	0.00	1'187'943.35	-
2199.01	Arpeje - Accueil de jour	483'772.00	0.00	483'772.00	-
2199.01.3612.02	Participation ARPEJE	483'772.00	0.00	483'772.00	-
2199.02	Arpeje - Centre des jeunes	37'641.85	0.00	37'641.85	-
2199.02.3612.02	Participation ARPEJE	37'641.85	0.00	37'641.85	-
2199.03	Arpeje - Bibliothèques	15'533.10	0.00	15'533.10	-
2199.03.3612.02	Participation ARPEJE	15'533.10	0.00	15'533.10	-
29	Autres systèmes éducatifs	2'500.00	2'600.00	-100.00	-3.85
299	Formation, non mentionné ailleurs	2'500.00	2'600.00	-100.00	-3.85
2990.00	Office d'orientation professionnelle	2'500.00	2'600.00	-100.00	-3.85
2990.00.3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	2'500.00	2'600.00	-100.00	-3.85
3	Culture, sport et loisirs, église	-770'241.47	-762'273.39	-7'968.08	1.05
32	Culture, autres	11'200.00	2'000.00	9'200.00	460.00
322	Musique et théâtre	11'200.00	2'000.00	9'200.00	460.00
3220.00	Fanfare "La Persévérance"	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
3220.00.3636.00	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
3220.01	Lakevoices	9'200.00	0.00	9'200.00	-
3220.01.3930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	9'200.00	0.00	9'200.00	-

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
33	Médias	7'000.00	0.00	7'000.00	-
331	Film et cinéma	7'000.00	0.00	7'000.00	-
3310.00	Cinéma plein air	7'000.00	0.00	7'000.00	-
3310.00.3130.00	Prestations de services de tiers	7'000.00	0.00	7'000.00	-
34	Sports et loisirs	-808'286.47	-808'382.99	96.52	-0.01
341	Sports	26'520.00	36'477.70	-9'957.70	-27.30
3410.01	Football	20'520.00	30'477.70	-9'957.70	-32.67
3410.01.3134.00	Primes d'assurances choses	520.00	1'200.00	-680.00	-56.67
3410.01.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	0.00	2'000.00	-2'000.00	-100.00
3410.01.3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	0.00	4'766.70	-4'766.70	-100.00
3410.01.3511.00	Attributions aux fonds	0.00	2'511.00	-2'511.00	-100.00
3410.01.3636.00	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00
3410.02	Tennis	6'000.00	6'000.00	0.00	0.00
3410.02.3111.00	Machines, appareils et véhicules	500.00	0.00	500.00	-
3410.02.3140.01	Contrats d'entretien	0.00	6'000.00	-6'000.00	-100.00
3410.02.3144.01	Contrats d'entretien	5'500.00	0.00	5'500.00	-
342	Loisirs	-834'806.47	-844'860.69	10'054.22	-1.19
3420.00	Camping	-1'445'374.30	-1'412'647.69	-32'726.61	2.32
3420.00.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	8'000.00	3'000.00	5'000.00	166.67
3420.00.3101.02	Appareils et matériels destinés à la revente	30'000.00	20'000.00	10'000.00	50.00
3420.00.3102.00	Imprimés, publications	3'000.00	0.00	3'000.00	-
3420.00.3111.00	Machines, appareils et véhicules	0.00	3'000.00	-3'000.00	-100.00
3420.00.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	65'000.00	65'000.00	0.00	0.00

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
3420.00.3130.00	Prestations de services de tiers	2'500.00	0.00	2'500.00	-
3420.00.3130.01	Frais de télécommunications	7'200.00	8'500.00	-1'300.00	-15.29
3420.00.3130.03	Frais de surveillance	16'000.00	17'000.00	-1'000.00	-5.88
3420.00.3130.04	Abonnements tv	35'100.00	0.00	35'100.00	-
3420.00.3130.11	Cotisations	300.00	0.00	300.00	-
3420.00.3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	1'825.00	0.00	1'825.00	-
3420.00.3134.00	Primes d'assurances choses	330.00	1'400.00	-1'070.00	-76.43
3420.00.3140.00	Entretien des terrains	9'830.00	20'000.00	-10'170.00	-50.85
3420.00.3144.01	Contrats d'entretien	1'000.00	0.00	1'000.00	-
3420.00.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	0.00	5'000.00	-5'000.00	-100.00
3420.00.3162.00	Primes de leasing opérationnel	0.00	1'000.00	-1'000.00	-100.00
3420.00.3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	20'811.40	0.00	20'811.40	-
3420.00.3511.00	Attributions aux fonds	0.00	30'000.00	-30'000.00	-100.00
3420.00.4240.01	Revenus parking	-58'000.00	-40'000.00	-18'000.00	45.00
3420.00.4240.03	Location du compteur électrique des loc.du camping	-8'820.00	-8'820.00	0.00	0.00
3420.00.4240.04	Taxes forfaitaires des installations électriques	-6'300.00	-6'300.00	0.00	0.00
3420.00.4240.05	Taxes forfaitaires sur les chiens	-3'600.00	-4'000.00	400.00	-10.00
3420.00.4240.11	Consommations d'électricité des locataires	-82'500.00	-82'307.69	-192.31	0.23
3420.00.4250.00	Ventes	-18'000.00	-3'000.00	-15'000.00	500.00
3420.00.4250.01	Ventes de gaz	-25'000.00	-27'000.00	2'000.00	-7.41
3420.00.4250.03	Abonnements tv	-37'000.00	0.00	-37'000.00	-
3420.00.4260.00	Remboursements et participations de tiers	-1'000.00	-1'000.00	0.00	0.00
3420.00.4470.00	Loyers et fermages des biens-fonds PA	-1'181'050.70	-1'176'620.00	-4'430.70	0.38
3420.00.4472.04	Nuitées	-195'000.00	-207'500.00	12'500.00	-6.02
3420.00.4511.00	Prélèvements sur fonds	0.00	-15'000.00	15'000.00	-100.00
3420.00.4930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	-30'000.00	-15'000.00	-15'000.00	100.00
3420.01	Bâtiment camping	-21'990.00	-20'100.00	-1'890.00	9.40
3420.01.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	0.00	1'000.00	-1'000.00	-100.00
3420.01.3111.00	Machines, appareils et véhicules	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
3420.01.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	2'000.00	5'000.00	-3'000.00	-60.00
3420.01.3121.01	Achats de mazout	2'000.00	0.00	2'000.00	-

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
3420.01.3130.01	Frais de télécommunications	1'200.00	0.00	1'200.00	-
3420.01.3130.02	Frais de nettoyage	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
3420.01.3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	2'000.00	0.00	2'000.00	-
3420.01.3134.00	Primes d'assurances choses	1'090.00	1'900.00	-810.00	-42.63
3420.01.3140.00	Entretien des terrains	7'720.00	0.00	7'720.00	-
3420.01.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	10'000.00	19'000.00	-9'000.00	-47.37
3420.01.3144.01	Contrats d'entretien	500.00	0.00	500.00	-
3420.01.4472.04	Nuitées	-25'000.00	-20'000.00	-5'000.00	25.00
3420.01.4511.00	Prélèvements sur fonds	-10'000.00	-15'000.00	5'000.00	-33.33
3420.01.4631.00	Subventions des cantons et concordats	-1'500.00	0.00	-1'500.00	-
3420.01.4920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	-18'000.00	-18'000.00	0.00	0.00
3420.02	Mobilhomes	-58'810.00	-70'000.00	11'190.00	-15.99
3420.02.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
3420.02.3111.00	Machines, appareils et véhicules	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
3420.02.3130.02	Frais de nettoyage	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
3420.02.3134.00	Primes d'assurances choses	1'440.00	1'000.00	440.00	44.00
3420.02.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	1'750.00	1'000.00	750.00	75.00
3420.02.4210.00	Emoluments pour actes administratifs	0.00	-10'000.00	10'000.00	-100.00
3420.02.4472.04	Nuitées	-70'000.00	-70'000.00	0.00	0.00
3420.03	Pods	-12'370.00	-9'300.00	-3'070.00	33.01
3420.03.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2'000.00	1'000.00	1'000.00	100.00
3420.03.3111.00	Machines, appareils et véhicules	0.00	25'000.00	-25'000.00	-100.00
3420.03.3130.02	Frais de nettoyage	3'000.00	3'000.00	0.00	0.00
3420.03.3134.00	Primes d'assurances choses	1'000.00	700.00	300.00	42.86
3420.03.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	1'630.00	1'000.00	630.00	63.00
3420.03.4472.04	Nuitées	-20'000.00	-15'000.00	-5'000.00	33.33
3420.03.4511.00	Prélèvements sur fonds	0.00	-25'000.00	25'000.00	-100.00

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
3420.04	Pavillon	4'000.00	-5'700.00	9'700.00	-170.18
3420.04.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	0.00	500.00	-500.00	-100.00
3420.04.3111.00	Machines, appareils et véhicules	0.00	500.00	-500.00	-100.00
3420.04.3134.00	Primes d'assurances choses	470.00	300.00	170.00	56.67
3420.04.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	9'420.00	9'000.00	420.00	4.67
3420.04.3144.01	Contrats d'entretien	110.00	0.00	110.00	-
3420.04.3930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	2'000.00	0.00	2'000.00	-
3420.04.4472.01	Locations de salle	-8'000.00	-8'000.00	0.00	0.00
3420.04.4511.00	Prélèvements sur fonds	0.00	-8'000.00	8'000.00	-100.00
3420.05	Restaurant Castor	-7'990.00	-6'875.00	-1'115.00	16.22
3420.05.3111.00	Machines, appareils et véhicules	0.00	2'000.00	-2'000.00	-100.00
3420.05.3134.00	Primes d'assurances choses	185.00	500.00	-315.00	-63.00
3420.05.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	1'200.00	0.00	1'200.00	-
3420.05.4470.00	Loyers et fermages des biens-fonds PA	-9'375.00	-9'375.00	0.00	0.00
3420.06	Piscine	4'000.00	3'600.00	400.00	11.11
3420.06.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000.00	2'100.00	-1'100.00	-52.38
3420.06.3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	3'000.00	1'500.00	1'500.00	100.00
3420.06.3140.00	Entretien des terrains	0.00	15'000.00	-15'000.00	-100.00
3420.06.4511.00	Prélèvements sur fonds	0.00	-15'000.00	15'000.00	-100.00
3420.07	Blocs sanitaires	75'050.00	85'800.00	-10'750.00	-12.53
3420.07.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	10'000.00	20'000.00	-10'000.00	-50.00
3420.07.3121.01	Achats de mazout	5'000.00	0.00	5'000.00	-
3420.07.3130.02	Frais de nettoyage	60'000.00	60'000.00	0.00	0.00
3420.07.3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	500.00	500.00	0.00	0.00
3420.07.3134.00	Primes d'assurances choses	1'150.00	300.00	850.00	283.33
3420.07.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	10'500.00	22'150.00	-11'650.00	-52.60
3420.07.4511.00	Prélèvements sur fonds	-12'100.00	-17'150.00	5'050.00	-29.45

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
3420.08	Tentes	-15'000.00	0.00	-15'000.00	-
3420.08.3111.00	Machines, appareils et véhicules	12'000.00	0.00	12'000.00	-
3420.08.4472.04	Nuitées	-15'000.00	0.00	-15'000.00	-
3420.08.4511.00	Prélèvements sur fonds	-12'000.00	0.00	-12'000.00	-
3420.09	Service du camping	449'078.38	447'130.00	1'948.38	0.44
3420.09.3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	324'773.38	322'700.00	2'073.38	0.64
3420.09.3049.01	Forfait téléphone	600.00	600.00	0.00	0.00
3420.09.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	28'000.00	30'000.00	-2'000.00	-6.67
3420.09.3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	28'000.00	31'000.00	-3'000.00	-9.68
3420.09.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	11'500.00	11'700.00	-200.00	-1.71
3420.09.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	0.00	1'000.00	-1'000.00	-100.00
3420.09.3099.00	Autres charges de personnel	2'000.00	1'000.00	1'000.00	100.00
3420.09.3100.00	Matériel de bureau	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
3420.09.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2'000.00	0.00	2'000.00	-
3420.09.3101.01	Carburants	2'000.00	0.00	2'000.00	-
3420.09.3102.01	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	0.00	1'500.00	-1'500.00	-100.00
3420.09.3110.00	Meubles et appareils de bureau	0.00	1'000.00	-1'000.00	-100.00
3420.09.3111.00	Machines, appareils et véhicules	15'500.00	14'000.00	1'500.00	10.71
3420.09.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	4'000.00	3'000.00	1'000.00	33.33
3420.09.3113.00	Matériel informatique	3'000.00	0.00	3'000.00	-
3420.09.3130.01	Frais de télécommunications	300.00	1'500.00	-1'200.00	-80.00
3420.09.3130.10	Site internet	12'000.00	16'300.00	-4'300.00	-26.38
3420.09.3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	3'000.00	3'000.00	0.00	0.00
3420.09.3134.00	Primes d'assurances choses	2'555.00	0.00	2'555.00	-
3420.09.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	8'000.00	9'820.00	-1'820.00	-18.53
3420.09.3158.00	Charges d'utilisation informatiques	2'650.00	3'510.00	-860.00	-24.50
3420.09.3162.00	Primes de leasing opérationnel	1'600.00	0.00	1'600.00	-
3420.09.3170.00	Remboursements de frais effectifs	600.00	1'000.00	-400.00	-40.00
3420.09.3186.00	Primes d'assurances choses	0.00	2'000.00	-2'000.00	-100.00
3420.09.3199.01	Frais de réception	2'000.00	1'500.00	500.00	33.33

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
3420.09.3920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	18'000.00	18'000.00	0.00	0.00
3420.09.3930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	3'000.00	10'000.00	-7'000.00	-70.00
3420.09.4210.00	Emoluments pour actes administratifs	-14'000.00	-14'000.00	0.00	0.00
3420.09.4511.00	Prélèvements sur fonds	-14'000.00	-10'000.00	-4'000.00	40.00
3420.09.4930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	0.00	-15'000.00	15'000.00	-100.00
3420.10	Parcs, plages et promenades	11'301.75	5'000.00	6'301.75	126.04
3420.10.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	12'000.00	0.00	12'000.00	-
3420.10.3137.02	Taxes cantonales	80.00	0.00	80.00	-
3420.10.3140.00	Entretien des terrains	39'000.00	35'000.00	4'000.00	11.43
3420.10.3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	9'221.75	0.00	9'221.75	-
3420.10.4930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	-49'000.00	-30'000.00	-19'000.00	63.33
3420.11	Place de jeux	5'500.00	7'000.00	-1'500.00	-21.43
3420.11.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	5'500.00	7'000.00	-1'500.00	-21.43
3420.12	Street workout	15'000.00	0.00	15'000.00	-
3420.12.3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	15'000.00	0.00	15'000.00	-
3420.19	Service des parcs, plages et promenades	82'847.70	55'910.00	26'937.70	48.18
3420.19.3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	33'821.70	34'500.00	-678.30	-1.97
3420.19.3049.01	Forfait téléphone	300.00	200.00	100.00	50.00
3420.19.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	3'100.00	3'150.00	-50.00	-1.59
3420.19.3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	3'700.00	3'100.00	600.00	19.35
3420.19.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	1'630.00	1'660.00	-30.00	-1.81
3420.19.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	3'000.00	3'000.00	0.00	0.00
3420.19.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	5'346.00	0.00	5'346.00	-
3420.19.3111.00	Machines, appareils et véhicules	4'250.00	0.00	4'250.00	-
3420.19.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	2'000.00	0.00	2'000.00	-
3420.19.3134.00	Primes d'assurances choses	2'200.00	0.00	2'200.00	-
3420.19.3162.00	Primes de leasing opérationnel	20'000.00	0.00	20'000.00	-
3420.19.3170.00	Remboursements de frais effectifs	0.00	300.00	-300.00	-100.00

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
3420.19.3930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	3'500.00	10'000.00	-6'500.00	-65.00
3429.00	Affaires culturelles et loisirs	35'950.00	39'422.00	-3'472.00	-8.81
3429.00.3111.00	Machines, appareils et véhicules	3'000.00	3'000.00	0.00	0.00
3429.00.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	500.00	600.00	-100.00	-16.67
3429.00.3199.01	Frais de réception	600.00	0.00	600.00	-
3429.00.3511.00	Attributions aux fonds	0.00	4'000.00	-4'000.00	-100.00
3429.00.3636.00	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	17'850.00	17'822.00	28.00	0.16
3429.00.3636.01	Subventions ASLC	14'000.00	14'000.00	0.00	0.00
3429.01	Fête du 1er août	30'000.00	27'900.00	2'100.00	7.53
3429.01.3130.00	Prestations de services de tiers	28'000.00	25'900.00	2'100.00	8.11
3429.01.3636.01	Subventions ASLC	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
3429.02	Fête du camping	10'000.00	8'000.00	2'000.00	25.00
3429.02.3130.00	Prestations de services de tiers	8'000.00	6'000.00	2'000.00	33.33
3429.02.3636.01	Subventions ASLC	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
3429.03	Fête du bourg	4'000.00	0.00	4'000.00	-
3429.03.3511.00	Attributions aux fonds	4'000.00	0.00	4'000.00	-
3429.03.3636.01	Subventions ASLC	0.00	10'000.00	-10'000.00	-100.00
3429.03.4511.00	Prélèvements sur fonds	0.00	-10'000.00	10'000.00	-100.00
35	<i>Églises et affaires religieuses</i>	19'845.00	44'109.60	-24'264.60	-55.01
350	<i>Églises et affaires religieuses</i>	19'845.00	44'109.60	-24'264.60	-55.01
3500.00	Eglise St-Théodule (temple)	9'200.00	19'000.00	-9'800.00	-51.58
3500.00.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	8'000.00	8'000.00	0.00	0.00
3500.00.3134.00	Primes d'assurances choses	1'700.00	2'000.00	-300.00	-15.00
3500.00.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	16'500.00	23'000.00	-6'500.00	-28.26
3500.00.4511.00	Prélèvements sur fonds	-11'500.00	0.00	-11'500.00	-

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
3500.00.4612.00	Dédommagements des communes et associations intercommunales	-5'500.00	-14'000.00	8'500.00	-60.71
3500.01	Tour et chapelle	-5'055.00	9'409.60	-14'464.60	-153.72
3500.01.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	2'000.00	3'000.00	-1'000.00	-33.33
3500.01.3134.00	Primes d'assurances choses	1'345.00	1'650.00	-305.00	-18.48
3500.01.3511.00	Attributions aux fonds	0.00	4'759.60	-4'759.60	-100.00
3500.01.4930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	-8'400.00	0.00	-8'400.00	-
3500.02	Cultes	15'700.00	15'700.00	0.00	0.00
3500.02.3632.01	Participation pour l'église protestante	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
3500.02.3632.02	Participation pour l'église catholique	12'200.00	12'200.00	0.00	0.00
3500.02.3632.03	Participation pour la paroisse de langue allemande	1'500.00	1'500.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	25'200.00	29'000.00	-3'800.00	-13.10
53	<i>Vieillesse et survivants</i>	9'000.00	11'000.00	-2'000.00	-18.18
535	<i>Prestations et contributions seniors</i>	9'000.00	11'000.00	-2'000.00	-18.18
5350.00	Ainés	9'000.00	11'000.00	-2'000.00	-18.18
5350.00.3199.01	Frais de réception	9'000.00	11'000.00	-2'000.00	-18.18
57	<i>Aide sociale et domaine de l'asile</i>	16'200.00	18'000.00	-1'800.00	-10.00
571	<i>Aide sociale et domaine de l'asile</i>	15'000.00	18'000.00	-3'000.00	-16.67
5710.00	Service social communal	15'000.00	18'000.00	-3'000.00	-16.67
5710.00.3199.01	Frais de réception	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
5710.00.3636.00	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	10'000.00	13'000.00	-3'000.00	-23.08
579	<i>Assistance, non mentionné ailleurs</i>	1'200.00	0.00	1'200.00	-

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
5790.00	ARAS	1'200.00	0.00	1'200.00	-
5790.00.3612.03	Participation ARAS Broye-Vully	1'200.00	0.00	1'200.00	-
6	Trafic et télécommunications	241'745.00	544'631.50	-302'886.50	-55.61
61	<i>Circulation routière</i>	452'844.00	564'957.50	-112'113.50	-19.84
615	<i>Routes communales</i>	452'844.00	564'957.50	-112'113.50	-19.84
6150.00	Routes	212'186.95	271'033.30	-58'846.35	-21.71
6150.00.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	12'000.00	12'000.00	0.00	0.00
6150.00.3134.00	Primes d'assurances choses	0.00	1'200.00	-1'200.00	-100.00
6150.00.3137.02	Taxes cantonales	3'300.00	3'000.00	300.00	10.00
6150.00.3141.00	Entretien des routes	15'000.00	15'000.00	0.00	0.00
6150.00.3141.01	Entretien de la signalisation routière et de l'éclairage public	5'000.00	37'000.00	-32'000.00	-86.49
6150.00.3141.02	Deneigements	8'000.00	10'000.00	-2'000.00	-20.00
6150.00.3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	170'886.95	163'833.30	7'053.65	4.31
6150.00.3511.00	Attributions aux fonds	0.00	30'000.00	-30'000.00	-100.00
6150.00.4210.00	Emoluments pour actes administratifs	-2'000.00	0.00	-2'000.00	-
6150.00.4260.00	Remboursements et participations de tiers	0.00	-1'000.00	1'000.00	-100.00
6150.01	Bâtiment voirie	-32'755.00	-28'095.80	-4'659.20	16.58
6150.01.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	3'000.00	3'000.00	0.00	0.00
6150.01.3121.01	Achats de mazout	7'000.00	7'000.00	0.00	0.00
6150.01.3130.01	Frais de télécommunications	1'300.00	1'500.00	-200.00	-13.33
6150.01.3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	0.00	3'000.00	-3'000.00	-100.00
6150.01.3134.00	Primes d'assurances choses	2'745.00	2'600.00	145.00	5.58
6150.01.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	2'500.00	500.00	2'000.00	400.00
6150.01.3144.01	Contrats d'entretien	1'220.00	0.00	1'220.00	-
6150.01.3511.00	Attributions aux fonds	0.00	4'824.20	-4'824.20	-100.00
6150.01.4470.00	Loyers et fermages des biens-fonds PA	-32'520.00	-32'520.00	0.00	0.00

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
6150.01.4920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	-18'000.00	-18'000.00	0.00	0.00
6150.99	Service de voirie	371'237.05	371'000.00	237.05	0.06
6150.99.3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	202'932.05	207'000.00	-4'067.95	-1.97
6150.99.3049.01	Forfait téléphone	720.00	800.00	-80.00	-10.00
6150.99.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	22'135.00	22'500.00	-365.00	-1.62
6150.99.3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	22'500.00	18'600.00	3'900.00	20.97
6150.99.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	9'750.00	10'000.00	-250.00	-2.50
6150.99.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	8'800.00	6'000.00	2'800.00	46.67
6150.99.3099.00	Autres charges de personnel	1'000.00	800.00	200.00	25.00
6150.99.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00
6150.99.3101.01	Carburants	14'000.00	14'000.00	0.00	0.00
6150.99.3111.00	Machines, appareils et véhicules	93'300.00	42'000.00	51'300.00	122.14
6150.99.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	8'000.00	6'000.00	2'000.00	33.33
6150.99.3130.01	Frais de télécommunications	0.00	500.00	-500.00	-100.00
6150.99.3134.00	Primes d'assurances choses	5'300.00	10'000.00	-4'700.00	-47.00
6150.99.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	15'000.00	15'000.00	0.00	0.00
6150.99.3162.00	Primes de leasing opérationnel	10'500.00	2'000.00	8'500.00	425.00
6150.99.3170.00	Remboursements de frais effectifs	300.00	300.00	0.00	0.00
6150.99.3199.01	Frais de réception	1'000.00	0.00	1'000.00	-
6150.99.3511.00	Attributions aux fonds	0.00	10'000.00	-10'000.00	-100.00
6150.99.3920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	18'000.00	18'000.00	0.00	0.00
6150.99.3930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	0.00	5'000.00	-5'000.00	-100.00
6150.99.4511.00	Prélèvements sur fonds	-82'000.00	-37'500.00	-44'500.00	118.67
6151.00	Parking du Port	-65'950.00	-37'180.00	-28'770.00	77.38
6151.00.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'600.00	0.00	1'600.00	-
6151.00.3130.01	Frais de télécommunications	450.00	210.00	240.00	114.29
6151.00.3134.00	Primes d'assurances choses	0.00	1'100.00	-1'100.00	-100.00
6151.00.3140.00	Entretien des terrains	0.00	5'000.00	-5'000.00	-100.00
6151.00.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	5'000.00	8'510.00	-3'510.00	-41.25
6151.00.4210.00	Emoluments pour actes administratifs	-3'000.00	0.00	-3'000.00	-

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
6151.00.4240.01	Revenus parking	-70'000.00	-50'000.00	-20'000.00	40.00
6151.00.4260.00	Remboursements et participations de tiers	0.00	-2'000.00	2'000.00	-100.00
6151.01	Parking de la Zone sportive	-14'675.00	-6'000.00	-8'675.00	144.58
6151.01.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	325.00	0.00	325.00	-
6151.01.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	2'000.00	6'500.00	-4'500.00	-69.23
6151.01.4240.01	Revenus parking	-12'000.00	-12'000.00	0.00	0.00
6151.01.4260.00	Remboursements et participations de tiers	-5'000.00	-500.00	-4'500.00	900.00
6151.02	Parking de la Zone artisanale	-1'800.00	-2'900.00	1'100.00	-37.93
6151.02.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	1'200.00	4'600.00	-3'400.00	-73.91
6151.02.4240.01	Revenus parking	-3'000.00	-7'000.00	4'000.00	-57.14
6151.02.4260.00	Remboursements et participations de tiers	0.00	-500.00	500.00	-100.00
6151.03	Parking du Camping	-15'400.00	-2'900.00	-12'500.00	431.03
6151.03.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	4'600.00	4'600.00	0.00	0.00
6151.03.4210.00	Emoluments pour actes administratifs	0.00	0.00	0.00	-
6151.03.4240.01	Revenus parking	-20'000.00	-7'000.00	-13'000.00	185.71
6151.03.4260.00	Remboursements et participations de tiers	0.00	-500.00	500.00	-100.00
62	<i>Transports publics</i>	128'309.00	129'809.00	-1'500.00	-1.16
621	Infrastructures des transports publics	1'000.00	0.00	1'000.00	-
6210.00	Abribus	1'000.00	0.00	1'000.00	-
6210.00.3149.00	Entretien d'autres immobilisations corporelles	1'000.00	0.00	1'000.00	-
629	Transports publics, non mentionné ailleurs	127'309.00	129'809.00	-2'500.00	-1.93
6291.00	Transports publics	128'509.00	128'509.00	0.00	0.00
6291.00.3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	128'509.00	128'509.00	0.00	0.00

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
6299.00	CFF	-2'000.00	0.00	-2'000.00	-
6299.00.3101.02	Appareils et matériels destinés à la revente	10'000.00	0.00	10'000.00	-
6299.00.4210.00	Emoluments pour actes administratifs	-2'000.00	0.00	-2'000.00	-
6299.00.4250.00	Ventes	-10'000.00	0.00	-10'000.00	-
6299.01	Bateaux Lac de Neuchâtel	800.00	1'300.00	-500.00	-38.46
6299.01.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	3'300.00	3'300.00	0.00	0.00
6299.01.4250.00	Ventes	-2'500.00	-2'000.00	-500.00	25.00
63	<i>Trafic, autres</i>	<i>-329'408.00</i>	<i>-140'135.00</i>	<i>-189'273.00</i>	<i>135.06</i>
6310.00	Port de Cudrefin	-177'195.00	-142'400.00	-34'795.00	24.43
6310.00.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'700.00	2'000.00	-300.00	-15.00
6310.00.3130.01	Frais de télécommunications	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
6310.00.3130.03	Frais de surveillance	8'500.00	8'500.00	0.00	0.00
6310.00.3134.00	Primes d'assurances choses	530.00	0.00	530.00	-
6310.00.3137.02	Taxes cantonales	1'615.00	0.00	1'615.00	-
6310.00.3142.00	Entretien des ports et aménagements de cours d'eau	31'030.00	49'875.00	-18'845.00	-37.78
6310.00.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
6310.00.3511.00	Attributions aux fonds	0.00	40'000.00	-40'000.00	-100.00
6310.00.4120.02	Locations des places d'amarrage à l'eau	-170'000.00	-168'000.00	-2'000.00	1.19
6310.00.4120.03	Locations des places d'amarrage à terre	-13'000.00	-12'000.00	-1'000.00	8.33
6310.00.4120.04	Locations - hivernages	-1'000.00	-1'000.00	0.00	0.00
6310.00.4240.02	Taxes d'électricité	-4'000.00	-2'100.00	-1'900.00	90.48
6310.00.4260.00	Remboursements et participations de tiers	0.00	-300.00	300.00	-100.00
6310.00.4260.03	Prestations pour élimination des matières féc.	-500.00	-500.00	0.00	0.00
6310.00.4472.02	Nuitées (bateaux)	-16'500.00	0.00	-16'500.00	-
6310.00.4472.03	Nuitées (personnes)	-4'500.00	0.00	-4'500.00	-
6310.00.4472.04	Nuitées	0.00	-21'000.00	21'000.00	-100.00
6310.00.4511.00	Prélèvements sur fonds	0.00	-19'805.00	19'805.00	-100.00
6310.00.4930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	-13'070.00	-20'070.00	7'000.00	-34.88

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
6310.01	Port du Chablais	-314'643.00	-217'400.00	-97'243.00	44.73
6310.01.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	0.00	2'000.00	-2'000.00	-100.00
6310.01.3137.02	Taxes cantonales	1'875.00	0.00	1'875.00	-
6310.01.3142.00	Entretien des ports et aménagements de cours d'eau	12'482.00	73'000.00	-60'518.00	-82.90
6310.01.3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	8'000.00	0.00	8'000.00	-
6310.01.3511.00	Attributions aux fonds	0.00	40'000.00	-40'000.00	-100.00
6310.01.4120.02	Locations des places d'amarrage à l'eau	-277'000.00	-277'000.00	0.00	0.00
6310.01.4120.03	Locations des places d'amarrage à terre	-17'000.00	-16'000.00	-1'000.00	6.25
6310.01.4120.04	Locations - hivernages	-30'000.00	0.00	-30'000.00	-
6310.01.4240.02	Taxes d'électricité	-5'000.00	-4'400.00	-600.00	13.64
6310.01.4511.00	Prélèvements sur fonds	0.00	-35'000.00	35'000.00	-100.00
6310.01.4930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	-8'000.00	0.00	-8'000.00	-
6310.02	Port des Chavannes	-1'220.00	-1'760.00	540.00	-30.68
6310.02.3137.02	Taxes cantonales	540.00	0.00	540.00	-
6310.02.4120.02	Locations des places d'amarrage à l'eau	-1'760.00	-1'760.00	0.00	0.00
6310.03	Capitainerie	-3'710.00	-3'300.00	-410.00	12.42
6310.03.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	500.00	0.00	500.00	-
6310.03.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
6310.03.3134.00	Primes d'assurances choses	290.00	700.00	-410.00	-58.57
6310.03.3142.00	Entretien des ports et aménagements de cours d'eau	500.00	1'000.00	-500.00	-50.00
6310.03.4920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	-7'000.00	-7'000.00	0.00	0.00
6310.05	Place des remorques	-16'590.00	6'400.00	-22'990.00	-359.22
6310.05.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	0.00	700.00	-700.00	-100.00
6310.05.3102.00	Imprimés, publications	650.00	0.00	650.00	-
6310.05.3142.00	Entretien des ports et aménagements de cours d'eau	28'760.00	15'500.00	13'260.00	85.55
6310.05.4120.04	Locations - hivernages	-34'000.00	0.00	-34'000.00	-
6310.05.4240.01	Revenus parking	-12'000.00	-9'800.00	-2'200.00	22.45

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
6310.99	Service des ports	183'950.00	218'325.00	-34'375.00	-15.74
6310.99.3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	129'000.00	149'400.00	-20'400.00	-13.65
6310.99.3049.00	Autres indemnités forfaitaires	0.00	200.00	-200.00	-100.00
6310.99.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	11'800.00	13'590.00	-1'790.00	-13.17
6310.99.3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	6'000.00	11'550.00	-5'550.00	-48.05
6310.99.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	4'600.00	5'485.00	-885.00	-16.13
6310.99.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	0.00	2'000.00	-2'000.00	-100.00
6310.99.3099.00	Autres charges de personnel	300.00	500.00	-200.00	-40.00
6310.99.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	5'000.00	0.00	5'000.00	-
6310.99.3101.01	Carburants	500.00	500.00	0.00	0.00
6310.99.3102.00	Imprimés, publications	2'200.00	700.00	1'500.00	214.29
6310.99.3110.00	Meubles et appareils de bureau	0.00	0.00	0.00	-
6310.99.3111.00	Machines, appareils et véhicules	30'000.00	11'500.00	18'500.00	160.87
6310.99.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	1'200.00	2'500.00	-1'300.00	-52.00
6310.99.3130.01	Frais de télécommunications	600.00	500.00	100.00	20.00
6310.99.3134.00	Primes d'assurances choses	2'250.00	2'400.00	-150.00	-6.25
6310.99.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	500.00	2'000.00	-1'500.00	-75.00
6310.99.3158.00	Charges d'utilisation informatiques	2'500.00	1'000.00	1'500.00	150.00
6310.99.3170.00	Remboursements de frais effectifs	0.00	500.00	-500.00	-100.00
6310.99.3920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	12'000.00	12'000.00	0.00	0.00
6310.99.3930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
6310.99.4210.00	Emoluments pour actes administratifs	-1'500.00	0.00	-1'500.00	-
6310.99.4511.00	Prélèvements sur fonds	-25'000.00	0.00	-25'000.00	-
64	Télécommunications	-10'000.00	-10'000.00	0.00	0.00
640	Télécommunications	-10'000.00	-10'000.00	0.00	0.00
6400.00	Antenne Swisscom	-10'000.00	-10'000.00	0.00	0.00
6400.00.4120.00	Patentes et concessions	-10'000.00	-10'000.00	0.00	0.00

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	287'769.05	340'801.70	-53'032.65	-15.56
71	Approvisionnement en eau	0.00	1'900.00	-1'900.00	-100.00
710	Approvisionnement en eau	0.00	1'900.00	-1'900.00	-100.00
7100.00	Service des eaux	-836.60	0.00	-836.60	-
7100.00.3101.03	Achats d'eau	230'000.00	230'000.00	0.00	0.00
7100.00.3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	6'000.00	7'000.00	-1'000.00	-14.29
7100.00.3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil	30'000.00	32'000.00	-2'000.00	-6.25
7100.00.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	12'700.00	15'000.00	-2'300.00	-15.33
7100.00.3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	1'833.35	0.00	1'833.35	-
7100.00.3510.00	Attributions aux financements spéciaux	5'920.05	0.00	5'920.05	-
7100.00.4240.00	Taxes d'utilisation et prestations de service	0.00	-243'500.00	243'500.00	-100.00
7100.00.4240.06	Taxes - permis de construction	-10'000.00	-10'000.00	0.00	0.00
7100.00.4240.07	Taxes d'utilisation et prestations de service (résidences secondaires)	-18'000.00	0.00	-18'000.00	-
7100.00.4240.08	Taxes d'utilisation et prestations de service (domicilié)	-162'000.00	0.00	-162'000.00	-
7100.00.4240.10	Taxes d'abonnement par unité locative	-20'000.00	-20'000.00	0.00	0.00
7100.00.4240.17	Taxes d'utilisation et prestations de service (camping)	-50'640.00	0.00	-50'640.00	-
7100.00.4240.18	Taxes d'utilisation et prestations de service (piscine)	-1'000.00	0.00	-1'000.00	-
7100.00.4240.19	Taxes d'utilisation et prestations de service (lot. des Chavannes)	-13'170.00	0.00	-13'170.00	-
7100.00.4240.20	Taxes d'utilisation et prestations de service (lot. du port)	-1'980.00	0.00	-1'980.00	-
7100.00.4260.00	Remboursements et participations de tiers	-10'500.00	-10'500.00	0.00	0.00
7100.01	Reservoir d'eau, Champmartin	336.60	400.00	-63.40	-15.85
7100.01.3134.00	Primes d'assurances choses	336.60	400.00	-63.40	-15.85
7101.00	Jet d'eau	500.00	1'500.00	-1'000.00	-66.67
7101.00.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	200.00	1'500.00	-1'300.00	-86.67
7101.00.3142.00	Entretien des ports et aménagements de cours d'eau	300.00	0.00	300.00	-

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
72	Traitements des eaux usées	0.00	83'318.60	-83'318.60	-100.00
720	Traitements des eaux usées	0.00	83'318.60	-83'318.60	-100.00
7200.01	Réseau d'égouts	24'880.15	108'317.60	-83'437.45	-77.03
7200.01.3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00
7200.01.3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil	35'700.00	59'500.00	-23'800.00	-40.00
7200.01.3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	55'333.35	87'817.60	-32'484.25	-36.99
7200.01.4120.00	Patentes et concessions	-722.25	0.00	-722.25	-
7200.01.4240.00	Taxes d'utilisation et prestations de service	-15'000.00	-15'000.00	0.00	0.00
7200.01.4510.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-100'430.95	-74'000.00	-26'430.95	35.72
7200.02	Station d'épuration	-32'898.15	-39'859.00	6'960.85	-17.46
7200.02.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	12'500.00	12'500.00	0.00	0.00
7200.02.3130.01	Frais de télécommunications	360.00	400.00	-40.00	-10.00
7200.02.3130.08	Elimination et séchage des boues	25'000.00	30'000.00	-5'000.00	-16.67
7200.02.3132.04	Etude pour l'analyse stratégique de la STEP	0.00	8'241.00	-8'241.00	-100.00
7200.02.3134.00	Primes d'assurances choses	3'001.85	4'000.00	-998.15	-24.95
7200.02.3137.02	Taxes cantonales	40.00	0.00	40.00	-
7200.02.3137.04	Taxe OFEV sur les micropolluants	17'000.00	16'884.00	116.00	0.69
7200.02.3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil	72'000.00	72'000.00	0.00	0.00
7200.02.3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	20'000.00	0.00	20'000.00	-
7200.02.4240.07	Taxes d'utilisation et prestations de service (résidences secondaires)	-9'000.00	-37'000.00	28'000.00	-75.68
7200.02.4240.08	Taxes d'utilisation et prestations de service (domicilié)	-130'000.00	-130'000.00	0.00	0.00
7200.02.4240.09	Taxes fédérales sur les eaux usées	-17'000.00	-16'884.00	-116.00	0.69
7200.02.4240.17	Taxes d'utilisation et prestations de service (camping)	-14'000.00	0.00	-14'000.00	-
7200.02.4240.19	Taxes d'utilisation et prestations de service (lot. des Chavannes)	-11'000.00	0.00	-11'000.00	-
7200.02.4240.20	Taxes d'utilisation et prestations de service (lot. du port)	-1'800.00	0.00	-1'800.00	-

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
7200.03	Station de pompage Chavannes	840.00	1'180.00	-340.00	-28.81
7200.03.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	700.00	1'000.00	-300.00	-30.00
7200.03.3130.01	Frais de télécommunications	100.00	180.00	-80.00	-44.44
7200.03.3137.02	Taxes cantonales	40.00	0.00	40.00	-
7200.04	Station de pompage Zone artisanale	1'130.00	1'200.00	-70.00	-5.83
7200.04.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	600.00	800.00	-200.00	-25.00
7200.04.3130.01	Frais de télécommunications	530.00	400.00	130.00	32.50
7200.05	Station de pompage Camping	100.00	980.00	-880.00	-89.80
7200.05.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	0.00	800.00	-800.00	-100.00
7200.05.3130.01	Frais de télécommunications	100.00	180.00	-80.00	-44.44
7200.05.3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil	0.00	0.00	0.00	-
7200.06	Station de pompage Crèche	100.00	980.00	-880.00	-89.80
7200.06.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	0.00	800.00	-800.00	-100.00
7200.06.3130.01	Frais de télécommunications	100.00	180.00	-80.00	-44.44
7200.07	Station de relevage des marais (Tannenhof)	5'848.00	10'520.00	-4'672.00	-44.41
7200.07.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	8'500.00	8'000.00	500.00	6.25
7200.07.3130.01	Frais de télécommunications	100.00	120.00	-20.00	-16.67
7200.07.3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil	0.00	5'000.00	-5'000.00	-100.00
7200.07.4260.00	Remboursements et participations de tiers	-2'752.00	-2'600.00	-152.00	5.85
73	Gestion des déchets	0.00	37'626.00	-37'626.00	-100.00
730	Gestion des déchets	0.00	37'626.00	-37'626.00	-100.00

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
7300.00	Ordures ménagères et déchets	-182'650.00	-142'900.00	-39'750.00	27.82
7300.00.3130.05	Transport des déchets	60'000.00	72'000.00	-12'000.00	-16.67
7300.00.3130.06	Transport des déchets verts	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00
7300.00.3130.07	Elimination des déchets	0.00	110'000.00	-110'000.00	-100.00
7300.00.3130.14	Elimination des déchets - ordures ménagères	38'000.00	0.00	38'000.00	-
7300.00.3130.15	Elimination des déchets - encombrants	23'000.00	0.00	23'000.00	-
7300.00.3130.16	Elimination des déchets - verres	3'500.00	0.00	3'500.00	-
7300.00.3130.17	Elimination des déchets - bois	11'000.00	0.00	11'000.00	-
7300.00.3130.18	Elimination des déchets - spéciaux ménagers (huiles)	5'000.00	0.00	5'000.00	-
7300.00.3130.19	Elimination des déchets - inertes (démolition)	8'500.00	0.00	8'500.00	-
7300.00.3130.20	Elimination des déchets - verts	39'000.00	0.00	39'000.00	-
7300.00.3637.00	Subventions accordées aux ménages privés	5'000.00	6'000.00	-1'000.00	-16.67
7300.00.4240.07	Taxes d'utilisation et prestations de service (résidences secondaires)	-25'000.00	-93'000.00	68'000.00	-73.12
7300.00.4240.08	Taxes d'utilisation et prestations de service (domicilié)	-76'000.00	-78'000.00	2'000.00	-2.56
7300.00.4240.12	Taxes d'ordures ménagères (cartes magnétiques)	-120'000.00	-112'900.00	-7'100.00	6.29
7300.00.4240.13	Taxes d'utilisation et prestations de service (entreprise)	-14'200.00	0.00	-14'200.00	-
7300.00.4240.17	Taxes d'utilisation et prestations de service (camping)	-50'400.00	0.00	-50'400.00	-
7300.00.4240.19	Taxes d'utilisation et prestations de service (lot. des Chavannes)	-11'100.00	0.00	-11'100.00	-
7300.00.4240.20	Taxes d'utilisation et prestations de service (lot. du port)	-1'950.00	0.00	-1'950.00	-
7300.00.4250.00	Ventes	0.00	-25'000.00	25'000.00	-100.00
7300.00.4260.00	Remboursements et participations de tiers	-25'000.00	0.00	-25'000.00	-
7300.00.4510.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-50'000.00	0.00	-50'000.00	-
7300.00.4910.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	0.00	-32'000.00	32'000.00	-100.00
7300.00.4930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	-12'000.00	0.00	-12'000.00	-
7300.01	Déchetteries	12'075.19	23'886.00	-11'810.81	-49.45
7300.01.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
7300.01.3111.00	Machines, appareils et véhicules	36'500.00	30'000.00	6'500.00	21.67
7300.01.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
7300.01.3130.01	Frais de télécommunications	400.00	250.00	150.00	60.00
7300.01.3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	1'616.00	1'616.00	0.00	0.00

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
7300.01.3134.00	Primes d'assurances choses	560.00	700.00	-140.00	-20.00
7300.01.3140.00	Entretien des terrains	20'500.00	5'000.00	15'500.00	310.00
7300.01.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	6'500.00	7'720.00	-1'220.00	-15.80
7300.01.3159.00	Entretien d'autres biens meubles et immobilisations incorporelles	0.00	3'000.00	-3'000.00	-100.00
7300.01.3162.00	Primes de leasing opérationnel	2'000.00	600.00	1'400.00	233.33
7300.01.4510.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	0.00	-28'000.00	28'000.00	-100.00
7300.01.4511.00	Prélèvements sur fonds	-59'000.81	0.00	-59'000.81	-
7300.99	Service de déchetterie	169'574.81	155'840.00	13'734.81	8.81
7300.99.3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	121'464.81	123'400.00	-1'935.19	-1.57
7300.99.3049.01	Forfait téléphone	360.00	200.00	160.00	80.00
7300.99.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	11'100.00	13'120.00	-2'020.00	-15.40
7300.99.3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	11'250.00	9'300.00	1'950.00	20.97
7300.99.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	5'900.00	6'920.00	-1'020.00	-14.74
7300.99.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2'250.00	400.00	1'850.00	462.50
7300.99.3111.00	Machines, appareils et véhicules	15'000.00	1'000.00	14'000.00	1'400.00
7300.99.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
7300.99.3134.00	Primes d'assurances choses	1'250.00	0.00	1'250.00	-
7300.99.3170.00	Remboursements de frais effectifs	0.00	500.00	-500.00	-100.00
7301.00	Gestion des déchets non urbains (déchets carnés)	1'000.00	800.00	200.00	25.00
7301.00.3130.13	Déchets carnés	2'000.00	1'500.00	500.00	33.33
7301.00.4260.00	Remboursements et participations de tiers	-1'000.00	-700.00	-300.00	42.86
74	Aménagements	3'800.00	3'800.00	0.00	0.00
741	Corrections de cours d'eau	3'800.00	3'800.00	0.00	0.00
7410.00	Ruisseaux	3'800.00	3'800.00	0.00	0.00
7410.00.3142.00	Entretien des ports et aménagements de cours d'eau	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00
7410.00.4631.00	Subventions des cantons et concordats	-6'200.00	-6'200.00	0.00	0.00

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
77	<i>Protection de l'environnement, autres</i>	17'190.00	10'417.10	6'772.90	65.02
771	<i>Cimetières, crématoires</i>	8'200.00	-600.00	8'800.00	-1'466.67
7710.00	Cimetières	8'200.00	-600.00	8'800.00	-1'466.67
7710.00.3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	5'000.00	0.00	5'000.00	-
7710.00.3140.00	Entretien des terrains	5'000.00	0.00	5'000.00	-
7710.00.4210.00	Emoluments pour actes administratifs	-300.00	0.00	-300.00	-
7710.00.4240.00	Taxes d'utilisation et prestations de service	-1'500.00	-600.00	-900.00	150.00
779	<i>Protection de l'environnement, non mentionné ailleurs</i>	8'990.00	11'017.10	-2'027.10	-18.40
7790.00	WC publics	8'990.00	11'017.10	-2'027.10	-18.40
7790.00.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	800.00	800.00	0.00	0.00
7790.00.3130.02	Frais de nettoyage	8'000.00	0.00	8'000.00	-
7790.00.3134.00	Primes d'assurances choses	190.00	1'200.00	-1'010.00	-84.17
7790.00.3144.01	Contrats d'entretien	0.00	8'000.00	-8'000.00	-100.00
7790.00.3511.00	Attributions aux fonds	0.00	1'017.10	-1'017.10	-100.00
79	<i>Aménagement du territoire</i>	266'779.05	203'740.00	63'039.05	30.94
790	<i>Aménagement du territoire</i>	266'779.05	203'740.00	63'039.05	30.94
7900.00	Service de l'urbanisme	0.00	0.00	0.00	-
7900.00.3132.08	PACom	80'000.00	90'000.00	-10'000.00	-11.11
7900.00.4511.00	Prélèvements sur fonds	0.00	-90'000.00	90'000.00	-100.00
7900.00.4631.00	Subventions des cantons et concordats	-80'000.00	0.00	-80'000.00	-
7901.00	Service technique	266'779.05	203'740.00	63'039.05	30.94
7901.00.3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	212'119.05	171'000.00	41'119.05	24.05
7901.00.3049.00	Autres indemnités forfaitaires	0.00	300.00	-300.00	-100.00

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
7901.00.3049.01	Forfait téléphone	650.00	0.00	650.00	-
7901.00.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	19'305.00	15'800.00	3'505.00	22.18
7901.00.3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	26'500.00	15'600.00	10'900.00	69.87
7901.00.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	7'900.00	5'740.00	2'160.00	37.63
7901.00.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	5'000.00	2'500.00	2'500.00	100.00
7901.00.3099.00	Autres charges de personnel	300.00	300.00	0.00	0.00
7901.00.3102.01	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
7901.00.3110.00	Meubles et appareils de bureau	6'000.00	8'000.00	-2'000.00	-25.00
7901.00.3111.00	Machines, appareils et véhicules	2'000.00	0.00	2'000.00	-
7901.00.3113.00	Matériel informatique	3'000.00	0.00	3'000.00	-
7901.00.3118.00	Immobilisations incorporelles	0.00	20'000.00	-20'000.00	-100.00
7901.00.3130.01	Frais de télécommunications	300.00	0.00	300.00	-
7901.00.3131.00	Frais de télécommunications	0.00	300.00	-300.00	-100.00
7901.00.3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	15'000.00	5'000.00	10'000.00	200.00
7901.00.3134.00	Primes d'assurances choses	605.00	0.00	605.00	-
7901.00.3137.03	Emoluments autorisations de construire	2'000.00	4'500.00	-2'500.00	-55.56
7901.00.3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	0.00	500.00	-500.00	-100.00
7901.00.3158.00	Charges d'utilisation informatiques	14'300.00	15'000.00	-700.00	-4.67
7901.00.3170.00	Remboursements de frais effectifs	800.00	500.00	300.00	60.00
7901.00.3186.00	Primes d'assurances choses	0.00	700.00	-700.00	-100.00
7901.00.4210.00	Emoluments pour actes administratifs	-50'000.00	-35'000.00	-15'000.00	42.86
7901.00.4511.00	Prélèvements sur fonds	0.00	-28'000.00	28'000.00	-100.00
8	Économie publique	31'500.00	19'000.00	12'500.00	65.79
82	Sylviculture	19'000.00	19'000.00	0.00	0.00
820	Sylviculture	19'000.00	19'000.00	0.00	0.00
8200.00	Forêts et pâturages	19'000.00	19'000.00	0.00	0.00
8200.00.3145.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	19'000.00	19'000.00	0.00	0.00

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
84	Tourisme	0.00	0.00	0.00	-
840	Tourisme	0.00	0.00	0.00	-
8400.00	Tourisme	0.00	0.00	0.00	-
8400.00.3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	0.00	5'000.00	-5'000.00	-100.00
8400.00.3132.07	Honoraires fontaines pascales	750.00	1'250.00	-500.00	-40.00
8400.00.3137.06	Frais pour promotion touristique	24'180.00	24'180.00	0.00	0.00
8400.00.3930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	100'070.00	80'070.00	20'000.00	24.98
8400.00.4240.13	Taxes d'utilisation et prestations de service (entreprise)	0.00	-6'000.00	6'000.00	-100.00
8400.00.4240.14	Taxes de séjour - camping (forfait)	-49'000.00	-55'000.00	6'000.00	-10.91
8400.00.4240.15	Taxes de séjour - résidences secondaires (forfait)	-40'000.00	-42'000.00	2'000.00	-4.76
8400.00.4240.16	Taxes de séjour - ports (forfait)	-15'000.00	-7'500.00	-7'500.00	100.00
8400.00.4240.21	Taxes de séjour - pensions, auberges et colonies de vacances (nuitées)	-1'000.00	0.00	-1'000.00	-
8400.00.4240.22	Taxes de séjour - hôtels et airbnb (nuitées)	-4'000.00	0.00	-4'000.00	-
8400.00.4240.23	Taxes de séjour - tourisme (nuitées)	-16'000.00	0.00	-16'000.00	-
87	Combustibles et énergie	12'500.00	0.00	12'500.00	-
879	Énergie, non mentionné ailleurs	12'500.00	0.00	12'500.00	-
8790.00	Energie, non mentionné ailleurs	12'500.00	0.00	12'500.00	-
8790.00.3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	25'000.00	0.00	25'000.00	-
8790.00.4611.00	Dédommagements des cantons et concordats	-12'500.00	0.00	-12'500.00	-
9	Finances et impôts	-3'421'951.50	-3'485'725.40	63'773.90	-1.83
91	Impôts	-4'455'500.00	-4'496'700.00	41'200.00	-0.92
910	Impôts	-4'455'500.00	-4'496'700.00	41'200.00	-0.92

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
9100.00	Impôts	-4'455'500.00	-4'496'700.00	41'200.00	-0.92
9100.00.3132.01	Frais de contentieux et de poursuites	0.00	4'300.00	-4'300.00	-100.00
9100.00.3137.00	Impôts, taxes et émoluments	45'000.00	50'000.00	-5'000.00	-10.00
9100.00.3137.05	Impôts et taxes payés à d'autres communes et au canton	7'500.00	8'000.00	-500.00	-6.25
9100.00.3181.00	Pertes sur créances effectives	40'000.00	50'000.00	-10'000.00	-20.00
9100.00.4000.00	Impôts sur le revenu, personnes physiques	-3'200'000.00	-3'300'000.00	100'000.00	-3.03
9100.00.4001.00	Impôts sur la fortune, personnes physiques	-350'000.00	-360'000.00	10'000.00	-2.78
9100.00.4002.00	Impôts à la source, personnes physiques	-25'000.00	-40'000.00	15'000.00	-37.50
9100.00.4009.00	Autres impôts directs, personnes physiques	0.00	-12'000.00	12'000.00	-100.00
9100.00.4010.00	Impôts sur les bénéficiaires, personnes morales	-100'000.00	-60'000.00	-40'000.00	66.67
9100.00.4011.00	Impôts sur le capital, personnes morales	-3'000.00	-3'000.00	0.00	0.00
9100.00.4019.00	Autres impôts directs, personnes morales	-10'000.00	-12'000.00	2'000.00	-16.67
9100.00.4021.00	Impôts fonciers	-570'000.00	-550'000.00	-20'000.00	3.64
9100.00.4023.00	Droits de mutation	-250'000.00	-200'000.00	-50'000.00	25.00
9100.00.4024.00	Impôts sur les successions et donations	-30'000.00	-50'000.00	20'000.00	-40.00
9100.00.4033.00	Impôts sur les chiens	0.00	-17'000.00	17'000.00	-100.00
9100.00.4601.00	Parts aux revenus des cantons et concordats	-10'000.00	-5'000.00	-5'000.00	100.00
93	<i>Péréquation financière et compensation des charges</i>	<i>1'422'223.00</i>	<i>1'416'454.00</i>	<i>5'769.00</i>	<i>0.41</i>
930	<i>Péréquation financière et compensation des charges</i>	<i>1'422'223.00</i>	<i>1'416'454.00</i>	<i>5'769.00</i>	<i>0.41</i>
9300.00	Péréquation financière	-400'354.00	292'100.00	-692'454.00	-237.06
9300.00.3622.01	Alimentation fonds de péréquation (acomptes)	871'035.00	1'255'793.00	-384'758.00	-30.64
9300.00.4622.01	Retour du fonds de péréquation (acomptes)	-1'271'389.00	-811'441.00	-459'948.00	56.68
9300.00.4622.03	Remboursem. des dépenses thématiques (acomptes)	0.00	-152'252.00	152'252.00	-100.00
9300.01	Participation à la cohésion sociale (PCS)	1'822'577.00	1'124'354.00	698'223.00	62.10
9300.01.3622.05	Péréquation financière et compensation des charges aux cantons et concordats	1'822'577.00	1'124'354.00	698'223.00	62.10

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
95	<i>Parts aux recettes, autres</i>	-241'150.00	-196'000.00	-45'150.00	23.04
950	Parts aux recettes, autres	-241'150.00	-196'000.00	-45'150.00	23.04
9500.00	Parts aux recettes, autres	-241'150.00	-196'000.00	-45'150.00	23.04
9500.00.4033.00	Impôts sur les chiens	-17'500.00	0.00	-17'500.00	-
9500.00.4120.01	Patentes et concessions boissons et tabacs	-10'650.00	-9'000.00	-1'650.00	18.33
9500.00.4601.00	Parts aux revenus des cantons et concordats	-11'000.00	0.00	-11'000.00	-
9500.00.4601.01	Part à l'impôt sur les gains immobiliers	-200'000.00	-185'000.00	-15'000.00	8.11
9500.00.4601.02	Impôts frontaliers	-2'000.00	-2'000.00	0.00	0.00
96	<i>Administration de la fortune et de la dette</i>	-147'524.50	-209'479.40	61'954.90	-29.58
961	Intérêts	135'715.50	131'131.60	4'583.90	3.50
9610.00	Intérêts	135'715.50	131'131.60	4'583.90	3.50
9610.00.3401.01	Intérêts passifs des engagements financiers (maison de commune)	525.00	2'100.00	-1'575.00	-75.00
9610.00.3401.02	Intérêts passifs des engagements financiers (route de Montet)	415.00	1'026.00	-611.00	-59.55
9610.00.3401.03	Intérêts passifs des engagements financiers (route de Neuchâtel)	9'990.00	10'360.00	-370.00	-3.57
9610.00.3401.04	Intérêts passifs des engagements financiers (lot des chavannes)	9'631.50	2'940.00	6'691.50	227.60
9610.00.3401.05	Intérêts passifs des engagements financiers (génie civil mise en séparatif)	0.00	1'360.00	-1'360.00	-100.00
9610.00.3401.06	Intérêts passifs des engagements financiers (assainissement bruit routier)	12'000.00	2'720.00	9'280.00	341.18
9610.00.3401.07	Intérêts passifs des engagements financiers (collège)	61'280.00	61'160.00	120.00	0.20
9610.00.3401.08	Intérêts passifs des engagements financiers (crèche)	4'050.00	9'715.60	-5'665.60	-58.31
9610.00.3401.09	Intérêts passifs des engagements financiers (sauge)	5'720.00	10'000.00	-4'280.00	-42.80
9610.00.3401.10	Intérêts passifs des engagements financiers (zone de dépose)	12'500.00	21'875.00	-9'375.00	-42.86
9610.00.3401.11	Intérêts passifs des engagements financiers (parking, gare routière)	22'104.00	39'125.00	-17'021.00	-43.50
9610.00.3401.12	Intérêts passifs des engagements financiers (street workout)	2'500.00	3'750.00	-1'250.00	-33.33
9610.00.3401.99	Intérêts passifs des engagements financiers (futurs préavis)	20'000.00	0.00	20'000.00	-
9610.00.4401.01	Intérêts de retard impôts	-20'000.00	-20'000.00	0.00	0.00
9610.00.4402.00	Intérêts des placements financiers	-5'000.00	-15'000.00	10'000.00	-66.67

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
962	Frais d'émission	-3'000.00	-19'300.00	16'300.00	-84.46
9620.00	Frais d'émissions	12'000.00	12'700.00	-700.00	-5.51
9620.00.3400.00	Intérêts passifs des engagements courants	0.00	500.00	-500.00	-100.00
9620.00.3420.01	Frais bancaires	12'000.00	12'000.00	0.00	0.00
9620.00.3499.01	Escomptes accordés	0.00	200.00	-200.00	-100.00
9620.01	Frais d'émissions (titres)	-15'000.00	-32'000.00	17'000.00	-53.13
9620.01.4400.00	Intérêts des liquidités	0.00	-2'000.00	2'000.00	-100.00
9620.01.4420.00	Dividendes	-15'000.00	-30'000.00	15'000.00	-50.00
963	Immeubles du patrimoine financier	-280'240.00	-321'311.00	41'071.00	-12.78
9630.00	Maison de commune	16'662.25	-50'888.75	67'551.00	-132.74
9630.00.3120.00	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	0.00	16'500.00	-16'500.00	-100.00
9630.00.3134.00	Primes d'assurances choses	0.00	2'500.00	-2'500.00	-100.00
9630.00.3431.00	Entretien courant, biens-fonds PF	78'950.00	4'000.00	74'950.00	1'873.75
9630.00.3431.01	Contrats d'entretien	8'755.00	9'000.00	-245.00	-2.72
9630.00.3439.01	Frais de télécommunications	6'216.00	0.00	6'216.00	-
9630.00.3439.02	Primes d'assurances choses	3'130.00	0.00	3'130.00	-
9630.00.3439.03	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	17'000.00	0.00	17'000.00	-
9630.00.3511.00	Attributions aux fonds	13'311.25	13'311.25	0.00	0.00
9630.00.4360.00	Remboursement de tiers	-10'000.00	0.00	-10'000.00	-
9630.00.4430.00	Loyers et fermages, immeubles du PF	-55'200.00	-55'200.00	0.00	0.00
9630.00.4511.00	Prélèvements sur fonds	-15'500.00	-11'000.00	-4'500.00	40.91
9630.00.4920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	-30'000.00	-30'000.00	0.00	0.00
9630.01	Hôtel de Ville	-14'757.95	-11'357.95	-3'400.00	29.93
9630.01.3431.00	Entretien courant, biens-fonds PF	18'700.00	8'000.00	10'700.00	133.75
9630.01.3431.01	Contrats d'entretien	2'500.00	3'000.00	-500.00	-16.67
9630.01.3439.01	Frais de télécommunications	900.00	1'000.00	-100.00	-10.00

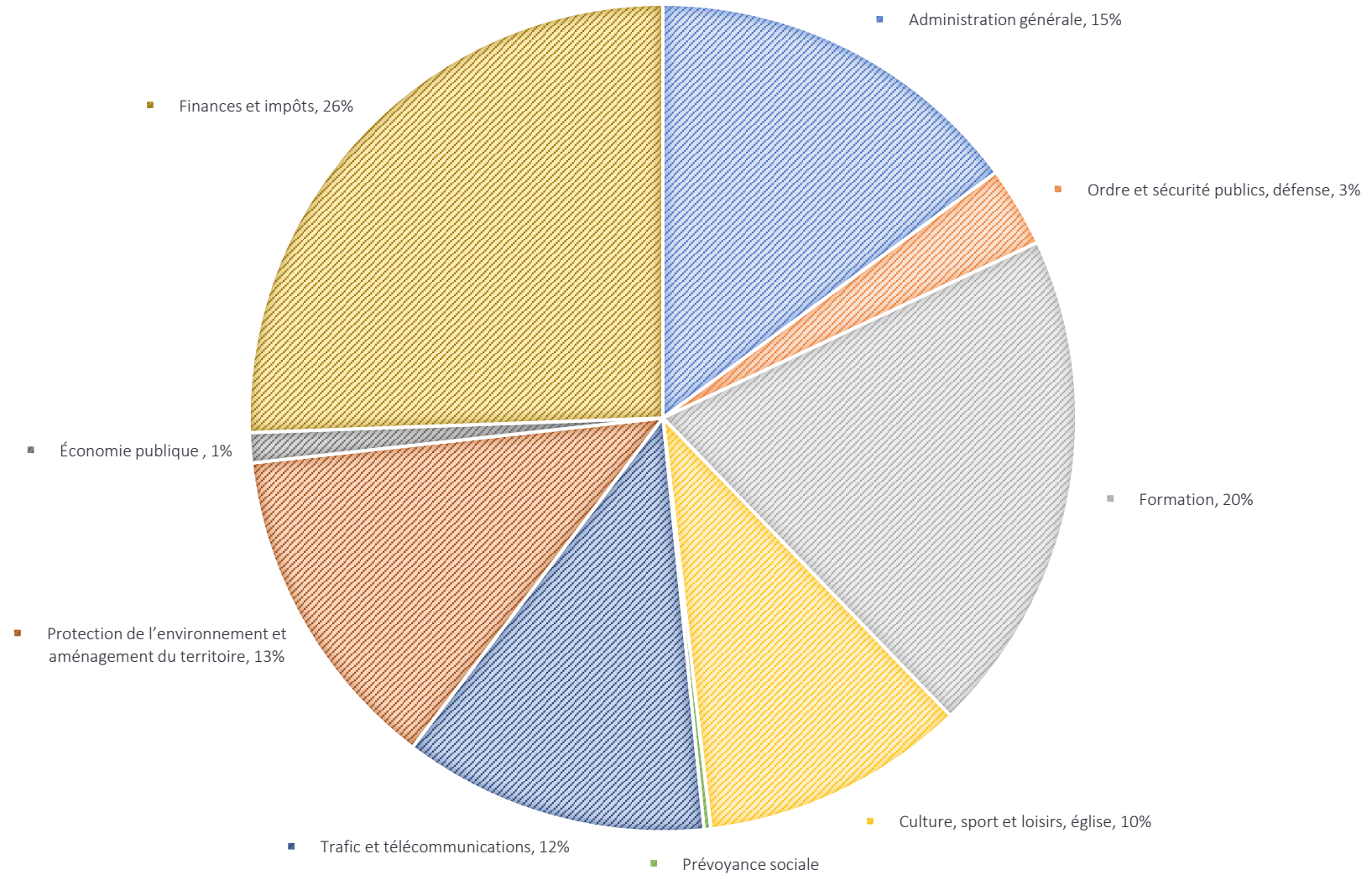
		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
9630.01.3439.02	Primes d'assurances choses	3'900.00	4'200.00	-300.00	-7.14
9630.01.3439.04	Achats de mazout	9'000.00	8'000.00	1'000.00	12.50
9630.01.3511.00	Attributions aux fonds	12'442.05	12'442.05	0.00	0.00
9630.01.4430.00	Loyers et fermages, immeubles du PF	-48'000.00	-48'000.00	0.00	0.00
9630.01.4511.00	Prélèvements sur fonds	-12'700.00	0.00	-12'700.00	-
9630.01.4631.00	Subventions des cantons et concordats	-1'500.00	0.00	-1'500.00	-
9630.02	Kiosk (Baywatch)	-5'179.35	-5'129.35	-50.00	0.97
9630.02.3439.02	Primes d'assurances choses	300.00	350.00	-50.00	-14.29
9630.02.3511.00	Attributions aux fonds	1'020.65	1'020.65	0.00	0.00
9630.02.4430.00	Loyers et fermages, immeubles du PF	-6'500.00	-6'500.00	0.00	0.00
9630.03	Villa communale	-18'548.25	-25'138.25	6'590.00	-26.22
9630.03.3439.02	Primes d'assurances choses	430.00	2'500.00	-2'070.00	-82.80
9630.03.3511.00	Attributions aux fonds	2'621.75	2'621.75	0.00	0.00
9630.03.4430.00	Loyers et fermages, immeubles du PF	-21'600.00	-21'600.00	0.00	0.00
9630.03.4611.00	Dédommagements des cantons et concordats	0.00	-8'660.00	8'660.00	-100.00
9630.04	Bâtiment Pegran (ancien collège)	-23'136.70	-1'116.70	-22'020.00	1'971.88
9630.04.3431.00	Entretien courant, biens-fonds PF	6'350.00	2'000.00	4'350.00	217.50
9630.04.3431.01	Contrats d'entretien	500.00	0.00	500.00	-
9630.04.3439.02	Primes d'assurances choses	2'080.00	500.00	1'580.00	316.00
9630.04.3439.03	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	2'000.00	4'000.00	-2'000.00	-50.00
9630.04.3439.04	Achats de mazout	10'000.00	12'000.00	-2'000.00	-16.67
9630.04.3511.00	Attributions aux fonds	12'303.30	12'303.30	0.00	0.00
9630.04.4430.00	Loyers et fermages, immeubles du PF	-42'870.00	-31'920.00	-10'950.00	34.30
9630.04.4511.00	Prélèvements sur fonds	-13'500.00	0.00	-13'500.00	-

		Budget 2025	Budget 2024	Différence	%
9630.05	La Cure	3'520.00	3'720.00	-200.00	-5.38
9630.05.3160.00	Loyers et baux à ferme des biens-fonds	25'020.00	25'020.00	0.00	0.00
9630.05.3431.01	Contrats d'entretien	300.00	0.00	300.00	-
9630.05.3439.04	Achats de mazout	7'000.00	7'500.00	-500.00	-6.67
9630.05.4430.00	Loyers et fermages, immeubles du PF	-28'800.00	-28'800.00	0.00	0.00
9630.06	Lotissement des Chavannes	-156'000.00	-163'000.00	7'000.00	-4.29
9630.06.4430.00	Loyers et fermages, immeubles du PF	-156'000.00	-163'000.00	7'000.00	-4.29
9630.07	Terrains agricoles	-73'800.00	-68'400.00	-5'400.00	7.89
9630.07.3431.00	Entretien courant, biens-fonds PF	0.00	5'000.00	-5'000.00	-100.00
9630.07.3499.01	Escomptes accordés	1'600.00	1'600.00	0.00	0.00
9630.07.4430.00	Loyers et fermages, immeubles du PF	-75'400.00	-75'000.00	-400.00	0.53
9630.08	Lotissement du Port	-9'000.00	0.00	-9'000.00	-
9630.08.4430.00	Loyers et fermages, immeubles du PF	-9'000.00	0.00	-9'000.00	-

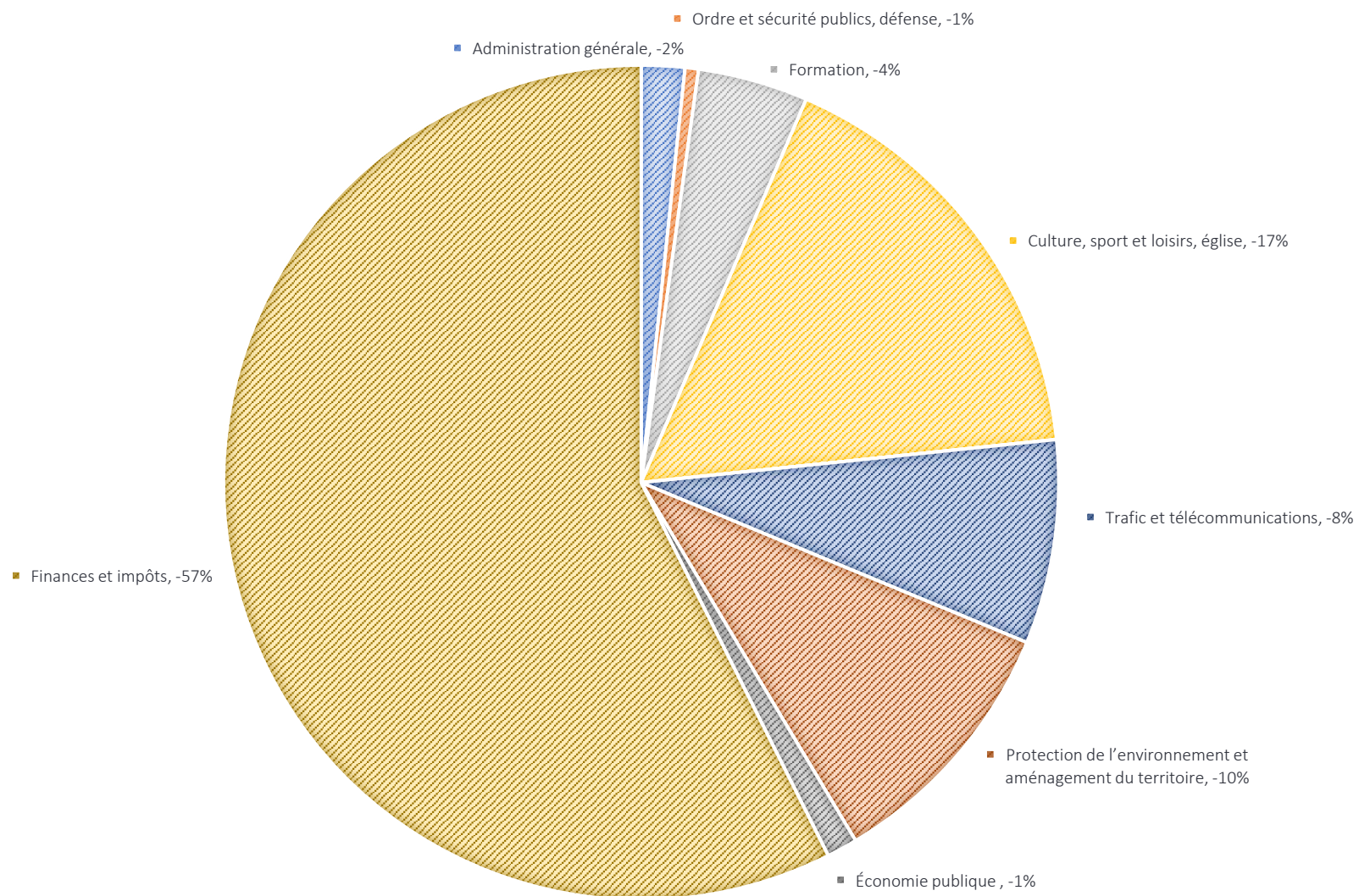
5. Compte de résultat regroupé par fonction

	Budget 2025		Budget 2024		Différence		%	
	charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
0 Administration générale	1'773'594.37	-194'000.00	1'647'601.23	-64'100.00	125'993.14	-129'900.00	7.65 %	202.65 %
1 Ordre et sécurité publics, défense	469'342.20	-60'000.00	347'257.81	-60'000.00	122'084.39	0.00	35.16 %	0.00 %
2 Formation	2'195'497.83	-492'872.20	2'186'940.30	-504'000.00	8'557.53	11'127.80	0.39 %	-2.21 %
3 Culture, sport et loisirs, église	1'179'404.23	-1'949'645.70	1'147'799.30	-1'910'072.69	31'604.93	-39'573.01	2.75 %	2.07 %
4 Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
5 Prévoyance sociale	25'200.00	0.00	29'000.00	0.00	-3'800.00	0.00	-13.10 %	-
6 Trafic et télécommunications	1'154'595.00	-912'850.00	1'320'886.50	-776'255.00	-166'291.50	-136'595.00	-12.59 %	17.60 %
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	1'460'415.06	-1'172'646.01	1'429'685.70	-1'088'884.00	30'729.36	-83'762.01	2.15 %	7.69 %
8 Économie publique	169'000.00	-137'500.00	129'500.00	-110'500.00	39'500.00	-27'000.00	30.50 %	24.43 %
9 Finances et impôts	3'205'157.50	-6'627'109.00	2'829'647.60	-6'315'373.00	375'509.90	-311'736.00	13.27 %	4.94 %
Total	11'632'206.19	-11'546'622.91	11'068'318.44	-10'829'184.69	563'887.75	-717'438.22	5.09 %	6.63 %
Excédents		-85'583.28		-239'133.75		-153'550.47		

5.1 Graphique des charges par fonction



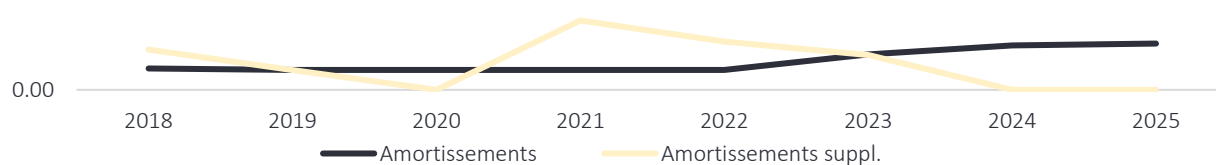
5.2 Graphique des revenus par fonction



6. Tableau des amortissements

Date	Objet	Début amort.	Taux ans	Valeur nette	Amort.
27.06.2024	Etude pour la réfection des routes de Montet-Vallamand et Montet-Montmagny	2025	10	*75'000.00	7'500.00
27.06.2024	Remplacement de la conduite d'EC au lieu-dit "Le Pautey"	2025	60	*320'000.00	5'333.35
24.04.2024	Etude pour la rénovation du Port du Chablais	2025	10	*80'000.00	8'000.00
24.04.2024	Défense incendie à la Sauge	2025	10	*130'000.00	13'000.00
24.04.2024	Halle polyvalente, réfection des WC et du revêtements de sol de la salle de gymnastique	2025	10	*100'000.00	10'000.00
07.12.2023	Etude pour la rénovation des installations électriques - camping	2025	10	*160'000.00	16'000.00
07.12.2023	Berge du camping (érosion)	2025	30	*276'652.44	9'221.75
25.05.2023	Street workout	2025	10	*150'000.00	15'000.00
25.05.2023	Logiciel Abacus/Innosolv	2023	5	*160'000.00	14'059.55
26.01.2023	Cudrefin - La Sauge, route communale	2024	30	*750'000.00	25'000.00
26.01.2023	Paroi anti-bruit	2024	30	*140'000.00	4'811.40
26.01.2023	Zone de dépose	2024	30	*875'000.00	30'070.05
26.01.2023	Parking et gare routière	2024	30	*1'645'000.00	53'784.25
23.02.2021	Alimentation en eau de Champmartin	2025	30	24'355.01	1'833.35
30.09.2020	Trottoir rte N'tel + réf.Impasse des Helvètes	2020	30	120'000.00	4'000.00
20.08.2019	Crèche "la Ruche"	2024	30	*4'324'000.00	130'963.99
02.10.2017	Revêtement phono-absorbant	2019	30	1'074'921.65	35'830.72
02.10.2017	Rues M.-Mayor / Reine-Berthe	2019	30	441'059.35	14'701.98
30.11.2011	Collège "Rose des Vents"	2015	30	7'451'368.17	248'378.94
25.06.2008	Canalisations Lot. Des Chavannes	2013	30	2'632'530.89	50'000.00
Total					697'489.33

*crédits d'investissements votés



7. Tableau des emprunts

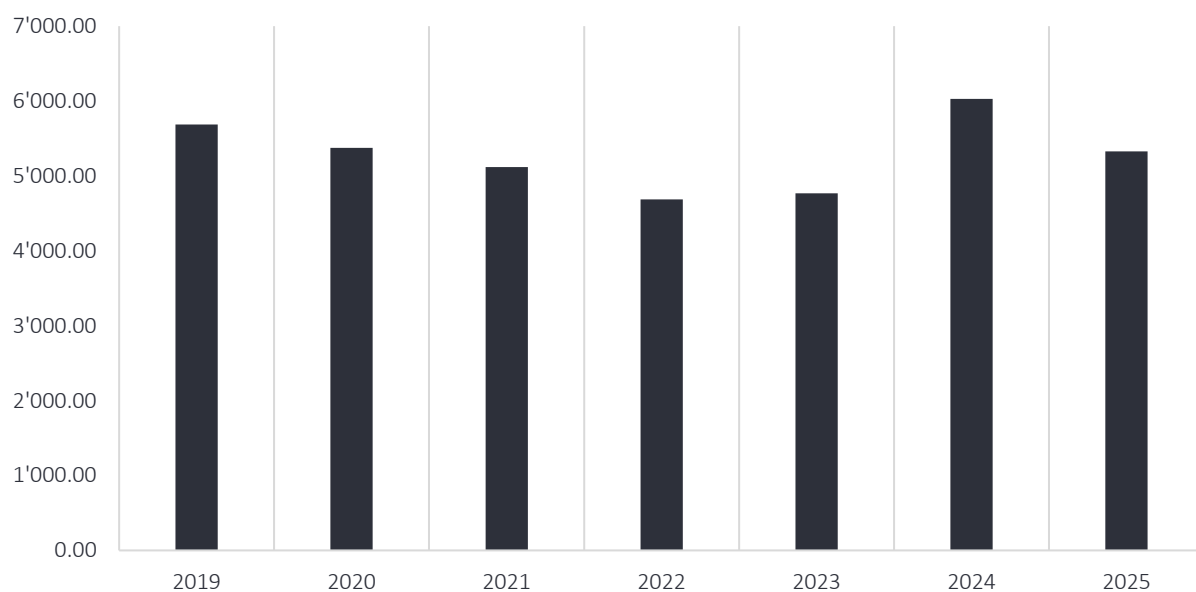
Emprunts	Banque	Taux	Bilan prév. 31.12.2024	Mouvement	Bilan prév. 31.12.2025
Z 5353.12.67	BCV	1.30%	0.00	0.00	0.00
Z 5353.12.67 (renouvellement)	-	-	1'500'000.00	0.00	1'500'000.00
R 5338.78.88	BCV	0.70%	1'260'000.00	-40'000.00	1'220'000.00
5111.87.37	BCGe	1.44%	1'535'000.00	-30'000.00	1'505'000.00
PF.004493 (remboursement)	Postfinance	0.35%	600'000.00	-600'000.00	0.00
PF.006254	Postfinance	0.00	500'000.00	-500'000.00	0.00
PF.006255 (renouvellement)	-	-	0.00	480'000.00	480'000.00
PF.004608	Postfinance	0.37%	620'000.00	-20'000.00	600'000.00
PF.006687	Postfinance	0.19%	520'000.00	-520'000.00	0.00
PF.007362	Postfinance	2.14%	1'400'000.00	0.00	1'400'000.00
PF.005400	Postfinance	0.40%	0.00		0.00
PF.00540 (renouvellement)	-	-	800'000.00		800'000.00
414.592.977.6	Raiffeisen	1.85%	540'000.00	-20'000.00	520'000.00
677.530.623.1 (remboursement)	Raiffeisen	2.14%	454'000.00	-454'000.00	0.00
82828201	Suva	1.43%	1'275'000.00	0.00	1'275'000.00
Fitness urbain (fin 2024)	-	-	150'000.00	0.00	150'000.00
Remplacement conduite EC "Le Pauthey"*	-	-	0.00	320'000.00	320'000.00
Route de Vallamand*	-	-	0.00	75'000.00	75'000.00
			11'154'000.00	-1'309'000.00	9'845'000.00
Prêt	Banque	Taux	Bilan prév. 31.12.2024	Mouvement	Bilan prév. 31.12.2025
LADE Zone artisanale	Etat de Vaud	0.00%	139'300.00	-19'900.00	159'200.00
			139'300.00	-19'900.00	159'200.00
Total			11'293'300.00	-1'328'900.00	10'004'200.00

*futur emprunt, basé sur le financement des crédits d'investissements votés (2024)

8. Evolution de la dette par habitant (2019-2025)

Année	Emprunts	Habitants	Dette nette/hab.	%
2025*	10'004'200.00	1'878 hab.	5'327.05	-11.65 %
2024*	11'323'300.00	1'878 hab.	6'029.45	26.41 %
2023	8'957'383.70	1'878 hab.	4'769.64	1.80 %
2022	8'789'200.00	1'876 hab.	4'685.07	-8.48 %
2021	9'399'100.00	1'836 hab.	5'119.34	-4.78 %
2020	9'570'000.00	1'780.00	5'376.40	-5.49 %
2019	9'870'000.00	1'735 hab.	5'688.76	-7.06 %

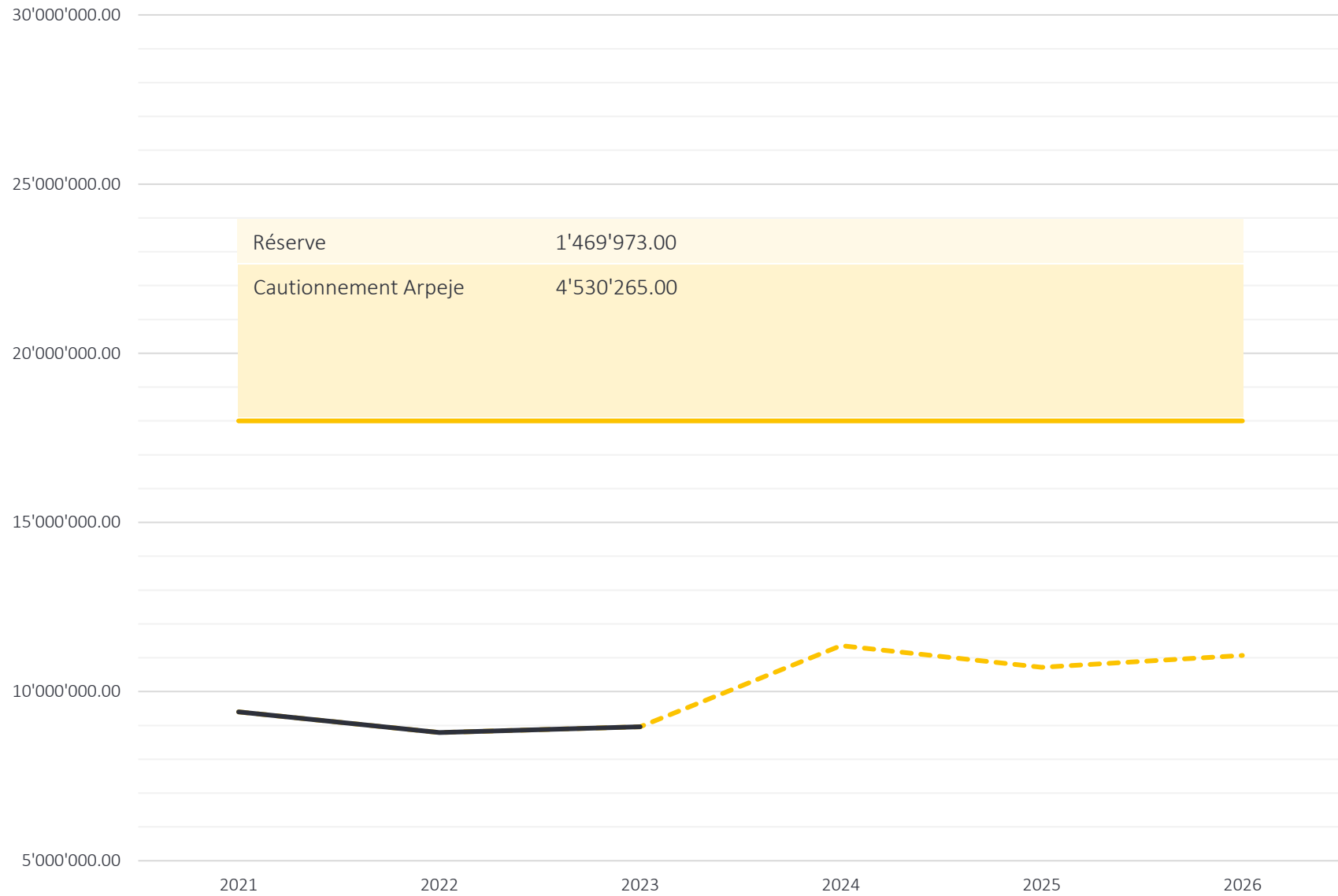
*prévision basée sur les futurs emprunts



9. Prévision des investissements de la législature

Objet	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Total
Crèche "la Ruche"	4'284'000.00						4'284'000.00
Alimentation en eau de Champmartin	55'000.00			1'000'000.00			1'055'000.00
Terrain de football d'entrainement et place gravelée		143'000.00					143'000.00
Halle polyvalente, toiture et luminaires		115'000.00					115'000.00
Zone de dépose			875'000.00				875'000.00
Parking et gare routière			1'565'000.00				1'565'000.00
Cudrefin - La Sauge, route communale			750'000.00				750'000.00
Mur antibruit, camping			140'000.00				140'000.00
Informatique communale			160'000.00				160'000.00
Génératrices			65'000.00				65'000.00
Fitness urbain			150'000.00				150'000.00
Erosion de la plage du camping			276'652.44				276'652.44
Rénovation des installations électriques (camping)			160'000.00		500'000.00	500'000.00	1'160'000.00
Ports, rénovation				150'000.00			150'000.00
Défense incendie - La Sauge				130'000.00			130'000.00
Halle polyvalente, réfection des WC et du revetements de sol de la salle de gymnastique				100'000.00			100'000.00
Route de Vallamand				75'000.00	1'000'000.00		1'075'000.00
Remplacement conduite EC "Le Pauthey"				320'000.00			320'000.00
Dragage du port du village				88'000.00			88'000.00
Eclairage public				160'000.00			160'000.00
Compteur d'eau					300'000.00		300'000.00
Terrain de football					1'000'000.00		1'000'000.00
Chemins agricoles et fonciers (AF), réfection						100'000.00	100'000.00
Doublement de la halle polyvalente				40'000.00		2'000'000.00	2'040'000.00
Total	4'339'000.00	258'000.00	4'141'652.44	2'063'000.00	2'800'000.00	2'600'000.00	16'201'652.44

9.1 Graphique de l'évolution du plafond d'endettement (2021 - 2025)



10. Attributions et prélèvements aux fonds et financements spéciaux

Financements spéciaux	Solde 31.12.2024	Attribution	Prélèvement	Solde 31.12.2025
Taxe de séjour	187'324.85	0.00	0.00	187'324.85
Epuration des eaux	1'903'143.39	0.00	100'430.95	1'802'712.44
Adduction d'eau	482'683.11	5'920.05	0.00	488'603.16
Ordures ménagères et déchets	62'161.05	0.00	50'000.00	12'161.05
	2'635'312.40	5'920.05	150'430.95	2'490'801.50

Fonds	Solde 31.12.2024	Attribution	Prélèvement	Solde 31.12.2025
Bâtiments PF	777'766.15	41'699.00	41'700.00	777'765.15
ASLC	21'000.00	4'000.00	0.00	25'000.00
	798'766.15	45'699.00	41'700.00	802'765.15

Réserve de politique budgétaire	Solde 31.12.2024	Attribution	Prélèvement	Solde 31.12.2025
Camping	405'392.87	0.00	48'100.00	357'292.87
Chemin forestier	40'000.00	0.00	0.00	40'000.00
Eglise	48'653.40	0.00	11'500.00	37'153.40
Fôrets	80'075.00	0.00	0.00	80'075.00
Machines & Véhicules	179'500.00	0.00	107'000.00	72'500.00
Péréquation financière	500'000.00	0.00	0.00	500'000.00
Port du Chablais	161'881.18	0.00	0.00	161'881.18
Port du Village	113'313.82	0.00	0.00	113'313.82
Routes / zones vertes	580'000.00	0.00	0.00	580'000.00
Divers	3'020'821.89	0.00	142'000.81	2'878'821.08
	5'129'638.16	0.00	308'600.81	4'821'037.35

	8'563'716.71	51'619.05	500'731.76	8'114'604.00
--	---------------------	------------------	-------------------	---------------------

Solde prévisionnel basé sur le budget 2024

11. Conclusion

Compte tenu de ce qui précède, la Municipalité vous prie, Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs, de prendre la décision suivante :

Le Conseil communal de Cudrefin

- vu le préavis municipal n° 86-2024,
- ouï le rapport de la commission des finances,
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

Décide

- d'approuver le budget de fonctionnement pour l'année 2025, qui présente le résultat suivant :

Charges	11'632'206.19 CHF
Revenus	-11'546'622.91 CHF
Excédent de charges	-85'583.28 CHF

Cudrefin, le 5 décembre 2024

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic



R. Emmenegger



La Secrétaire



A.-M. Lagger