

Conseil municipal des Contamines-Montjoie
Séance du 26 février 2026



Annexe budgétaire
Vote du Compte Administratif 2025
Vote du Budget Primitif 2026

PRESENTATION GENERALE DES COMPTES
CA 2025 - BP 2026

BUDGET PRINCIPAL

1- VUE ENSEMBLE - SECTION DE FONCTIONNEMENT – Dépenses	p 2
2- VUE ENSEMBLE - SECTION DE FONCTIONNEMENT – Recettes	p 2
3- Détail par chapitre – Dépenses de fonctionnement	p 3
4- Détail par chapitre – Recettes de fonctionnement	p 4
5- VUE ENSEMBLE - SECTION D'INVESTISSEMENT – Dépenses	p 6
6- VUE ENSEMBLE - SECTION D'INVESTISSEMENT – Recettes	p 6
7- RESULTAT de l'exercice	p 7
8- Détail par chapitre – Dépenses et recettes d'équipement	p 7
9- Liste des investissements – Dépenses et Recettes d'équipement	p 8
10- Détail par chapitre – Dette – intérêts et capital des emprunts	p 11

BUDGET ANNEXE EAU ET ASSAINISSEMENT

1- VUE ENSEMBLE - SECTION D'EXPLOITATION – Dépenses	p 11
2- VUE ENSEMBLE - SECTION D'EXPLOITATION – Recettes	p 12
3- Détail par chapitre – Dépenses d'exploitation	p 12
4- Détail par chapitre – Recettes d'exploitation	p 13
5- VUE ENSEMBLE - SECTION D'INVESTISSEMENT – Dépenses	p 13
6- VUE ENSEMBLE - SECTION D'INVESTISSEMENT – Recettes	p 14
7- RESULTAT de l'exercice	p 14
8- Détail par chapitre – Dépenses et Recettes d'équipement	p 14
9- Liste des investissements – Dépenses et Recettes d'équipement	p 15
10- Détail par chapitre – Dette – intérêts et capital des emprunts	p 16

BUDGET ANNEXE TRANSPORT

1- VUE ENSEMBLE - SECTION D'EXPLOITATION – Dépenses	p 16
2- VUE ENSEMBLE - SECTION D'EXPLOITATION – Recettes	p 16
3- RESULTAT de l'exercice	p 16

BUDGET PRINCIPAL

Envoyé en préfecture le 03/03/2026

Reçu en préfecture le 03/03/2026

Publié le



ID : 074-217400852-20260226-DEL2026015-DE

1- VUE ENSEMBLE - SECTION DE FONCTIONNEMENT - Dépenses

Art.	Chapitre	BP + DM 2025	CA 2025	BP 2026
011	Charges à caractère général	1 743 695,00	1 737 856,14	1 791 137,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	2 248 739,00	2 227 508,15	2 373 777,00
014	Atténuations de produits	673 906,00	672 939,06	695 000,00
023	Virement à la section d'investissement	4 253 000,00	0,00	2 601 000,00
042	Opération d'ordre transfert entre sections	356 000,00	365 357,09	331 000,00
65	Autres charges de gestion courante	2 183 075,00	2 178 817,15	2 291 020,00
66	Charges financières	210 200,00	210 114,52	202 000,00
67	Charges spécifiques	1 200,00	1 034,00	1 000,00
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	26 300,00	0,00	26 300,00
TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT		11 696 115,00	7 393 626,11	10 312 234,00

2 - VUE ENSEMBLE - SECTION DE FONCTIONNEMENT – Recettes

Art.	Chapitre	BP + DM 2025	CA 2025	BP 2026
002	Excédent de fonctionnement reporté	2 301 850,29		1 063 324,26
013	Atténuations de charges	14 200,00	19 180,41	5 000,00
70	Produits des services	836 651,00	874 187,01	798 600,00
73	Impôts et taxes	6 764 737,71	6 749 598,90	6 685 094,74
74	Dotations, subventions et participations	878 720,00	855 364,09	831 565,00
042	Opération d'ordre transfert entre sections	0,00	26 809,99	0,00
75	Autres produits de gestion courante	576 276,00	707 546,12	628 150,00
76	Produits financiers	323 680,00	393 038,33	300 500,00
77	Produits spécifiques	0,00	8 867,22	0,00
78	Reprise sur amortissements et provisions	0,00	882,67	0,00
TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT		11 696 115,00	9 635 474,74	10 312 234,00

BUDGET PRINCIPAL

3- Détail par chapitre – Dépenses de fonctionnement

	BP + DM 2025	CA 2025	BP 2026
Charges à caractère général	1 743 695,00	1 737 856,14	1 791 137,00
<i>dont fluides (eau, énergie, combustible, carburant, produits de traitement)</i>	312 200,00	302 067,04	308 550,00
<i>dont Alimentation</i>	4 250,00	4 284,21	4 875,00
<i>dont autres fournitures non stockées (fleurissement, divers, glycol patinoire)</i>	34 300,00	28 134,57	26 000,00
<i>dont fournitures d'entretien, petit équipement, voirie</i>	120 950,00	129 200,36	123 020,00
<i>dont charges de locations mobilières, crédit-bail, charges locatives et de copropriété</i>	198 400,00	171 508,25	176 400,00
<i>dont entretien/réparations terrains, bâtiments, voirie, réseaux</i>	74 800,00	73 557,15	65 300,00
<i>dont Bois et Forêts (y compris frais de gardiennage)</i>	2 800,00	0,00	300,00
<i>dont Matériel roulant</i>	21 000,00	21 990,28	21 544,00
<i>dont maintenance, interventions autres biens mobiliers</i>	65 100,00	42 113,56	44 760,00
<i>dont assurances</i>	27 480,00	36 619,11	75 530,00
<i>dont organismes formation, colloques et séminaires, documentation générale et technique</i>	16 435,00	7 118,50	11 335,00
<i>dont honoraires, frais actes et contentieux, rémunérations d'intermédiaires</i>	121 910,00	119 002,84	154 540,00
<i>dont annonces, insertions, catalogues/imprimés, fêtes&cérémonies, publications, réceptions, missions, voyages et déplacements</i>	58 750,00	53 332,71	47 350,00
<i>dont Transports de biens, transports collectifs</i>	10 000,00	23 521,06	19 000,00
<i>dont frais télécom, affranchissements</i>	33 125,00	37 028,50	37 300,00
<i>dont cotisations organismes divers</i>	29 130,00	30 500,87	29 045,00
<i>dont contrats de prestations services (y compris nettoyage locaux et autres services extérieurs)</i>	10 500,00	22 626,97	21 200,00
<i>dont Remboursements de frais (services mutualisés CCPMB, ski scolaire, transport scolaire)</i>	105 150,00	124 829,97	98 500,00
<i>dont taxes foncières, taxes véhicules, autres taxes</i>	71 450,00	66 625,38	72 758,00
<i>dont Achats de prestations de services (repas à domicile, restaurant scolaire, secours/pistes, corbillard à cheval)</i>	370 900,00	378 930,30	390 650,00
<i>dont Indemnisation pistes, berges, parkings</i>	22 360,00	26 973,08	26 860,00
<i>dont Divers (vêtements travail, fournitures scolaires administratives, fournitures diverses, services bancaires, etc)</i>	32 705,00	37 891,43	36 320,00

	BP + DM 2025	CA 2025	BP 2026
Charges de personnel	2 248 739,00	2 227 508,15	2 373 777,00
<i>dont assurance statutaire, médecine travail, CNAS, personnel CDG74, tickets restaurants, charges diverses, versement au FNC</i>	89 700,00	80 009,34	92 841,00
<i>dont charges salariales et patronales (FNAL, CNFPT et CDG, ATIACL, URSSAF, Caisses de retraites, Pole Emploi)</i>	581 252,00	618 479,50	673 485,00
<i>dont rémunération personnel communal</i>	1 577 787,00	1 529 019,31	1 607 451,00
Atténuations de produits	673 906,00	672 939,06	695 000,00
<i>Reversement au titre du FPIC (péréquation fiscale)</i>	218 300,00	218 216,00	225 000,00
<i>Reversement au titre du DILICO (dispositif de lissage conjoncturel)</i>	45 606,00	45 606,00	70 000,00
<i>Reversements, restitutions et prélèvements divers (taxe séjour)</i>	410 000,00	409 117,06	400 000,00
Autres charges de gestion courante	2 183 075,00	2 178 817,15	2 291 020,00
<i>Subventions aux associations</i>	99 850,00	99 850,00	98 590,00
<i>Indemnités élus et frais mission, formation</i>	124 000,00	122 045,40	125 000,00
<i>Incendie SDIS</i>	146 300,00	146 311,00	146 000,00
<i>Autres charges de gestion courante (informatique en nuage, dérog scolaires, créances irrécouvrables, divers)</i>	111 925,00	112 997,77	57 430,00
<i>Subvention budget CCAS</i>	1 000,00	1 000,00	5 000,00
<i>Subvention EPIC Office du Tourisme</i>	1 220 000,00	1 220 000,00	1 229 000,00
<i>Subvention exceptionnelle soutien aux événements sportifs EPIC Office du Tourisme</i>	0,00	0,00	100 000,00
<i>Subvention d'équilibre budget annexe Transport Public</i>	480 000,00	476 612,98	530 000,00
Charges spécifiques	1 200,00	1 034,00	1 000,00
<i>Titres annulés sur exercices antérieurs</i>	1 200,00	1 034,00	1 000,00
Dotations aux amortissements et aux provisions	26 300,00	0,00	26 300,00
<i>Provision (risque, créance douteuse) (semi-budgétaire)</i>	26 300,00	0,00	26 300,00

BUDGET PRINCIPAL

4- Détail par chapitre – Recettes de fonctionnement

	BP + DM 2025	CA 2025	BP 2026
Atténuation de charges/Produits spécifiques/produits financiers	337 880,00	421 085,96	305 500,00
<i>Produits spécifiques (produits cessions, reversements)</i>	0,00	8 867,22	0,00
<i>Produits financiers (aide fonds soutien emprunt à risques)</i>	323 680,00	393 038,33	300 500,00
<i>Remboursement charges personnel (assurance, IJ, refacturations diverses)</i>	14 200,00	19 180,41	5 000,00

	BP + DI 2025		
Produits des services	836 651,00	874 187,01	798 600,00
<i>dont redevance occupation domaine public</i>	34 850,00	40 302,17	39 200,00
<i>dont coupes de bois</i>	63 396,00	63 925,59	10 000,00
<i>dont produits des services (cantine, périscolaire, repas à domicile, bibliothèque)</i>	91 000,00	106 426,30	109 000,00
<i>dont recettes domaine nordique</i>	135 905,00	159 540,16	145 000,00
<i>dont secours sur pistes</i>	265 000,00	270 594,00	275 000,00
<i>Remboursement mise à disposition de personnel (EPIC + budget eau)</i>	200 000,00	178 909,61	175 000,00
<i>Remboursement de frais par des tiers (EPIC + divers + rbt charges appartements)</i>	43 250,00	47 466,96	40 000,00
<i>Autres droits (taxi, cimetière, fermage), prestations de service diverses, rbt de sinistres</i>	3 250,00	7 022,22	5 400,00
Impôts et taxes	6 764 737,71	6 749 598,90	6 685 094,74
<i>dont contributions directes (THRS, TFNB, TFB, CFE) + rôles supplémentaires + Surtaxe THRS</i>	5 183 697,71	5 057 333,00	5 060 547,74
<i>dont Taxe additionnelle droits mutation (DMTO)</i>	250 000,00	368 145,00	300 000,00
<i>dont taxe Remontées Mécaniques</i>	600 000,00	603 464,00	600 000,00
<i>dont fiscalité indirecte (taxe électricité)</i>	100 000,00	85 030,78	80 000,00
<i>dont produits de la taxe séjour</i>	410 000,00	404 007,02	400 000,00
<i>dont dispositif de lissage conjoncturel (rbt du DILICO)</i>	0,00	0,00	13 000,00
<i>dont Compensation suppression CVAE</i>	87 955,00	91 852,00	91 852,00
<i>Dont divers (droits place, FNGIR, taxe pylones, IFER, autres fractions de TVA)</i>	133 085,00	139 767,10	139 695,00
Dotations et participations	878 720,00	855 364,09	831 565,00
<i>dont DGF forfaitaire + Dotation Solidarité Rurale (DSR)</i>	345 000,00	323 065,00	315 000,00
<i>dont compensation part CPS (versement CCPMB)</i>	55 000,00	55 757,03	55 000,00
<i>dont compensations de l'Etat (compensation, péréquation, décentralisation)</i>	359 715,00	352 145,00	340 000,00
<i>dont dotation aménités rurales (dotation biodiversité)</i>	72 000,00	79 327,00	79 000,00
<i>dont Subventions Département (compensation financière genevoise, conférence des financeurs ateliers seniors)</i>	16 600,00	17 390,00	17 000,00
<i>dont subventions et participations diverses (FCTVA fonctionnement, CCPMB, rbt frais élections, subrogation SDIS, dérogation scolaire, recensement)</i>	30 405,00	27 680,06	25 565,00
Autres produits de gestion courante	576 276,00	707 546,12	628 150,00
<i>Revenus des immeubles (dont appartements communaux, location salles Espace Animation + Choza + Presbytère)</i>	40 000,00	50 922,58	50 000,00
<i>Redevances diverses (cabinet médical, bureau guides, boulangerie Les combettes, bail SECMH signal, Refuge des Prés, Centre équestre, dômes nature)</i>	60 276,00	61 968,57	61 350,00
<i>Redevance centrale hydroélectrique</i>	202 000,00	195 620,36	185 000,00
<i>Redevances concessions + DSP (SECMH, parc de loisirs, accrobranche)</i>	267 000,00	386 125,73	324 000,00
<i>Autres produits de gestion courante (rbt charges appartements, recouvrement sur créances admises en non valeur, GEG/Profils Dev projet hydro Bon Nant)</i>	7 000,00	12 908,88	7 800,00
Reprise sur Amortissements et Provisions	0,00	882,67	0,00
<i>Reprise sur provisions pour créances douteuses</i>	0,00	882,67	0,00

BUDGET PRINCIPAL

Envoyé en préfecture le 03/03/2026
 Reçu en préfecture le 03/03/2026
 Publié le
 ID : 074-217400852-20260226-DEL2026015-DE



5- VUE ENSEMBLE - SECTION D'INVESTISSEMENT – Dépenses

Art.	Chapitre	BP + DM 2025	CA 2025	BP 2026
001	Résultat d'investissement reporté	1 890 042,71		3 663 324,31
040	Opération d'ordre transfert entre sections	0,00	26 809,99	0,00
041	Opérations patrimoniales	1 920 000,00	0,00	1 920 000,00
10	Dotations, fonds et réserve	7 000,00	6 019,82	10 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	750 200,00	746 834,24	780 000,00
20	Immobilisations incorporelles	148 500,00	54 316,87	240 000,00
	RAR	58 771,60		31 583,00
204	Subventions d'équipements versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	4 024 700,00	3 613 867,16	2 462 900,00
	RAR	1 300 743,32		1 364 674,97
23	Immobilisations en cours	1 018 000,00	879 590,42	60 000,00
	RAR	1 003 324,87		137 542,25
26	Participations et créances rattachées à des participations	200,00	200,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	218 000,00	217 470,20	18 000,00
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT		9 976 642,71	5 545 108,70	9 154 224,31
RAR (opérations votées à poursuivre)		2 362 839,79		1 533 800,22
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT (dont RAR)		12 339 482,50	5 545 108,70	10 688 024,53

6- VUE ENSEMBLE - SECTION D'INVESTISSEMENT – Recettes

Art.	Chapitre	BP + DM 2025	CA 2025	BP 2026
021	Virement de la section fonctionnement	4 253 000,00	0,00	2 601 000,00
024	Produits de cession	80 000,00	0,00	80 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	356 000,00	365 357,09	331 000,00
041	Opérations patrimoniales	1 920 000,00	0,00	1 920 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserve	1 819 143,43	1 841 197,83	3 700 374,66
	dont FCTVA	173 200,00	173 799,83	170 000,00
	dont taxe aménagement	50 000,00	854,57	50 000,00
	dont dons et legs en capital	0,00	70 600,00	0,00
	dont affectation du résultat N-1	1 595 943,43	1 595 943,43	3 480 374,66
13	Subventions d'investissement reçues	849 400,00	464 132,18	333 900,00
	RAR	1 556 939,07		1 316 749,87
16	Emprunts et dettes assimilées	5 000,00	1 101 140,00	5 000,00
	RAR	1 100 000,00		
27	Autres immobilisations financières	400 000,00	0,00	0,00
	RAR			400 000,00
TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT		9 682 543,43	3 771 827,10	8 971 274,66
RAR (subventions/emprunts votés mais non liquidés)		2 656 939,07		1 716 749,87
TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT (dont RAR)		12 339 482,50	3 771 827,10	10 688 024,53

7- RESULTAT à la clôture de l'exercice 2025

Envoyé en préfecture le 03/03/2026

Reçu en préfecture le 03/03/2026

Publié le



ID : 074-217400852-20260226-DEL2026015-DE

Section	Résultats de clôture 2024	Affectation à l'investis.	Résultat d'exécution 2025	Résultat de clôture 2025	Solde restes à réaliser 2025	Résultats de clôture 2025 (avec RAR)
Fonctionnement	3 897 793,72	-1 595 943,43	2 241 848,63	4 543 698,92		4 543 698,92
Investissement	-1 890 042,71		-1 773 281,60	-3 663 324,31	182 949,65	-3 480 374,66
Total	2 007 751,01	-1 595 943,43	468 567,03	880 374,61	182 949,65	1 063 324,26

8- Détail par chapitre – Dépenses et Recettes d'équipement

	BP + DM 2025	CA 2025	RAR 2025	BP 2026
Dépenses d'investissement	5 409 200,00	4 765 244,65	1 533 800,22	2 780 900,00
20 - Documents urbanisme, logiciels, frais d'études, immo. incorporelles	148 500,00	54 316,87	31 583,00	240 000,00
204 - Subventions Equipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
2111/2117/2128 - Terrains, Bois, autres agencements et aménagements	243 570,00	258 221,59	115 327,72	291 720,00
21311/21312/21316/21318/2138 - Bâtiments (mairie, école, église, garderie, divers bâtiments publics, cimetière)	1 425 450,00	881 755,81	706 768,68	845 000,00
21351 - Installations générales et aménagements des constructions - bâtiments publics	600 000,00	836 592,52	99 075,84	5 000,00
2151- Réseaux de voirie, enrobés	600 000,00	767 832,91	31 379,08	450 000,00
2152 - Installations de voirie	199 000,00	133 437,75	12 277,30	50 000,00
21534/21535/21538 - Réseaux d'électrification - Autres réseaux	357 000,00	319 336,82	49 105,60	335 000,00
215731/21828 - Acquisition véhicules / engins /matériel roulant voirie et matériel transport	165 180,00	167 655,63	91 581,58	304 180,00
21831/21838/21841/21848/2185 - Matériel bureau, mobilier, informatique, téléphonie	34 500,00	30 354,79	11 892,00	29 500,00
215738/2158/2181/2188 - Matériels, outillage technique + autres immos corporelles	400 000,00	218 679,34	247 267,17	152 500,00
21- Immobilisations corporelles	4 024 700,00	3 613 867,16	1 364 674,97	2 462 900,00
23 - Travaux en cours	1 018 000,00	879 590,42	137 542,25	60 000,00
27 - Autres immobilisations financières (annuités EPF + avance cpte courant SCIC)	218 000,00	217 470,20	0,00	18 000,00
Recettes d'investissement (hors FCTVA)	1 379 400,00	535 586,75	1 716 749,87	463 900,00
13 - Subventions d'investissement (Etat, Europe, CD74, Région, autres)	849 400,00	464 132,18	1 316 749,87	333 900,00
10 - Autres recettes d'investissements (taxe aménagement + dons et legs en capital)	50 000,00	71 454,57	0,00	50 000,00
27 - Autres immobilisations financières (rbt avance copte courant SCIC)	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00
024 - Produits de cession (vente actifs, cession véhicules)	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00
FCTVA (taux 16,404 %)	173 200,00	173 799,83	0,00	170 000,00

BUDGET PRINCIPAL

9- Liste des investissements – Dépenses et Recettes d'équipement

OPERATIONS	Dépenses		Recettes	
	RAR 2025	BP 2026	RAR 2025	BP 2026
20 - Documents urbanisme, logiciels, frais d'études, immo. incorporelles	31 583,00	240 000,00	0,00	0,00
Etudes diverses	18 118,80	70 000,00		
Plans topo, bornage		40 000,00		
Etude de faisabilité giratoire Sous la Forêt de Tresse		20 000,00		
Etude DSP Domaine skiable		30 000,00		
Documents d'urbanisme (modif PLU)	13 236,00	50 000,00		
Licences - Logiciels divers	228,20			
Refonte du site internet		30 000,00		
204 - Subventions Equipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
2111/2112/2117/2128 - Terrains, Bois et aménagements divers	115 327,72	291 720,00	3 300,00	32 000,00
Acquisition foncières diverses, frais d'enquête, frais servitudes		30 000,00		
Travaux forestiers	10 523,25	41 720,00	3 300,00	
Travaux route du Crêt		40 000,00		32 000,00
Rocher d'escalade de la Duchère		5 000,00		
Sentier + Passerelle des Conscrits	818,74	5 000,00		
Création d'une passerelle piétonne entre l'UCPA et l'espace des Loyers (MOE + travaux)	14 438,40			
Reprise sentiers		30 000,00		
Doublement pont Voie Romaine		30 000,00		
Diagnostics ponts		20 000,00		
Etudes + travaux Lac de baignade	21 430,72	40 000,00		
Parc de loisirs - remise en état courts de tennis	4 200,00	10 000,00		
Remise en route système alerte Armancette	7 336,61			
Aménagements accès Auberge de la Gorge				
Cimetière - reprise concessions	30 780,00			
Réalisation voie douce	25 800,00	40 000,00		
21311/21312/21318/2138 - Bâtiments Mairie, Ecole - Autres bâtiments publics	706 768,68	845 000,00	465 196,73	147 000,00
Appartements ateliers		10 000,00		
Appartements école		10 000,00		
Relamping bâtiments publics (médiathèque, ateliers)		10 000,00	13 008,00	
Mise en conformité Ateliers Municipaux (rétention, station lavage, carburant)		20 000,00		
Etudes - MOE Chalet alpage Les Besoens	34 272,99			
Travaux chalet alpage Les besoens	209 520,92			81 000,00
Chalet de berger Alpage des Cavets	6 000,00	200 000,00		66 000,00
Chalet de berger Alpage de la Combaz			7 068,08	
Travaux carrelage chalet du lac		5 000,00		
Garderie : interventions diverses	2 000,23	40 000,00		
Travaux mise en conformité Garderie		100 000,00		
Travaux Espace Animation				



OPERATIONS	Dépenses		RAR 2025	BP 2026
	RAR 2025	BP 2026		
Rénovation Eglise Sainte Trinité : restauration du clos couvert	379 124,15		284 041,00	
Rénovation Eglise Sainte Trinité : facades				
Rénovation Eglise Sainte Trinité : restauration des intérieurs			7 000,00	
Rénovation Eglise Sainte Trinité : remplacement des vitraux	7 824,00			
Eglise ND de la Gorge - instrumentation + études		40 000,00		
Création chalet multisports + Télécorde AP/CP	61 964,96	300 000,00	154 079,65	
Toilettes autonomes La Balme		60 000,00		
WC public Balme - Nant barrant - Tré-la-Tête - La Giettaz		50 000,00		
WC publics travaux divers	6 061,43			
21351 - Installations générales, agencements, aménagements des constructions	99 075,84	5 000,00	674 366,89	0,00
Habillage transfo loyers		5 000,00		
Aménagements Patinoire	16 392,00			
Réaménagement Espace de loisirs des Loyers	71 259,84		574 366,89	
Réaménagement parking Notre Dame de La Gorge	11 424,00		100 000,00	
2151 - Réseaux de voirie divers	31 379,08	450 000,00	173 886,26	0,00
Enrobés Carrefour/Traversée Tresse + MOE	9 343,24		60 616,26	
Enrobés Ateliers municipaux et arrêt bus	22 035,84			
Enrobés de voirie (Grand Plane, Echenaz, Croix du Baptieu, chemin des Loyers)		450 000,00	113 270,00	
Enrobés le Lay		0,00		
2152 - Installations de voirie	12 277,30	50 000,00	0,00	0,00
Mobilier urbain (poubelles)				
Panneaux signalisation		10 000,00		
Peinture routière - Marquage au sol		20 000,00		
Diverses installations de voirie	5 560,56	5 000,00		
Borne Michelin Col du Bonhomme	6 716,74			
Illuminations Noel		15 000,00		
Feux carrefour Plan du moulin / Sous la forêt de Tresse		0,00		
21533/21534/21535/21538 Réseaux d'électrification - Autres réseaux	49 105,60	335 000,00	0,00	0,00
Réseaux divers	1 629,48	30 000,00		
Réseau télécom	1 152,60			
Eclairage public aire récréative du Cruets des Loyers - SYANE	10 118,70			
Mise en conformité réseaux électriques Domaine Nordique	1 247,42			
Extension éclairage public Domaine Nordique	637,76			
Eclairage public vers Auberge de la Gorge				
Réseau électrique chalet Multisports	11 927,93			
Travaux de Gros Entretien Reconstruction d'éclairage public - SYANE AP/CP		250 000,00		
Enfouissement réseaux secs (électricité) - secteur Tresse et Quoy - SYANE (part communale)	22 391,71			
Enfouissement réseaux secs (électricité) - secteur Echenaz - SYANE (part communale)		10 000,00		
Enfouissement réseaux secs (électricité) - secteur plan de la chapelle - SYANE (part communale)		45 000,00		

OPERATIONS	Dépenses			
	RAR 2025	BP 2026		
215738/2158/2181/2188 Matériels, outillages techniques, autres immos corporelles	247 267,17	152 500,00	0,00	154 900,00
Matériel divers Services Techniques (matériel espaces verts, petit outillage menuiserie, tondeuse, tronçonneuse, etc)	2 794,95	20 000,00		
Achat dégauchisseuse		20 000,00		
Poteaux incendie		80 000,00		
Autre matériel et outillage de Voirie		5 000,00		
Matériel divers scolaire	284,24	2 500,00		
Matériel divers cantine	282,00			
Tentes, matériel manifestations	250,32			
Enneigeurs fixes et mobiles Domaine Nordique	239 880,00			154 900,00
Matériel divers Domaine Nordique	3 775,66	10 000,00		
Equipements protection individuelle EPI		15 000,00		
215731/21828 Acquisition de véhicules, outillages et engins roulants	91 581,58	304 180,00	0,00	0,00
Acquisition UNIMOG + étrave neige AP/CP		39 180,00		
Acquisition tracteur AP/CP		125 000,00		
Balayeuse		85 000,00		
Lame tri-axiale de déneigement pour chargeuse	54 864,00			
Motoneige électrique + rouleau de damage domaine nordique	33 540,00			
Chenilles minipelle	3 177,58			
4x4 sentiers		40 000,00		
Godet cribleur		15 000,00		
2183/2184 Matériel bureau, mobilier, informatique, téléphonie	11 892,00	29 500,00	0,00	0,00
Matériel informatique scolaire		3 500,00		
Autre matériel informatique		5 000,00		
Matériel informatique bibliothèque		500,00		
Matériel informatique périscolaire		500,00		
Serveur informatique	11 892,00			
Matériel de bureau et mobilier scolaire		1 000,00		
Autres matériels de bureau et mobiliers		10 000,00		
Mobilier bibliothèque		2 000,00		
Mobilier domaine nordique		2 000,00		
Matériel de téléphonie		5 000,00		
23 Travaux en cours	137 542,25	60 000,00	0,00	0,00
Etudes MOE Aménagement traversée centre village et abords de l'église	51 951,15	40 000,00		
Aménagement du parvis de l'Eglise	81 421,34			
Travaux Aménagement traversée centre village				
Mise en valeur patrimoine industriel roue de La Rollaz	3 696,00			
Aménagement du Centre village	473,76			
Budget participatif (projets)		20 000,00		
TOTAL DES INVESTISSEMENTS	1 533 800,22	2 762 900,00	1 316 749,88	333 900,00

10- Détail par chapitre – Dette – intérêts et capital

	BP + DM 2025	CA 2025	BP 2026
Annuité dette existante	955 400,00	955 228,76	977 000,00
<i>dont intérêts</i>	<i>210 200,00</i>	<i>210 114,52</i>	<i>202 000,00</i>
<i>dont capital</i>	<i>745 200,00</i>	<i>745 114,24</i>	<i>775 000,00</i>
Autre dette	5 000,00	1 720,00	5 000,00
<i>dont remboursement cautions</i>	<i>5 000,00</i>	<i>1 720,00</i>	<i>5 000,00</i>
Dette existante	960 400,00	956 948,76	982 000,00
Dépôts cautions	5 000,00	1 140,00	5 000,00
Emprunts nouveaux		1 100 000,00	
Dette nouvelle	5 000,00	1 101 140,00	5 000,00

BUDGET ANNEXE EAU ET ASSAINISSEMENT

1- VUE ENSEMBLE - SECTION D'EXPLOITATION – Dépenses

Art.	Chapitre	BP + DM 2025	CA 2025	BP 2026
011	Charges à caractère général	560 000,00	546 136,90	515 000,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	160 000,00	131 343,25	140 000,00
022	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
023	Virement à la section d'investissement	31 000,00	0,00	50 000,00
042	Opération d'ordre transfert entre sections	232 000,00	217 148,03	260 000,00
65	Autres charges de gestion courante	12 500,00	12 458,36	10 000,00
66	Charges financières	30 500,00	29 880,55	46 500,00
67	Charges spécifiques	15 000,00	11 846,18	10 000,00
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	1 000,00	0,00	1 000,00
TOTAL DEPENSES EXPLOITATION		1 042 000,00	948 813,27	1 032 500,00

2- VUE ENSEMBLE - SECTION D'EXPLOITATION

Envoyé en préfecture le 03/03/2026
 Reçu en préfecture le 03/03/2026
 Publié le
 ID : 074-217400852-20260226-DEL2026015-DE

Art.	Chapitre	BP + DM 2025	CA 2025	BP 2026
002	Résultat de fonctionnement reporté	0,00		56 412,20
70	Produits des services	992 000,00	954 736,17	926 087,80
042	Opération d'ordre transfert entre sections	50 000,00	49 590,76	50 000,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	59,25	0,00
78	Reprise sur amortissements et provisions	0,00	839,29	0,00
TOTAL RECETTES EXPLOITATION		1 042 000,00	1 005 225,47	1 032 500,00

3- Détail par chapitre – Dépenses d'exploitation

	BP + DM 2025	CA 2025	BP 2026
Charges à caractère général	560 000,00	546 136,90	515 000,00
<i>Dont fournitures eau, énergie</i>	14 500,00	12 407,60	12 000,00
<i>Dont fournitures d'entretien, produits traitement</i>	17 000,00	14 655,64	17 000,00
<i>Dont entretien et réparation réseaux, véhicules, autres biens mobiliers</i>	50 000,00	41 120,48	60 000,00
<i>Dont locations mobilières</i>	12 000,00	10 133,36	10 000,00
<i>Dont sous-traitance générale (SISE)</i>	285 000,00	284 723,28	260 000,00
<i>Dont honoraires (analyses eau, prestations de service)</i>	5 000,00	8 121,38	8 000,00
<i>Dont frais télécom, affranchissement</i>	4 500,00	4 963,42	5 000,00
<i>Dont redevances versées Agence Eau</i>	170 000,00	167 249,00	140 000,00
<i>Dont divers (fournitures administratives, maintenance, annonces insertions, catalogues imprimés, publications, frais bancaires, autres taxes)</i>	2 000,00	2 762,74	3 000,00
Charges de personnel	160 000,00	131 343,25	140 000,00
Autres charges de gestion courante	12 500,00	12 458,36	10 000,00
Charges financières	30 500,00	29 880,55	46 500,00
Charges spécifiques	15 000,00	11 846,18	10 000,00
Provisions créances douteuses	1 000,00	0,00	1 000,00
TOTAL DEPENSES EXPLOITATION	779 000,00	731 665,24	722 500,00

4- Détail par chapitre – Recettes d'exploitation

	BP + DM 2025	CA 2025	BP 2026
Ventes de produits	992 000,00	954 736,17	926 087,80
<i>Ventes d'eau aux abonnés</i>	<i>435 000,00</i>	<i>408 923,05</i>	<i>418 087,80</i>
<i>Redevance pour la performance des réseaux d'eau potable</i>	<i>1 500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Redevance pour pollution domestique</i>	<i>0,00</i>	<i>1 593,82</i>	<i>0,00</i>
<i>Redevance prélèvement sur la ressource en eau</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Redevance sur la consommation d'eau potable</i>	<i>60 000,00</i>	<i>61 930,32</i>	<i>60 000,00</i>
<i>Travaux</i>	<i>5 000,00</i>	<i>1 338,25</i>	<i>1 500,00</i>
<i>Redevance d'assainissement collectif</i>	<i>350 000,00</i>	<i>356 692,64</i>	<i>370 000,00</i>
<i>Redevance pour la performance des systèmes d'assainissement collectif</i>	<i>1 500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Redevance pour modernisation réseaux collecte</i>	<i>0,00</i>	<i>884,64</i>	<i>0,00</i>
<i>Participation pour assainissement collectif (PFAC)</i>	<i>101 000,00</i>	<i>100 276,28</i>	<i>50 000,00</i>
<i>Locations de compteurs</i>	<i>32 000,00</i>	<i>20 664,36</i>	<i>25 000,00</i>
<i>Autres prestations de services (interventions)</i>	<i>6 000,00</i>	<i>1 825,00</i>	<i>1 500,00</i>
<i>Remboursement de frais par des tiers</i>	<i>0,00</i>	<i>607,81</i>	<i>0,00</i>
Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00
Produits spécifiques	0,00	59,25	0,00
Reprises sur provisions	0,00	839,29	0,00
TOTAL RECETTES EXPLOITATION	992 000,00	955 634,71	926 087,80

5- VUE ENSEMBLE - SECTION D'INVESTISSEMENT – Dépenses

Art.	Chapitre	BP + DM 2025	CA 2025	BP 2026
001	Résultat d'investissement reporté	785 727,91		
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
040	Opérations d'ordre entre sections	50 000,00	49 590,76	50 000,00
041	Opérations patrimoniales	5 000,00	0,00	5 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	68 500,00	68 344,03	84 000,00
20	Immobilisations incorporelles	15 000,00	19 139,64	76 000,00
	RAR	11 964,64		5 200,00
21	Immobilisations corporelles	450 300,00	318 788,28	456 500,00
	RAR	233 342,03		62 931,35
23	Immobilisations en cours	700,00	191 961,47	0,00
	RAR	191 360,17		0,00
	TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT	1 375 227,91	647 824,18	671 500,00
	Restes à réaliser	436 666,84		68 131,35
	TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT AVEC RAR	1 811 894,75	647 824,18	739 631,35

Art.	Chapitre	BP + DM 2025	CA 2025	BP 2026
001	Résultat d'investissement reporté			49 839,20
021	Virement de la section de fonctionnement	31 000,00	0,00	50 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	232 000,00	217 148,03	260 000,00
041	Opérations patrimoniales	5 000,00	0,00	5 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserve	12 177,18	12 177,18	0,00
	Affectation du résultat N-1	12 177,18	12 177,18	0,00
13	Subventions d'investissement	59 121,07	357 066,08	95 003,46
	RAR	575 596,50		279 788,69
16	Emprunts et dettes assimilées	425 000,00	897 000,00	0,00
	RAR	472 000,00		
	TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT	764 298,25	1 483 391,29	459 842,66
	Restes à réaliser	1 047 596,50		279 788,69
	TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT AVEC RAR	1 811 894,75	1 483 391,29	739 631,35

7- RESULTAT à la clôture de l'exercice 2025

Section	Résultats de clôture 2024	Affectation à l'investis.	Résultat d'exécution 2025	Résultat de clôture 2025	Solde restes à réaliser RAR 2025	Résultats de clôture 2025 (intégrant RAR)
Exploitation	12 177,18	-12 177,18	56 412,20	56 412,20		56 412,20
Investissement	-785 727,91		835 567,11	49 839,20	211 657,34	261 496,54
Total	-773 550,73	-12 177,18	891 979,31	106 251,40	211 657,34	317 908,74

8- Détail par chapitre – Dépenses et Recettes d'équipement

	BP + DM 2025	CA 2025	RAR 2025	BP 2026
Dépenses d'équipement	466 000,00	529 889,39	68 131,35	532 500,00
20 - Logiciels, frais d'études, immo. incorporelles	15 000,00	19 139,64	5 200,00	76 000,00
2111-2128 - Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00
21531-21561- Réseaux d'adduction d'eau, service de distribution d'eau	335 000,00	292 312,62	62 931,35	359 500,00
21532 - Réseaux d'assainissement	105 300,00	21 791,63	0,00	82 000,00
2157-2158-2182 - Véhicules, matériels et outillages techniques	0,00	4 684,03	0,00	5 000,00
2183-2184 - Matériel bureau, mobilier, informatique	0,00	0,00	0,00	0,00
2188 - Matériels divers	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
21 - immobilisations corporelles	450 300,00	318 788,28	62 931,35	456 500,00
23 - Travaux en cours	700,00	191 961,47	0,00	0,00

	BP + DM 2025	CA 2025	RAR 2025	BP 2026
Recettes d'investissement	59 121,07	357 066,08	279 788,69	95 003,46
<i>Subvention d'investissement (Agence de l'eau, CD74, Fonds vert)</i>	<i>59 121,07</i>	<i>357 066,08</i>	<i>279 788,69</i>	<i>95 003,46</i>

9- Liste des investissements – Dépenses et Recettes d'équipement

OPERATIONS	DEPENSES		RECETTES	
	RAR 2025	BP 2026	RAR 2025	BP 2026
20 - Frais d'études, immo. incorporelles, logiciels	5 200,00	76 000,00	0,00	15 000,00
Etudes diverses	5 200,00	5 000,00		
DUP périmètre protection captages		10 000,00		
Mise à jour logiciel SIG		2 000,00		
Licenses Anydesk connexion à distance		4 000,00		
Logiciel de supervision réseaux eau		5 000,00		
Schémas Directeurs AEP EU EP		50 000,00		15 000,00
2111/2128 - Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00
Terrains				
21531/21561 - Réseaux d'adduction d'eau	62 931,35	359 500,00	279 788,69	80 003,46
Regards - branchements	3 146,40	20 000,00		
Remplacements compteurs		40 000,00		
Remplacements compteurs généraux copro (Foncia)				
Sécurisation des captages - phase 2 + phase 3 + MOE	7 155,72		259 978,69	
Sécurisation des captages - phase 4 étude				
Hydretudes mission suivi exploitation service eau potable	1 736,23			
Hydretudes mission suivi des inventaires naturalistes	4 480,00	4 500,00		
Interventions entreprises en cas de fuites (reprise réseau)		30 000,00		
Remplacement réducteurs de pression			19 810,00	
Reprise AEP La Chovettaz d'en Haut	7 125,00	135 000,00		41 003,46
Reprise AEP Les Echenaz				
Reprise AEP Chemin du P'tou	8 150,00			
Reprise branchements Loyers + cana fonte	22 938,00			
Mise en place traitement UV Grassenières	8 200,00	130 000,00		39 000,00
21532 - Réseaux d'assainissement	0,00	82 000,00	0,00	0,00
Renouvellement coffrets + télégestion pompes de relevage foyers de fond + base de loisirs		10 000,00		
Nettoyage pompes de relevage		10 000,00		
Travaux divers assainissement		30 000,00		
Travaux mise à la côte regard Bonnant - recherche eaux parasites		30 000,00		
Action suite à diagnostic permanent SISE		2 000,00		
2157/2158/2182 Véhicules, matériels et outillages techniques	0,00	5 000,00	0,00	0,00
Divers		5 000,00		
2183/2184 Matériel bureau, mobilier, informatique	0,00	0,00	0,00	0,00
Matériel informatique		0,00		
Mobilier		0,00		
2188 Matériels divers	0,00	10 000,00	0,00	0,00
Matériels divers		10 000,00		
23 Travaux en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Travaux en cours				
TOTAL DES INVESTISSEMENTS	68 131,35	532 500,00	279 788,69	95 003,46

10- Détail par chapitre – Dette – intérêts et capital des emprunts

	BP 2025	CA 2025	RAR 2025	BP 2026
Annuité dette existante	99 000,00	98 224,58	0,00	130 500,00
<i>dont intérêts</i>	<i>28 000,00</i>	<i>27 398,19</i>	<i>0,00</i>	<i>45 000,00</i>
<i>dont ICNE</i>	<i>2 500,00</i>	<i>2 482,36</i>	<i>0,00</i>	<i>1 500,00</i>
<i>dont capital</i>	<i>68 500,00</i>	<i>68 344,03</i>	<i>0,00</i>	<i>84 000,00</i>
Dette existante	99 000,00	98 224,58	0,00	130 500,00
Emprunts nouveaux	425 000,00	897 000,00	0,00	0,00

BUDGET ANNEXE TRANSPORT

1- VUE ENSEMBLE - SECTION D'EXPLOITATION – Dépenses

Art.	Chapitre	BP 2025	CA 2025	BP 2026
011	Charges à caractère général	530 000,00	476 612,98	530 000,00
TOTAL DEPENSES EXPLOITATION		530 000,00	476 612,98	530 000,00

2- VUE D'ENSEMBLE - SECTION D'EXPLOITATION – Recettes

Art.	Chapitre	BP 2025	CA 2025	BP 2026
002	Résultat de fonctionnement reporté			
74	Subvention d'exploitation	530 000,00	476 612,98	530 000,00
TOTAL RECETTES EXPLOITATION		530 000,00	476 612,98	530 000,00
RESULTAT SECTION EXPLOITATION		0,00	0,00	0,00

3- RESULTAT à la clôture de l'exercice 2025

Section	Résultat de clôture 2024	Résultat d'exécution 2025	Résultat de clôture 2025
Exploitation	0,00	0,00	0,00
Investissement	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	0,00