

Budget 2025 - compte de résultat - natures

Page 1/6

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	CHARGES	3'914'872.16		3'709'845.23		3'772'690.36	
4	REVENUS		3'882'046.00		3'644'114.20		3'723'160.21
	TOTALISATION	3'914'872.16	3'882'046.00	3'709'845.23	3'644'114.20	3'772'690.36	3'723'160.21
	Résultat		32'826.16		65'731.03		49'530.15

Budget 2025 - compte de résultat - natures

Page 2/6

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	CHARGES	3'914'872.16		3'709'845.23		3'772'690.36	
30	Charges de personnel	504'896.80		527'324.40		577'860.86	
300	Autorités et commissions	92'600.00		129'000.00		135'976.30	
3000	Traitements et jetons (salaires déterminants)	83'000.00		120'000.00		127'241.60	
3001	Traitements et jetons (salaires non déterminants)	9'600.00		9'000.00		8'734.70	
301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	337'030.10		324'955.55		356'988.11	
3010	Salaire du personnel	337'030.10		324'955.55		356'988.11	
305	Cotisations patronales	71'416.70		70'368.85		80'711.35	
3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	27'633.15		29'306.30		31'152.50	
3052	Cotisations patronales à la Caisse de pension	28'531.95		24'375.05		32'342.00	
3053	Cotisations patronales à l'assurance-accidents	1'439.35		1'657.60		1'576.30	
3054	Cotisations patronales à la caisse de compensation pour AF	10'347.60		11'719.75		12'095.95	
3055	Cotisations patronales à l'assurance indemnités journalières	3'464.65		3'310.15		3'544.60	
309	Autres charges de personnel	3'850.00		3'000.00		4'185.10	
3090	Frais de cours et de formation	3'850.00		3'000.00		4'185.10	
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitatio	489'660.30		509'841.30		561'425.61	
310	Charges de matériel et de marchandises	21'550.00		58'150.00		50'426.56	
3100	Matériel de bureau	4'000.00		7'700.00		3'579.46	
3101	Matériel d'exploitation, fournitures	7'250.00		23'950.00		11'397.68	
3102	Imprimés et publication	6'000.00		5'200.00		5'819.92	
3105	Denrées alimentaires			11'000.00		1'364.50	
3109	Autres charges de matériel et marchandises	4'300.00		10'300.00		28'265.00	
311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	25'150.00		31'300.00		21'248.03	
3110	Meubles et appareils de bureau	4'000.00		14'000.00		4'554.65	
3111	Machines, appareils, véhicules, outils	500.00		3'000.00			
3112	Vêtements, linge, rideaux	450.00		300.00		63.85	
3113	Matériel informatique	2'500.00		2'500.00		1'758.01	
3118	Immobilisations incorporelles	17'700.00		11'500.00		14'871.52	
312	Alimentation et élimination bien-fonds PA	64'600.00		66'450.00		51'876.65	
3120	Eau, énergie, combustible	64'600.00		66'450.00		51'876.65	
313	Prestations de services et honoraires	243'453.10		225'801.30		203'490.82	
3130	Prestations de services de tiers	126'805.05		123'210.00		115'074.78	
3132	Honoraires conseillers externes, experts	56'000.00		45'900.00		36'661.32	
3133	Charges d'utilisation pour l'informatique	33'586.40		27'928.00		28'151.62	
3134	Prime d'assurances de choses	23'679.65		26'762.20		22'716.10	
3137	Impôts et taxes	882.00		1'001.10		842.00	

Budget 2025 - compte de résultat - natures

Page 3/6

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3138	Cours, examens et conseils	2'500.00		1'000.00		45.00	
314	Gros entretien et entretien courant	52'170.00		43'700.00		35'153.70	
3140	Entretien des terrains	9'000.00				3'713.70	
3141	Entretien des routes	8'300.00		10'000.00		7'108.55	
3143	Entretien des ouvrages de génie-civil	15'270.00		25'000.00		11'623.65	
3144	Entretien des bâtiments	19'600.00		8'700.00		12'707.80	
315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	22'239.00		33'640.00		35'465.11	
3151	Entretien des machines, appareils, véhicules et outils	13'500.00		11'350.00		15'444.39	
3153	Entretien de matériel informatique	2'614.00		3'000.00		6'876.65	
3158	Entretien de logiciels	6'125.00		19'290.00		13'144.07	
316	Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	7'738.20		7'740.00		7'238.14	
3161	Location véhicules, appareils et autres biens corporelles	3'600.00		3'600.00		3'115.54	
3162	Mensualités de leasing opérationnel	4'138.20		4'140.00		4'122.60	
317	Dédommagements	16'860.00		9'110.00		9'805.30	
3170	Frais de déplacement et autres frais	15'860.00		7'360.00		8'816.30	
3171	Excursions, voyages scolaires et camps	1'000.00		1'750.00		989.00	
318	Réévaluations sur créances	35'100.00		33'150.00		144'459.35	
3180	Attribution à la réserve débiteurs					50'000.00	
3181	Pertes sur débiteurs	35'100.00		33'150.00		94'459.35	
319	Diverses charges d'exploitation	800.00		800.00		2'261.95	
3192	Indemnisations de droits	300.00		300.00		299.60	
3199	Autres charges d'exploitation	500.00		500.00		1'962.35	
33	Amortissement du patrimoine administratif	278'614.15		275'213.56		292'657.95	
330	Amortissements immobilisations corporelles PA	188'183.00		187'504.60		188'838.55	
3300	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles	188'183.00		187'504.60		188'838.55	
332	Amortissements immobilisations incorporelles PA	90'431.15		87'708.96		103'819.40	
3320	Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles	90'431.15		87'708.96		103'819.40	
34	Charges financières	48'379.90		60'748.85		45'451.85	
340	Charges d'intérêts	41'379.90		54'748.85		33'496.00	
3400	Intérêts passifs					3'630.40	
3401	Intérêts des dettes	41'379.90		54'748.85		29'865.60	
343	Charges pour bien-fonds PF					2'677.95	
3439	Assurances diverses, ECAB, RC des immeubles					2'677.95	
344	Réévaluations des immobilisations PF					2'000.00	
3440	Réévaluation des titres PF					2'000.00	
349	Diverses charges financières	7'000.00		6'000.00		7'277.90	

Budget 2025 - compte de résultat - natures

Page 4/6

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3499	Intérêts rémunérateurs	7'000.00		6'000.00		7'277.90	
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	80'204.00		26'785.42		141'347.82	
351	Attributions aux fonds et FS comme capital propre	80'204.00		26'785.42		141'347.82	
3510	Attribution aux financements spéciaux du capital propre	80'204.00		26'785.42		141'347.82	
36	Charges de transferts	2'471'645.51		2'255'182.85		2'123'989.07	
360	Parts de revenus destinés à des tiers	1'500.00		1'500.00		1'875.00	
3601	Parts de revenus destinés au canton et concordats	1'500.00		1'500.00		1'875.00	
361	Dédommagements à des collectivités publiques	1'745'433.31		1'588'673.65		1'443'212.87	
3610	Dédommagements à la Confédération	7'679.00		7'006.00		7'188.00	
3611	Dédommagements aux cantons et aux concordats	478'276.55		461'743.10		434'685.80	
3612	Dédommagements aux communes et associations intercommunales	1'259'477.76		1'119'924.55		1'001'339.07	
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	717'852.45		654'334.30		613'212.00	
3631	Subventions aux cantons et aux concordats	571'500.75		546'314.30		507'545.85	
3635	Subventions aux entreprises privées	728.75				1'534.15	
3636	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	131'319.40		96'770.00		93'140.95	
3637	Subventions aux ménages privés	14'303.55		11'250.00		10'991.05	
366	Amortissements subventions d'investissement	6'859.75		10'674.90		65'689.20	
3660	Amortissements planifiés, subventions d'investissements	6'859.75		10'674.90		65'689.20	
39	Imputations internes	41'471.50		54'748.85		29'957.20	
394	Intérêts et charges financières théoriques	41'471.50		54'748.85		29'957.20	
3940	Imputations interne pour intérêts	41'471.50		54'748.85		29'957.20	
4	REVENUS		3'882'046.00		3'644'114.20		3'723'160.21
40	Revenus fiscaux		2'773'500.00		2'497'600.00		2'543'359.00
400	Impôts directs personnes physiques		2'303'000.00		2'176'000.00		2'088'177.55
4000	Impôt sur le revenu		2'117'000.00		2'007'000.00		1'914'556.55
4001	Impôt sur la fortune		153'000.00		139'000.00		142'836.80
4002	Impôt à la source		33'000.00		30'000.00		30'784.20
401	Impôts directs personnes morales		82'500.00		65'600.00		85'309.75
4010	Impôt sur le bénéfice		80'000.00		64'000.00		82'934.10
4011	Impôt sur le capital		2'500.00		1'600.00		2'375.65
402	Autres impôts directs		384'000.00		251'000.00		365'254.70
4021	Contributions immobilières		264'000.00		156'000.00		175'010.70
4022	Impôt sur les gains immobiliers		60'000.00		45'000.00		91'197.05
4023	Impôt sur les mutations (centimes additionnels)		60'000.00		50'000.00		74'845.85
4024	Impôt sur les successions et donations						24'201.10
403	Impôts sur la propriété et sur les charges		4'000.00		5'000.00		4'617.00

Budget 2025 - compte de résultat - natures

Page 5/6

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4033	Impôts sur les chiens		4'000.00		5'000.00		4'617.00
42	Taxes et redevances		520'090.00		532'100.00		559'161.05
420	Taxes de compensation		19'000.00		22'000.00		18'958.30
4200	Taxes de compensation		19'000.00		22'000.00		18'958.30
421	Emoluments pour actes administratifs		7'490.00		7'650.00		13'253.00
4210	Emoluments administratifs		7'490.00		7'650.00		13'253.00
424	Taxes d'utilisation et prestations de service		475'900.00		476'580.00		472'559.20
4240	Taxes d'utilisation et prestations de service		475'900.00		476'580.00		472'559.20
425	Recettes sur ventes		4'700.00		5'470.00		5'266.35
4250	Ventes		4'700.00		5'470.00		5'266.35
426	Remboursements		13'000.00		20'400.00		49'124.20
4260	Remboursements et participations de tiers		13'000.00		20'400.00		49'124.20
44	Revenus financiers		90'930.85		85'730.00		91'435.95
440	Revenus des intérêts		10'200.00		7'500.00		10'184.80
4400	Intérêts des liquidités		200.00				207.40
4401	Intérêts des créances et comptes courants		10'000.00		7'500.00		9'977.40
447	Produits des immeubles du PA		77'730.85		77'730.00		78'080.85
4470	Loyers et fermages PA		77'730.85		77'730.00		78'080.85
449	Autres revenus financiers		3'000.00		500.00		3'170.30
4499	Autres revenus financiers		3'000.00		500.00		3'170.30
46	Revenus de transferts		456'053.65		473'935.35		499'247.01
460	Parts à des revenus de tiers		68'938.30		68'130.00		65'718.10
4601	Parts aux revenus des cantons et des concordats		68'938.30		68'130.00		65'718.10
461	Dédommagements de collectivités publiques		20'840.00		26'102.00		52'025.11
4611	Dédommagements des cantons et concordats		12'898.00		15'092.00		42'456.71
4612	Dédommagements des collectivités publiques locales		7'942.00		11'010.00		9'568.40
462	Péréquation financière intercommunale		254'326.00		267'759.00		270'356.00
4621	Péréquation financière intercommunale - besoins		78'164.00		75'815.00		65'521.00
4622	Péréquation financière intercommunale - ressources		176'162.00		191'944.00		204'835.00
466	Amortissement des subventions d'investissements portées au p		111'684.35		111'684.35		110'886.55
4660	Amortissement des subventions d'investissements		111'684.35		111'684.35		110'886.55
469	Autres revenus de transferts		265.00		260.00		261.25
4699	Redistributions		265.00		260.00		261.25
49	Imputations internes		41'471.50		54'748.85		29'957.20
494	Intérêts et charges financières théoriques		41'471.50		54'748.85		29'957.20
4940	Imputations internes pour intérêts		41'471.50		54'748.85		29'957.20

Budget 2025 - compte de résultat - natures

Page 6/6

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	TOTALISATION	3'914'872.16	3'882'046.00	3'709'845.23	3'644'114.20	3'772'690.36	3'723'160.21
	Résultat		32'826.16		65'731.03		49'530.15