

PRESENTATION DU BUDGET PAR NATURE à 1, 2 OU 3 NIVEAUX													
		Cptes 2017		BUDGET 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019		ECARTS 18-19 CHF		ECART 18-19 %	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	Charges	9'939'343		10'846'579		11'189'650		10'984'229		-205'421		-1.84%	
30	Charges de personnel	2'170'627		2'285'800		2'337'200		2'373'000		35'800		1.53%	
300	Autorités et commissions	123'500		123'500		123'500		180'000		56'500		45.75%	
301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	1'584'225		1'632'100		1'688'200		1'674'500		-13'700		-0.81%	
305	Cotisations patronales	441'733		494'200		495'300		488'300		-7'000		-1.41%	
309	Autres charges de personnel	21'169		36'000		30'200		30'200		0		0.00%	
31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	291'673		3'827'750		4'037'550		4'038'780		1'230		0.03%	
310	Charges de matériel et de marchandises	233'461		293'700		302'300		289'750		-12'550		-4.15%	
311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	126'479		200'200		245'100		245'500		400		0.16%	
312	Alimentation et élimination, biens-fonds du PA	275'749		344'800		357'200		325'100		-32'100		-8.99%	
313	Prestations de services et honoraires	1'205'758		1'516'150		1'590'050		1'480'200		-109'850		-6.91%	
314	Travaux d'entretien	776'765		938'400		956'100		1'118'800		162'700		17.02%	
315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	54'379		104'200		141'000		128'850		-12'150		-8.62%	
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	69'782		103'600		117'800		131'880		14'080		11.95%	
317	Dédommagements	77'084		88'000		86'900		86'300		-600		-0.69%	
318	Dépréciations sur créances	-2'549'897		203'000		205'000		203'000		-2'000		-0.98%	
319	Diverses charges d'exploitation	22'113		35'700		36'100		29'400		-6'700		-18.56%	
33	Amortissements du patrimoine administratif	4'868'695		1'496'629		1'430'883		1'265'409		-165'474		-11.56%	
330	Immobilisations corporelles du PA	4'786'695		1'496'629		1'408'883		1'243'409		-165'474		-11.75%	
332	Amortissements des immobilisations incorporelles	82'000		0		22'000		22'000		0		0.00%	
34	Charges financières	145'462		246'650		304'950		335'400		30'450		9.99%	
340	Charges d'intérêt	71'875		200'000		159'500		150'500		-9'000		-5.64%	
343	Charges pour biens-fonds, patrimoine financier	73'587		46'650		145'450		184'900		39'450		27.12%	
36	Charges de transfert	2'462'885		2'989'750		3'079'067		2'971'640		-107'427		-3.49%	
360	Quotes-parts de revenus destinées à des tiers	271'127		610'000		658'200		593'300		-64'900		-9.86%	
361	Dédommagements à des collectivités publiques	947'899		1'001'000		1'009'400		1'129'620		120'220		11.91%	
362	Péréquation financière et compensation des charges	579'477		575'900		642'200		504'000		-138'200		-21.52%	
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	664'382		802'850		763'550		733'050		-30'500		-3.99%	
366	Amortissements, subventions d'investissements	0		0		5'717		11'670		5'953		104.13%	
4	Revenus		9'999'020		10'921'933		11'607'953		11'013'303		-594'650		-5.12%
40	Revenus fiscaux		9'146'937		10'522'830		10'547'900		9'673'800		-874'100		-8.29%
400	Impôts directs, personnes physiques		5'448'160		6'474'080		6'429'000		5'739'000		-690'000		-10.73%
401	Impôts directs, personnes morales		3'698'778		4'048'750		4'118'900		3'934'800		-184'100		-4.47%
42	Taxes		177'069		103'700		65'600		169'200		103'600		157.93%
421	Emoluments administratifs		10'930		9'000		9'000		9'500		500		5.56%
424	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services		57'461		41'100		42'500		118'200		75'700		178.12%
425	Recette sur ventes		13'732		13'500		11'000		11'000		0		0.00%
426	Remboursements		70'833		37'100		100		500		400		400.00%
427	Amendes		9'445		3'000		3'000		30'000		27'000		900.00%
429	Autres taxes		14'668		0		0		0		0		0.00%
43	Revenus divers		3'067		0		0		0		0		0.00%
439	Autres revenus		3'067		0		0		0		0		0.00%
44	Revenus financiers		556'880		228'810		700'760		886'810		186'050		26.55%
440	Revenus des intérêts		240'865		0		32'250		200'000		167'750		520.16%
442	Revenus de participations PF		44'027		10		10		10		0		0.00%
443	Produit des biens-fonds PF		85'356		11'500		440'600		496'700		56'100		12.73%
446	Revenus financiers d'entreprises publiques		19'143		51'100		51'100		18'900		-32'200		-63.01%
447	Produit des biens-fonds PA		167'490		166'200		176'800		171'200		-5'600		-3.17%
46	Revenus de transfert		115'067		66'593		293'693		283'493		-10'200		-3.47%
460	Quotes-parts à des revenus		27'785		26'000		26'000		26'000		0		0.00%
461	Dédommagements de collectivités publiques		49'643		4'100		230'200		219'800		-10'400		-4.52%
462	Péréquation financière et compensation des charges		36'493		36'493		36'493		36'493		0		0.00%
469	Autres revenus de transfert		1'145		0		1'000		1'200		200		20.00%