

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE



Budget 2018

Classification par nature		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
CHARGES		7'422'700	7'386'000	36'700	0.00	7'422'700
30	Charges de personnel	1'368'800	1'314'200	54'600	0.00	1'368'800
30000	Salaires, indemnités journalières et jetons de ..	132'900	128'400	4'500	0.00	132'900
30100	Salaires du personnel administratif et d'exploit..	952'400	923'300	29'100	0.00	952'400
30400	Allocations pour enfants et allocations de for..	17'200	14'100	3'100	0.00	17'200
30500	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frai..	66'900	66'800	100	0.00	66'900
30520	Cotisations patronales aux caisses de pensio..	130'700	117'900	12'800	0.00	130'700
30530	Cotisations patronales aux assurances-accid..	5'600	6'600	-1'000	0.00	5'600
30540	Cotisations patronales aux caisses de compe..	22'400	21'700	700	0.00	22'400
30550	Cotisations patronales aux assurances d'inde..	27'600	27'000	600	0.00	27'600
30591	Fonds de formation professionnel	700	700	0	0.00	700
30592	Cotisations LAE	1'800	1'900	-100	0.00	1'800
30900	Formation et perfectionnement du personnel	6'100	2'300	3'800	0.00	6'100
30910	Recrutement du personnel	1'000	0	1'000	0.00	1'000
30990	Autres charges de personnel	3'500	3'500	0	0.00	3'500
31	Biens, services et charges d'expl.	1'165'200	1'166'700	-1'500	0.00	1'165'200
31000	Matériel de bureau	5'200	7'200	-2'000	0.00	5'200
31010	Matériel d'exploitation, fournitures	66'300	73'200	-6'900	0.00	66'300
31020	Imprimés, publications	29'500	31'000	-1'500	0.00	29'500
31030	Littérature spécialisée, magazines	400	200	200	0.00	400
31050	Denrées alimentaires	56'000	50'800	5'200	0.00	56'000
31051	Frais de réception	10'600	10'600	0	0.00	10'600
31060	Matériel médical et sanitaire	200	100	100	0.00	200
31090	Autres charges de matériel et de marchandis..	1'200	1'700	-500	0.00	1'200
31100	Acquisition de meubles, machines et appareil..	2'600	2'200	400	0.00	2'600
31110	Acquisition de machines, appareils, véhicules..	21'400	19'300	2'100	0.00	21'400
31120	Acquisition de vêtements, linge, rideaux	3'700	3'900	-200	0.00	3'700
31130	Acquisition de matériel informatique	6'600	23'100	-16'500	0.00	6'600
31180	Immobilisations incorporelles	5'900	7'100	-1'200	0.00	5'900
31200	Alimentation et élimination	140'300	145'200	-4'900	0.00	140'300
31300	Prestations de services de tiers	256'400	253'600	2'800	0.00	256'400
31302	Médecin / dentiste scolaire	4'000	3'000	1'000	0.00	4'000
31320	Honoraires de conseillers externes, experts, ..	92'000	90'000	2'000	0.00	92'000
31331	Frais de participation au Bordereau Unique	19'500	19'200	300	0.00	19'500
31332	Contrat de prestation informatique	3'600	3'600	0	0.00	3'600
31340	Primes d'assurances	37'200	36'900	300	0.00	37'200
31370	Impôts et taxes	6'200	6'800	-600	0.00	6'200
31400	Entretien des terrains	57'700	33'800	23'900	0.00	57'700
31410	Entretien des routes / voies de communication	50'000	50'000	0	0.00	50'000
31420	Entretien des ouvrages d'aménagement des ..	11'000	11'000	0	0.00	11'000
31430	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	76'400	86'200	-9'800	0.00	76'400
31440	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	37'200	40'400	-3'200	0.00	37'200
31450	Entretien des forêts	2'300	1'600	700	0.00	2'300
31500	Entretien de meubles, machines et appareils ..	500	500	0	0.00	500
31510	Entretien de machines, appareils, véhicules e..	44'700	50'900	-6'200	0.00	44'700
31530	Entretien de matériel informatique	3'900	3'500	400	0.00	3'900
31580	Entretien des immobilisations incorporelles	30'900	30'100	800	0.00	30'900
31600	Loyers et fermages des biens-fonds	2'000	2'000	0	0.00	2'000
31610	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	5'500	2'200	3'300	0.00	5'500
31690	Autres loyers et frais d'utilisation	100	0	100	0.00	100
31700	Frais de déplacement et autres frais	4'900	5'500	-600	0.00	4'900
31710	Excursions, voyages scolaires et camps	27'000	22'000	5'000	0.00	27'000
31810	Pertes sur créances effectives	500	500	0	0.00	500
31811	ADB, remises et non-valeur sur impôts	39'500	37'500	2'000	0.00	39'500
31920	Indemnisation de droits	300	300	0	0.00	300
31990	Autres charges d'exploitation	2'000	0	2'000	0.00	2'000
33	Amortissements du patrimoine administra..	439'600	477'700	-38'100	0.00	439'600
33000	Amortissements planifiés, terrains PA du com..	0	2'700	-2'700	0.00	0
33001	Amortissements planifiés, routes/voies de co..	60'500	46'200	14'300	0.00	60'500
33003	Amortissements planifiés, autres ouvrages de..	83'000	69'200	13'800	0.00	83'000
33004	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA d..	225'700	295'400	-69'700	0.00	225'700
33006	Amortissements planifiés, biens meubles PA ..	29'100	29'200	-100	0.00	29'100



Budget 2018

Classification par nature		Budget 2018	Budget 2017	Ecarts	Comptes 2016	Ecarts
33009	Amortissements planifiés, autres immobilisati..	12'600	11'700	900	0.00	12'600
33200	Amortissements planifiés, immobilisations inc..	28'700	23'300	5'400	0.00	28'700
34	Charges financières	176'400	241'300	-64'900	0.00	176'400
34000	Intérêts passifs des engagements courants	0	2'500	-2'500	0.00	0
34060	Intérêts passifs des engagements financiers ..	127'800	192'000	-64'200	0.00	127'800
34200	Acquisition et administration de capital	2'000	0	2'000	0.00	2'000
34304	Travaux de gros entretien, bâtiments PF	3'000	5'000	-2'000	0.00	3'000
34310	Entretien courant des biens-fonds par des tiers	11'000	10'000	1'000	0.00	11'000
34311	Matériel d'exploitation et fournitures	1'200	0	1'200	0.00	1'200
34391	Eau, énergie, combustible	25'500	25'400	100	0.00	25'500
34394	Primes d'assurances PF	5'900	6'400	-500	0.00	5'900
35	Attributions aux fonds et financements sp..	103'500	72'200	31'300	0.00	103'500
35100	Attributions aux financements spéciaux du ca..	103'500	72'200	31'300	0.00	103'500
36	Charges de transfert	3'897'500	3'838'200	59'300	0.00	3'897'500
36010	Quotes-parts de revenus destinées aux canto..	10'500	10'000	500	0.00	10'500
36110	Dédommagements aux cantons et aux conco..	974'300	921'600	52'700	0.00	974'300
36120	Dédommagements aux communes et aux sy..	2'468'400	2'480'900	-12'500	0.00	2'468'400
36140	Dédommagements aux entreprises publiques	2'500	2'000	500	0.00	2'500
36227	Péréquation financière intercommunale	55'100	60'800	-5'700	0.00	55'100
36340	Subventions aux entreprises publiques	4'000	4'000	0	0.00	4'000
36350	Subventions aux entreprises privées	1'300	1'300	0	0.00	1'300
36360	Subventions aux organisations privées à but ..	379'900	355'800	24'100	0.00	379'900
36370	Subventions aux personnes physiques	1'500	1'800	-300	0.00	1'500
37	Subventions redistribuées	63'000	63'000	0	0.00	63'000
37010	Cantons et concordats	63'000	63'000	0	0.00	63'000
39	Imputations internes	208'700	212'700	-4'000	0.00	208'700
39100	Imputations internes pour prestations de servi..	10'900	10'900	0	0.00	10'900
39200	Imputations internes pour fermages, loyers, fr..	34'600	34'600	0	0.00	34'600
39300	Imputations internes pour frais administratifs ..	60'300	55'200	5'100	0.00	60'300
39400	Imputations internes pour intérêts et charges ..	102'700	111'800	-9'100	0.00	102'700
39500	Imputations internes pour amortissements pla..	200	200	0	0.00	200
	PRODUITS	-7'446'600	-7'356'200	-90'400	0.00	-7'446'600
40	Revenus fiscaux	-4'571'100	-4'670'800	99'700	0.00	-4'571'100
40000	Impôts sur le revenu, personnes physiques - ..	-3'300'000	-3'310'000	10'000	0.00	-3'300'000
40001	Impôts sur le revenu, personnes physiques - ..	-5'000	-5'000	0	0.00	-5'000
40002	Rappels d'impôts sur le revenu, personnes p..	-15'000	-20'000	5'000	0.00	-15'000
40006	Imputation forfaitaire d'impôt, personnes phys..	100	100	0	0.00	100
40007	Impôts sur le revenu, taxation rectificatives à l..	100	100	0	0.00	100
40010	Impôts sur la fortune, personnes physiques - ..	-245'000	-220'000	-25'000	0.00	-245'000
40020	Impôts à la source, personnes physiques	-70'000	-110'000	40'000	0.00	-70'000
40030	Prestations en capital	-70'000	-60'000	-10'000	0.00	-70'000
40050	Impôts sur le revenu des travailleurs frontalier..	-90'000	-95'000	5'000	0.00	-90'000
40100	Impôts sur le bénéfice, personnes morales - ..	-490'000	-510'000	20'000	0.00	-490'000
40101	Impôts sur le bénéfice, personnes morales - ..	-2'000	-2'000	0	0.00	-2'000
40107	Impôts sur le bénéfice, taxations rectificatives..	500	500	0	0.00	500
40110	Impôts sur le capital, personnes morales - an..	-30'000	-26'000	-4'000	0.00	-30'000
40190	Autres impôts directs, personnes morales	-130'000	-150'000	20'000	0.00	-130'000
4091	IPM part au fonds en proportion du nombre d'..	-70'000	-111'000	41'000	0.00	-70'000
40192	IPM années fiscales 2011 à 2013	0	-1'000	1'000	0.00	0
40210	Impôts fonciers	-43'200	-40'500	-2'700	0.00	-43'200
40330	Taxe des chiens	-11'600	-11'000	-600	0.00	-11'600
42	Taxes	-1'123'600	-1'068'400	-55'200	0.00	-1'123'600
42100	Emoluments administratifs	-47'500	-42'500	-5'000	0.00	-47'500
42400	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations d..	-88'600	-73'400	-15'200	0.00	-88'600



Budget 2018

Classification par nature		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
42401	Taxes facturées pour les services à financem..	-806'100	-773'500	-32'600	0.00	-806'100
42500	Ventes	-48'900	-45'100	-3'800	0.00	-48'900
42600	Remboursements de tiers	-127'000	-128'400	1'400	0.00	-127'000
42700	Amendes	-5'000	-5'000	0	0.00	-5'000
42900	Autres Taxe	-500	-500	0	0.00	-500
44	Revenus financiers	-529'200	-523'400	-5'800	0.00	-529'200
44010	Intérêts des créances et comptes courants	-4'500	-4'500	0	0.00	-4'500
44011	Intérêts moratoires sur impôts	-31'100	-33'300	2'200	0.00	-31'100
44070	Intérêts des placements financiers à long ter..	-100	-100	0	0.00	-100
44200	Dividendes	-80'200	-107'200	27'000	0.00	-80'200
44300	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-253'900	-252'900	-1'000	0.00	-253'900
44320	Paielements pour utilisation des biens-fonds PF	-6'300	-6'600	300	0.00	-6'300
44390	Remboursement de charges	-18'600	-18'600	0	0.00	-18'600
44399	Autres produits des biens-fonds PF	-900	-900	0	0.00	-900
44510	Revenus de participations PA	-35'000	0	-35'000	0.00	-35'000
44700	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-33'100	-32'500	-600	0.00	-33'100
44720	Paielements pour utilisation des biens-fonds PA	-65'000	-66'300	1'300	0.00	-65'000
44790	Autres produits des biens-fonds PA	-500	-500	0	0.00	-500
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-35'000	-10'200	-24'800	0.00	-35'000
45100	Prélèvements sur les financements spéciaux ..	-35'000	-10'200	-24'800	0.00	-35'000
46	Revenus de transfert	-916'000	-807'700	-108'300	0.00	-916'000
46110	Dédommagements des cantons et des conco..	-12'400	-12'400	0	0.00	-12'400
46120	Dédommagements des communes et des sy..	-727'900	-600'100	-127'800	0.00	-727'900
46300	Subventions de la Confédération	-12'300	-27'300	15'000	0.00	-12'300
46310	Subventions des cantons et des concordats	-49'600	-49'600	0	0.00	-49'600
46320	Subventions des communes et des syndicats..	-113'000	-117'500	4'500	0.00	-113'000
46990	Redistribution taxe CO2	-800	-800	0	0.00	-800
47	Subventions à redistribuer	-63'000	-63'000	0	0.00	-63'000
47010	Cantons et concordats	-63'000	-63'000	0	0.00	-63'000
49	Imputations internes	-208'700	-212'700	4'000	0.00	-208'700
49100	Imputations internes pour prestations de servi..	-10'900	-10'900	0	0.00	-10'900
49200	Imputations internes pour fermages, loyers, fr..	-34'600	-34'600	0	0.00	-34'600
49300	Imputations internes pour frais administratifs ..	-60'600	-55'200	-5'400	0.00	-60'600
49400	Imputations internes pour intérêts et charges ..	-102'400	-111'800	9'400	0.00	-102'400
49500	Imputations internes pour amortissements pla..	-200	-200	0	0.00	-200