

Commune de GIBLOUX							
Budget du compte de résultats 2024 - par nature							
Version du 7.11.2023							
Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	CHARGES	47'621'458.20		44'697'019.30		2'924'438.90	
30	Charges de personnel	8'674'696.00		8'156'511.00		518'185.00	
300	Autorités et commissions	443'950.00		444'500.00		-550.00	
3000	Traitement et jetons des autorités et des commissions	443'950.00		444'500.00		-550.00	
301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	6'551'796.00		6'137'092.00		414'704.00	
3010	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	6'551'796.00		6'137'092.00		414'704.00	
304	Allocations	69'948.00		72'387.00		-2'439.00	
3040	Allocations pour enfants et allocations de formation	69'948.00		72'387.00		-2'439.00	
305	Cotisations patronales	1'491'402.00		1'390'632.00		100'770.00	
3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administ.	454'750.00		425'384.00		29'366.00	
3052	Cotisations patronales caisses de pension	762'528.00		707'004.00		55'524.00	
3053	Cotisations patronales assurance-accident	39'154.00		39'269.00		-115.00	
3054	Cotisations patronales caisse compensation pour alloc. fam.	189'140.00		175'976.00		13'164.00	
3055	Cotisations patronales assurance indemnités journ. maladie	45'830.00		42'999.00		2'831.00	
306	Prestations de l'employeur	55'800.00		49'100.00		6'700.00	
3064	Rentes transitoires	55'800.00		49'100.00		6'700.00	
309	Autres charges de personnel	61'800.00		62'800.00		-1'000.00	
3090	Formation et perfectionnement du personnel	47'700.00		50'500.00		-2'800.00	
3091	Recrutement du personnel	4'300.00		4'300.00			
3099	Autres charges de personnel	9'800.00		8'000.00		1'800.00	
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitatio	9'179'515.90		8'681'279.90		498'236.00	
310	Charges de matériel et de marchandises	725'000.00		817'800.00		-92'800.00	
3100	Matériel de bureau	56'200.00		56'700.00		-500.00	
3101	Achat de matériel et fournitures	434'600.00		433'300.00		1'300.00	
3102	Frais d'impressions et reproduction	72'800.00		106'400.00		-33'600.00	
3103	Littérature spécialisée, magazines, journaux	25'400.00		25'400.00			
3105	Frais de repas et goûters	136'000.00		126'000.00		10'000.00	
3109	Achats cartes journalières CFF			70'000.00		-70'000.00	
311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	466'800.00		351'700.00		115'100.00	
3110	Achat de meubles	66'300.00		59'500.00		6'800.00	
3111	Achat appareils, machines et équipements entretien extéri.	168'500.00		84'000.00		84'500.00	
3112	Achat de vêtements et équipements du personnel	26'000.00		23'900.00		2'100.00	
3113	Achat de matériel informatique	90'800.00		81'100.00		9'700.00	
3118	Achat de logiciels et de licences informatiques	110'200.00		103'200.00		7'000.00	
3119	Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	5'000.00				5'000.00	
312	Alimentation et élimination bien-fonds PA	476'500.00		372'300.00		104'200.00	
3120	Frais d'électricité	476'500.00		372'300.00		104'200.00	
313	Prestations de service et honoraires	3'327'145.90		3'462'497.90		-135'352.00	
3130	Prestations de tiers diverses	2'746'500.00		2'734'100.00		12'400.00	
3132	Honoraires pour mandats externes divers	374'500.00		538'700.00		-164'200.00	
3133	Charges pour l'informatique, hébergement	101'300.00		80'300.00		21'000.00	
3134	Primes d'assurances bâtiments	87'945.90		88'047.90		-102.00	
3136	Honoraires pour visites médicales	500.00		5'000.00		-4'500.00	
3137	Impôts charges et contributions immobilières	16'400.00		16'350.00		50.00	
314	Gros entretien et entretien courant	1'008'500.00		1'203'762.00		-195'262.00	
3140	Entretien terrains	69'500.00		102'000.00		-32'500.00	
3141	Entretien routes et chemins	288'500.00		405'062.00		-116'562.00	
3142	Entretien cours d'eau et ouvrages d'aménagement	10'000.00		6'200.00		3'800.00	
3143	Entretien infrastructures et places aménagées	383'000.00		371'000.00		12'000.00	
3144	Entretien bâtiments	257'500.00		319'500.00		-62'000.00	
315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	371'250.00		379'200.00		-7'950.00	
3150	Entretien meubles	9'300.00		9'500.00		-200.00	
3151	Entretien appareils, machines et équipements	200'500.00		230'500.00		-30'000.00	
3153	Entretien matériel informatique	4'500.00		4'500.00			
3158	Maintenance informatique	156'950.00		134'700.00		22'250.00	
316	Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	93'720.00		74'320.00		19'400.00	
3160	Loyers de locaux pour les crèches	42'720.00		42'720.00			
3162	Mensualités de leasing imprimantes / photocopieurs	51'000.00		31'600.00		19'400.00	
317	Dédommagements	236'600.00		215'000.00		21'600.00	
3170	Frais de réception, déplacement, autres frais	101'600.00		97'000.00		4'600.00	
3171	Camps scolaires	135'000.00		118'000.00		17'000.00	
318	Réévaluations sur créances	156'000.00		106'000.00		50'000.00	
3181	Pertes sur créances effectives	156'000.00		106'000.00		50'000.00	
319	Diverses charges d'exploitation	2'318'000.00		1'698'700.00		619'300.00	
3192	Indemnités pour servitudes	11'000.00		3'000.00		8'000.00	
3199	Autres charges d'exploitation	2'307'000.00		1'695'700.00		611'300.00	
33	Amortissement du patrimoine administratif	2'819'457.75		2'826'710.10		-7'252.35	

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
330	Amortissements immobilisations corporelles PA	2'705'368.70		2'695'480.80		9'887.90	
3300	Amortissements planifiés des bâtiments	2'705'368.70		2'695'480.80		9'887.90	
332	Amortissements immobilisations incorporelles PA	114'089.05		131'229.30		-17'140.25	
3320	Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles	114'089.05		131'229.30		-17'140.25	
34	Charges financières	364'476.00		359'771.00		4'705.00	
340	Charges d'intérêts	230'000.00		230'000.00			
3401	Intérêts passifs des engagements financiers	230'000.00		230'000.00			
343	Charges pour bien-fonds PF	71'976.00		73'271.00		-1'295.00	
3430	Entretien terrains du patrimoine financier	26'000.00		48'000.00		-22'000.00	
3431	Achat matériel & fournitures pour bâtiments patrimoine fin.	500.00		500.00			
3439	Autres charges du patrimoine financier	45'476.00		24'771.00		20'705.00	
349	Diverses charges financières	62'500.00		56'500.00		6'000.00	
3499	Autres charges financières	62'500.00		56'500.00		6'000.00	
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	1'626'044.20		1'506'992.80		119'051.40	
351	Attributions aux fonds et FS comme capital propre	1'626'044.20		1'506'992.80		119'051.40	
3510	Attribution au financement spécial	1'626'044.20		1'506'992.80		119'051.40	
36	Charges de transferts	20'591'211.00		19'528'941.50		1'062'269.50	
361	Dédommagements à des collectivités publiques	14'663'587.00		13'293'549.00		1'370'038.00	
3610	Participation aux dépenses fédérales	130'420.00		121'213.00		9'207.00	
3611	Participation aux dépenses cantonales	7'530'615.00		7'104'098.00		426'517.00	
3612	Participation à une collaboration intercommunale	7'002'552.00		6'068'238.00		934'314.00	
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	5'925'157.00		6'232'925.50		-307'768.50	
3631	Subventions aux cantons	1'794'007.00		1'611'875.50		182'131.50	
3636	Subventions aux organisations à but non lucratif	618'450.00		524'050.00		94'400.00	
3637	Subventions aux ménages privés	3'512'700.00		4'097'000.00		-584'300.00	
366	Amortissements contributions d'investissement	2'467.00		2'467.00			
3660	Amortissements planifiés des contrib. d'invest.	2'467.00		2'467.00			
39	Imputations internes	4'366'057.35		3'636'813.00		729'244.35	
391	Prestations de service	251'300.00		332'600.00		-81'300.00	
3910	Imputation interne - prestations des services	251'300.00		332'600.00		-81'300.00	
392	Bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	479'750.00		479'750.00			
3920	Imputation interne - frais de copeaux et chauffage	479'750.00		479'750.00			
393	Frais administratifs et d'exploitation	106'700.00		97'600.00		9'100.00	
3930	Imputation interne - frais de copeaux et chauffage	106'700.00		97'600.00		9'100.00	
394	Intérêts et charges financières théoriques	843'283.35		210'180.00		633'103.35	
3940	Imputation interne - intérêts et charges financières	843'283.35		210'180.00		633'103.35	
398	Virements comptables	2'521'614.00		2'353'972.00		167'642.00	
3980	Imput. interne - part sur collaborations intercommunales	2'521'614.00		2'353'972.00		167'642.00	
399	Autres imputations internes	163'410.00		162'711.00		699.00	
3990	Imputation interne - taxes eau-épuraton s/ propri. commun.	163'410.00		162'711.00		699.00	
4	REVENUS		46'177'874.95		44'746'370.90		1'431'504.05
40	Revenus fiscaux		26'061'000.00		25'651'000.00		410'000.00
400	Impôts directs personnes physiques		19'832'000.00		20'208'000.00		-376'000.00
4000	Impôts sur revenu personnes physiques		18'252'000.00		18'638'000.00		-386'000.00
4001	Impôts sur fortune personnes physiques		1'150'000.00		1'150'000.00		
4002	Impôts à la source		430'000.00		420'000.00		10'000.00
401	Impôts directs personnes morales		1'445'000.00		1'060'000.00		385'000.00
4010	Impôts sur bénéfice personnes morales		1'350'000.00		1'000'000.00		350'000.00
4011	Impôts sur capital personnes morales		95'000.00		60'000.00		35'000.00
402	Autres impôts directs		4'730'000.00		4'330'000.00		400'000.00
4021	Contribution immobilière		2'650'000.00		2'550'000.00		100'000.00
4022	Impôt sur les gains immobiliers et les plus-values		700'000.00		650'000.00		50'000.00
4023	Impôts sur les mutations		1'350'000.00		1'100'000.00		250'000.00
4024	Impôt sur les successions et donations		10'000.00		10'000.00		
4029	Récupération de pertes sur créances d'impôts		20'000.00		20'000.00		
403	Impôts sur la propriété et sur les charges		54'000.00		53'000.00		1'000.00
4033	Impôt sur les chiens		54'000.00		53'000.00		1'000.00
41	Patentes et concessions		250'000.00		250'000.00		
412	Concessions		250'000.00		250'000.00		
4120	Concessions		250'000.00		250'000.00		
42	Taxes et redevances		8'663'600.00		8'405'300.00		258'300.00
420	Taxes de compensation		200'000.00		168'000.00		32'000.00
4200	Taxes non-pompiers		200'000.00		168'000.00		32'000.00
421	Emoluments pour actes administratifs		123'900.00		119'400.00		4'500.00
4210	Emoluments administratifs divers		123'900.00		119'400.00		4'500.00
423	Frais d'écolage et taxes de cours		7'000.00		7'000.00		
4230	Ecolages		7'000.00		7'000.00		
424	Taxes d'utilisation et prestations de service		4'036'900.00		4'007'600.00		29'300.00
4240	Taxes d'utilisation et prestations de service		4'036'900.00		4'007'600.00		29'300.00
425	Recettes sur ventes		571'500.00		549'400.00		22'100.00
4250	Ventes		571'500.00		549'400.00		22'100.00
426	Remboursements		3'722'800.00		3'552'400.00		170'400.00
4260	Remboursements et participations de tiers		3'722'800.00		3'552'400.00		170'400.00
427	Amendes		1'500.00		1'500.00		
4270	Amendes		1'500.00		1'500.00		
43	Revenus divers		44'200.00		43'100.00		1'100.00
430	Revenus d'exploitation divers		36'200.00		36'200.00		
4300	Participation des parents aux soins dentaires scolaires		35'000.00		35'000.00		
4309	Autres revenus d'exploitation		1'200.00		1'200.00		
439	Autres revenus divers		8'000.00		6'900.00		1'100.00

