

Commune de Gibloux							
Comptes de résultats 2021 par nature							
Version du 5 avril 2022							
Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>CHARGES</b>	<b>38'955'132.15</b>		<b>41'760'085.00</b>		<b>-2'804'952.85</b>	
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>6'555'830.50</b>		<b>6'614'397.00</b>		<b>-58'566.50</b>	
<b>300</b>	<b>Autorités et commissions</b>	<b>409'239.10</b>		<b>433'100.00</b>		<b>-23'860.90</b>	
3000	Traitement et jetons des autorités et des commissions	409'239.10		433'100.00		-23'860.90	
<b>301</b>	<b>Salaires du personnel administratif et d'exploitation</b>	<b>4'880'983.05</b>		<b>4'980'361.00</b>		<b>-99'377.95</b>	
3010	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	4'880'983.05		4'980'361.00		-99'377.95	
<b>303</b>	<b>Travailleurs temporaires</b>	<b>127'384.65</b>		<b>5'000.00</b>		<b>122'384.65</b>	
3030	Travailleurs temporaires	127'384.65		5'000.00		122'384.65	
<b>304</b>	<b>Allocations</b>	<b>61'233.00</b>		<b>59'544.00</b>		<b>1'689.00</b>	
3040	Allocations pour enfants et allocations de formation	61'233.00		59'544.00		1'689.00	
<b>305</b>	<b>Cotisations patronales</b>	<b>1'017'251.65</b>		<b>1'049'192.00</b>		<b>-31'940.35</b>	
3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administ.	337'339.60		343'516.00		-6'176.40	
3052	Cotisations patronales caisses de pension	471'973.65		484'475.00		-12'501.35	
3053	Cotisations patronales assurance-accident	40'622.95		42'175.00		-1'552.05	
3054	Cotisations patronales caisse compensation pour alloc. fam.	139'866.15		150'184.00		-10'317.85	
3055	Cotisations patronales assurance indemnités journ. maladie	27'449.30		28'842.00		-1'392.70	
<b>306</b>	<b>Prestations de l'employeur</b>	<b>25'596.00</b>		<b>25'600.00</b>		<b>-4.00</b>	
3064	Rentes transitoires	25'596.00		25'600.00		-4.00	
<b>309</b>	<b>Autres charges de personnel</b>	<b>34'143.05</b>		<b>61'600.00</b>		<b>-27'456.95</b>	
3090	Formation et perfectionnement du personnel	16'381.45		45'400.00		-29'018.55	
3091	Recrutement du personnel	8'325.15		5'000.00		3'325.15	
3099	Autres charges de personnel	9'436.45		11'200.00		-1'763.55	
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitatio</b>	<b>7'215'708.80</b>		<b>10'082'641.00</b>		<b>-2'866'932.20</b>	
<b>310</b>	<b>Charges de matériel et de marchandises</b>	<b>664'366.40</b>		<b>694'600.00</b>		<b>-30'233.60</b>	
3100	Matériel de bureau	35'400.05		61'500.00		-26'099.95	
3101	Achat de matériel et fournitures	341'572.10		355'000.00		-13'427.90	
3102	Frais d'impressions et reproduction	95'538.70		102'500.00		-6'961.30	
3103	Littérature spécialisée, magazines, journaux	23'320.55		25'600.00		-2'279.45	
3105	Frais de repas et goûters	98'535.00		80'000.00		18'535.00	
3109	Achats cartes journalières CFF	70'000.00		70'000.00			
<b>311</b>	<b>Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif</b>	<b>292'066.60</b>		<b>362'600.00</b>		<b>-70'533.40</b>	
3110	Achat de meubles	18'594.60		49'200.00		-30'605.40	
3111	Achat appareils, machines et équipements entretien extéri.	101'732.10		129'700.00		-27'967.90	
3112	Achat de vêtements et équipements du personnel	16'764.80		19'700.00		-2'935.20	
3113	Achat de matériel informatique	76'524.05		73'500.00		3'024.05	
3118	Achat de logiciels et de licences informatiques	78'451.05		90'500.00		-12'048.95	
<b>312</b>	<b>Alimentation et élimination bien-fonds PA</b>	<b>323'135.20</b>		<b>359'350.00</b>		<b>-36'214.80</b>	
3120	Frais d'électricité	323'135.20		359'350.00		-36'214.80	
<b>313</b>	<b>Prestations de service et honoraires</b>	<b>2'839'286.75</b>		<b>2'860'969.00</b>		<b>-21'682.25</b>	
3130	Prestations de tiers diverses	2'407'661.90		2'266'282.00		141'379.90	
3132	Honoraires pour mandats externes divers	253'771.75		401'000.00		-147'228.25	
3133	Charges pour l'informatique, hébergement	69'121.75		73'000.00		-3'878.25	
3134	Primes d'assurances bâtiments	82'898.45		84'037.00		-1'138.55	
3136	Honoraires pour visites médicales	2'293.75		6'300.00		-4'006.25	
3137	Impôts charges et contributions immobilières	12'604.20		15'350.00		-2'745.80	
3138	Frais de cours et d'instruction	10'934.95		15'000.00		-4'065.05	
<b>314</b>	<b>Gros entretien et entretien courant</b>	<b>938'338.15</b>		<b>1'130'922.00</b>		<b>-192'583.85</b>	
3140	Entretien terrains	16'978.65		46'500.00		-29'521.35	
3141	Entretien routes et chemins	276'370.10		303'172.00		-26'801.90	
3142	Entretien cours d'eau et ouvrages d'aménagement	1'190.00		6'200.00		-5'010.00	
3143	Entretien infrastructures et places aménagées	317'801.35		387'000.00		-69'198.65	
3144	Entretien bâtiments	325'998.05		388'050.00		-62'051.95	
<b>315</b>	<b>Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles</b>	<b>291'731.25</b>		<b>350'400.00</b>		<b>-58'668.75</b>	
3150	Entretien meubles	3'476.65		8'800.00		-5'323.35	
3151	Entretien appareils, machines et équipements	195'427.75		200'600.00		-5'172.25	
3153	Entretien matériel informatique	3'050.85		5'500.00		-2'449.15	
3158	Maintenance informatique	89'776.00		135'500.00		-45'724.00	
<b>316</b>	<b>Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation</b>	<b>68'425.40</b>		<b>93'000.00</b>		<b>-24'574.60</b>	
3160	Loyers de locaux pour les crèches	39'756.00		61'000.00		-21'244.00	
3161	Mensualités de leasing véhicules	1'008.60		4'000.00		-2'991.40	
3162	Mensualités de leasing imprimantes / photocopieurs	27'660.80		28'000.00		-339.20	

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>317</b>	<b>Dédommagements</b>	<b>137'771.15</b>		<b>217'800.00</b>		<b>-80'028.85</b>	
3170	Frais de réception, déplacement, autres frais	72'131.85		102'800.00		-30'668.15	
3171	Camps scolaires	65'639.30		115'000.00		-49'360.70	
<b>318</b>	<b>Réévaluations sur créances</b>	<b>150'281.70</b>		<b>106'000.00</b>		<b>44'281.70</b>	
3180	Remises d'impôts	3'572.15				3'572.15	
3181	Pertes sur créances effectives	146'709.55		106'000.00		40'709.55	
<b>319</b>	<b>Diverses charges d'exploitation</b>	<b>1'510'306.20</b>		<b>3'907'000.00</b>		<b>-2'396'693.80</b>	
3190	Indemnités de tiers	1'482.75				1'482.75	
3192	Indemnités pour servitudes	200.00		5'000.00		-4'800.00	
3199	Autres charges d'exploitation	1'508'623.45		3'902'000.00		-2'393'376.55	
<b>33</b>	<b>Amortissement du patrimoine administratif</b>	<b>2'668'348.90</b>		<b>1'578'721.00</b>		<b>1'089'627.90</b>	
<b>330</b>	<b>Amortissements immobilisations corporelles PA</b>	<b>2'585'958.65</b>		<b>1'554'521.00</b>		<b>1'031'437.65</b>	
3300	Amortissements planifiés des bâtiments	2'585'958.65		1'554'521.00		1'031'437.65	
<b>332</b>	<b>Amortissements immobilisations incorporelles PA</b>	<b>82'390.25</b>		<b>24'200.00</b>		<b>58'190.25</b>	
3320	Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles	82'390.25		24'200.00		58'190.25	
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>330'097.47</b>		<b>421'954.00</b>		<b>-91'856.53</b>	
<b>340</b>	<b>Charges d'intérêts</b>	<b>216'132.97</b>		<b>284'200.00</b>		<b>-68'067.03</b>	
3401	Intérêts passifs des engagements financiers	216'132.97		284'200.00		-68'067.03	
<b>343</b>	<b>Charges pour bien-fonds PF</b>	<b>43'931.25</b>		<b>81'254.00</b>		<b>-37'322.75</b>	
3430	Entretien terrains du patrimoine financier	21'957.85		37'000.00		-15'042.15	
3431	Achat matériel & fournitures pour bâtiments patrimoine fin.	269.25		500.00		-230.75	
3439	Autres charges du patrimoine financier	21'704.15		43'754.00		-22'049.85	
<b>349</b>	<b>Diverses charges financières</b>	<b>70'033.25</b>		<b>56'500.00</b>		<b>13'533.25</b>	
3499	Autres charges financières	70'033.25		56'500.00		13'533.25	
<b>35</b>	<b>Attributions aux fonds et financements spéciaux</b>	<b>1'709'825.70</b>		<b>1'646'833.00</b>		<b>62'992.70</b>	
<b>351</b>	<b>Attributions aux fonds et FS comme capital propre</b>	<b>1'709'825.70</b>		<b>1'646'833.00</b>		<b>62'992.70</b>	
3510	Attribution au financement spécial	1'709'825.70		1'646'833.00		62'992.70	
<b>36</b>	<b>Charges de transferts</b>	<b>16'706'668.38</b>		<b>17'933'949.00</b>		<b>-1'227'280.62</b>	
<b>361</b>	<b>Dédommagements à des collectivités publiques</b>	<b>11'917'104.00</b>		<b>12'308'202.00</b>		<b>-391'098.00</b>	
3610	Participation aux dépenses fédérales	120'248.00		126'097.00		-5'849.00	
3611	Participation aux dépenses cantonales	6'659'551.75		6'745'694.00		-86'142.25	
3612	Participation à une collaboration intercommunale	5'137'304.25		5'436'411.00		-299'106.75	
<b>363</b>	<b>Subventions à des collectivités et à des tiers</b>	<b>4'787'097.38</b>		<b>5'625'747.00</b>		<b>-838'649.62</b>	
3631	Subventions aux cantons	1'458'064.35		1'483'997.00		-25'932.65	
3636	Subventions aux organisations à but non lucratif	504'405.20		474'250.00		30'155.20	
3637	Subventions aux ménages privés	2'824'627.83		3'667'500.00		-842'872.17	
<b>366</b>	<b>Amortissements contributions d'investissement</b>	<b>2'467.00</b>				<b>2'467.00</b>	
3660	Amortissements planifiés des contrib. d'invest.	2'467.00				2'467.00	
<b>38</b>	<b>Charges extraordinaires</b>	<b>300'000.00</b>				<b>300'000.00</b>	
<b>381</b>	<b>Charges extraordinaires de biens, de services et d'exploitat</b>	<b>300'000.00</b>				<b>300'000.00</b>	
3810	Charges extraordinaires	300'000.00				300'000.00	
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>3'468'652.40</b>		<b>3'481'590.00</b>		<b>-12'937.60</b>	
<b>391</b>	<b>Prestations de service</b>	<b>266'917.00</b>		<b>328'800.00</b>		<b>-61'883.00</b>	
3910	Imputation interne - prestations des services	266'917.00		328'800.00		-61'883.00	
<b>392</b>	<b>Bail à ferme, loyers, frais d'utilisation</b>	<b>491'950.00</b>		<b>491'950.00</b>			
3920	Imputation interne - frais de copeaux et chauffage	491'950.00		491'950.00			
<b>393</b>	<b>Frais administratifs et d'exploitation</b>	<b>92'070.65</b>		<b>81'000.00</b>		<b>11'070.65</b>	
3930	Imputation interne - frais de copeaux et chauffage	92'070.65		81'000.00		11'070.65	
<b>394</b>	<b>Intérêts et charges financières théoriques</b>	<b>222'728.00</b>		<b>265'200.00</b>		<b>-42'472.00</b>	
3940	Imputation interne - intérêts et charges financières	222'728.00		265'200.00		-42'472.00	
<b>398</b>	<b>Virements comptables</b>	<b>2'176'844.75</b>		<b>2'097'078.00</b>		<b>79'766.75</b>	
3980	Imput. interne - part sur collaborations intercommunales	2'176'844.75		2'097'078.00		79'766.75	
<b>399</b>	<b>Autres imputations internes</b>	<b>218'142.00</b>		<b>217'562.00</b>		<b>580.00</b>	
3990	Imputation interne - taxes eau-épurat s/ propri. commun.	218'142.00		217'562.00		580.00	

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4</b>	<b>REVENUS</b>		<b>43'105'859.21</b>		<b>41'410'473.00</b>		<b>1'695'386.21</b>
<b>40</b>	<b>Revenus fiscaux</b>		<b>25'257'507.95</b>		<b>21'653'900.00</b>		<b>3'603'607.95</b>
<b>400</b>	<b>Impôts directs personnes physiques</b>		<b>19'456'334.20</b>		<b>17'498'000.00</b>		<b>1'958'334.20</b>
4000	Impôts sur revenu personnes physiques		17'847'653.65		15'948'000.00		1'899'653.65
4001	Impôts sur fortune personnes physiques		1'223'744.95		1'200'000.00		23'744.95
4002	Impôts à la source		384'935.60		350'000.00		34'935.60
<b>401</b>	<b>Impôts directs personnes morales</b>		<b>1'273'150.20</b>		<b>580'000.00</b>		<b>693'150.20</b>
4010	Impôts sur bénéfice personnes morales		1'145'587.55		550'000.00		595'587.55
4011	Impôts sur capital personnes morales		127'562.65		30'000.00		97'562.65
<b>402</b>	<b>Autres impôts directs</b>		<b>4'477'543.55</b>		<b>3'526'900.00</b>		<b>950'643.55</b>
4021	Contribution immobilière		2'338'872.60		2'250'000.00		88'872.60
4022	Impôt sur les gains immobiliers et les plus-values		721'053.65		550'000.00		171'053.65
4023	Impôts sur les mutations		1'351'988.65		700'000.00		651'988.65
4024	Impôt sur les successions et donations		27'256.60		5'000.00		22'256.60
4025	Impôt sur les appareils et distributeurs				1'900.00		-1'900.00
4029	Récupération de pertes sur créances d'impôts		38'372.05		20'000.00		18'372.05
<b>403</b>	<b>Impôts sur la propriété et sur les charges</b>		<b>50'480.00</b>		<b>49'000.00</b>		<b>1'480.00</b>
4033	Impôt sur les chiens		50'480.00		49'000.00		1'480.00
<b>41</b>	<b>Patentes et concessions</b>		<b>500'000.00</b>		<b>500'000.00</b>		
<b>412</b>	<b>Concessions</b>		<b>500'000.00</b>		<b>500'000.00</b>		
4120	Concessions		500'000.00		500'000.00		
<b>42</b>	<b>Taxes et redevances</b>		<b>7'281'113.23</b>		<b>10'534'450.00</b>		<b>-3'253'336.77</b>
<b>420</b>	<b>Taxes de compensation</b>		<b>127'325.65</b>		<b>130'000.00</b>		<b>-2'674.35</b>
4200	Taxes non-pompiers		127'325.65		130'000.00		-2'674.35
<b>421</b>	<b>Emoluments pour actes administratifs</b>		<b>92'742.80</b>		<b>130'000.00</b>		<b>-37'257.20</b>
4210	Emoluments administratifs divers		92'742.80		130'000.00		-37'257.20
<b>423</b>	<b>Frais d'écolage et taxes de cours</b>		<b>10'264.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>3'264.00</b>
4230	Ecolages		10'264.00		7'000.00		3'264.00
<b>424</b>	<b>Taxes d'utilisation et prestations de service</b>		<b>3'881'790.50</b>		<b>3'906'300.00</b>		<b>-24'509.50</b>
4240	Taxes d'utilisation et prestations de service		3'881'790.50		3'906'300.00		-24'509.50
<b>425</b>	<b>Recettes sur ventes</b>		<b>517'548.88</b>		<b>571'950.00</b>		<b>-54'401.12</b>
4250	Ventes		517'548.88		571'950.00		-54'401.12
<b>426</b>	<b>Remboursements</b>		<b>2'651'441.40</b>		<b>5'787'700.00</b>		<b>-3'136'258.60</b>
4260	Remboursements et participations de tiers		2'651'441.40		5'787'700.00		-3'136'258.60
<b>427</b>	<b>Amendes</b>				<b>1'500.00</b>		<b>-1'500.00</b>
4270	Amendes				1'500.00		-1'500.00
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>		<b>31'140.52</b>		<b>41'400.00</b>		<b>-10'259.48</b>
<b>430</b>	<b>Revenus d'exploitation divers</b>		<b>24'697.52</b>		<b>36'200.00</b>		<b>-11'502.48</b>
4300	Participation des parents aux soins dentaires scolaires		23'885.85		35'000.00		-11'114.15
4309	Autres revenus d'exploitation		811.67		1'200.00		-388.33
<b>439</b>	<b>Autres revenus divers</b>		<b>6'443.00</b>		<b>5'200.00</b>		<b>1'243.00</b>
4390	Autres revenus divers		6'443.00		5'200.00		1'243.00
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>		<b>495'968.21</b>		<b>548'060.00</b>		<b>-52'091.79</b>
<b>440</b>	<b>Revenus des intérêts</b>		<b>88'848.31</b>		<b>94'000.00</b>		<b>-5'151.69</b>
4400	Intérêts des liquidités		37.20				37.20
4401	Intérêts des comptes courants		87'855.11		93'000.00		-5'144.89
4402	Intérêts des placements financiers		956.00		1'000.00		-44.00
<b>443</b>	<b>Produits immeubles du PF</b>		<b>214'545.00</b>		<b>238'610.00</b>		<b>-24'065.00</b>
4430	Location et fermages d'immeubles du patrimoine financier		208'817.95		231'250.00		-22'432.05
4432	Location de salles et locaux du patrimoine financier		410.00		500.00		-90.00
4439	Remboursements de tiers et d'assur. sur bâtiments patr. fin		5'317.05		6'860.00		-1'542.95
<b>447</b>	<b>Produits des immeubles du PA</b>		<b>192'549.40</b>		<b>215'450.00</b>		<b>-22'900.60</b>
4470	Location d'appartements et locaux à des tiers		149'350.00		150'050.00		-700.00
4472	Location de salles et locaux à des tiers		36'699.40		58'900.00		-22'200.60
4479	Location d'emplacements à des tiers		6'500.00		6'500.00		
<b>449</b>	<b>Autres revenus financiers</b>		<b>25.50</b>				<b>25.50</b>
4499	Autres revenus financiers		25.50				25.50
<b>45</b>	<b>Prélèvements sur fonds et financements spéciaux</b>		<b>117'725.25</b>		<b>11'000.00</b>		<b>106'725.25</b>
<b>450</b>	<b>Prélèvements sur fonds et FS des capitaux de tiers</b>		<b>4'697.20</b>				<b>4'697.20</b>
4501	Prélèvements sur les fonds comme capitaux de tiers		4'697.20				4'697.20
<b>451</b>	<b>Prélèvements sur fonds et FS comme capital propre</b>		<b>113'028.05</b>		<b>11'000.00</b>		<b>102'028.05</b>
4510	Prélèvement au financement spécial		113'028.05		11'000.00		102'028.05

