

Préavis 20-2023

Au Conseil communal

concernant le budget 2024

Amendé par le Conseil communal dans sa séance du 11 décembre 2023

Annexe no 10 (budget de fonctionnement par nature - condensé) et
annexe no 11 (budget de fonctionnement par Direction - résultat net)
au projet de budget 2024 adopté par la Municipalité dans sa séance du 16 octobre 2023.

Au nom de la Municipalité

Le Syndic

A. Gillièron

La Secrétaire-adjointe

S. Böhlen



10. Budget de fonctionnement par nature - condensé

1.1.2024 - 31.12.2024

	Budget 2024	%	Budget 2023	%	Ecart	%	Comptes 2022	%
Charges	79'833'180.12	100.00	74'295'285.00	100.00	5'537'895.12	7.45	79'557'204.59	100.00
30 AUTORITES ET PERSONNEL	22'094'535.00	27.68	20'695'820.00	27.86	1'398'715.00	6.76	18'996'296.16	23.88
300 AUTORITES ET COMMISSIONS	655'510.00		646'500.00		9'010.00	1.39	605'494.35	
301 PERSONNEL ADMINISTRATIF ET D'EXPLOIT.	17'168'648.00		15'893'400.00		1'275'248.00	8.02	14'713'847.20	
303 ASSURANCES SOCIALES	1'609'917.00		1'494'960.00		114'957.00	7.69	1'376'147.00	
304 CAISSES DE PENSIONS ET DE PREVOYANCE	2'272'303.00		2'239'810.00		32'493.00	1.45	1'932'720.02	
305 ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE	174'407.00		212'600.00		-38'193.00	-17.96	148'970.18	
306 INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	45'900.00		63'850.00		-17'950.00	-28.11	55'077.56	
309 AUTRES CHARGES DES AUTORITES ET DU PERS.	167'850.00		144'700.00		23'150.00	16.00	164'039.85	
31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	8'398'067.00	10.52	6'985'545.00	9.40	1'412'522.00	20.22	6'598'116.56	8.29
310 IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	223'540.00		199'930.00		23'610.00	11.81	225'664.33	
311 ACHATS DE MOBILIER, MAT. MACH. ET VEHIC	260'380.00		296'350.00		-35'970.00	-12.14	276'051.26	
312 ACHATS D'EAU, D'ENERGIE, DE COMBUSTIBLE	846'441.00		750'950.00		95'491.00	12.72	796'625.07	
313 AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES	776'250.00		762'020.00		14'230.00	1.87	683'622.94	
314 ENTRETIEN DES IMMEUBLES, ROUTES, TERRIT.	2'007'020.00		1'535'795.00		471'225.00	30.68	1'299'472.66	
315 ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERES ET TECHN.	533'808.00		389'050.00		144'758.00	37.21	372'508.31	
316 LOYERS, FERMAGES ET REDEV. D'UTILIS.	538'570.00		504'970.00		33'600.00	6.65	322'804.83	
317 RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	209'390.00		203'640.00		5'750.00	2.82	185'844.43	
318 HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICE	2'817'958.00		2'132'740.00		685'218.00	32.13	2'250'342.09	
319 IMPÔTS, TAXES, COTISATIONS ET DIVERS	184'710.00		210'100.00		-25'390.00	-12.08	185'180.64	
32 INTERETS PASSIFS	1'062'000.00	1.33	1'040'000.00	1.40	22'000.00	2.12	854'592.83	1.07
322 INTERETS DES DETTES A MOYEN-LONG TERME	1'052'000.00		1'030'000.00		22'000.00	2.14	849'116.70	
329 AUTRES INTERETS	10'000.00		10'000.00				5'476.13	
33 AMORTISSEMENTS	4'348'389.12	5.45	4'693'000.00	6.32	-344'610.88	-7.34	4'828'671.65	6.07
330 AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	461'000.00		545'000.00		-84'000.00	-15.41	461'615.91	
331 AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTR.	3'887'389.12		4'148'000.00		-260'610.88	-6.28	4'367'055.74	
35 PARTICIP. ET SUBV. A DES COLL. PUBLIQUES	34'246'600.00	42.90	33'203'000.00	44.69	1'043'600.00	3.14	28'128'625.77	35.36
351 CANTON	13'946'300.00		13'801'800.00		144'500.00	1.05	12'027'877.75	
352 COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	20'300'300.00		19'401'200.00		899'100.00	4.63	16'100'748.02	
36 AIDES ET SUBVENTIONS	3'305'969.00	4.14	3'298'100.00	4.44	7'869.00	0.24	3'182'841.98	4.00
365 AIDES, SUBV. A DES INSTITUTIONS PRIVEES	2'956'869.00		2'971'100.00		-14'231.00	-0.48	2'463'132.41	

10. Budget de fonctionnement par nature - condensé

1.1.2024 - 31.12.2024

	Budget 2024	%	Budget 2023	%	Ecart	%	Comptes 2022	%
366 AIDES INDIVIDUELLES	349'100.00		327'000.00		22'100.00	6.76	719'709.57	
38 ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVE	4'261'800.00	5.34	2'284'600.00	3.08	1'977'200.00	86.54	14'479'842.94	18.20
380 ATTRIBUTION AUX FONDS DE RESERVE	658'600.00		128'600.00		530'000.00	412.13	723'215.67	
381 ATTRIBUTION AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	3'603'200.00		2'156'000.00		1'447'200.00	67.12	13'756'627.27	
39 IMPUTATIONS INTERNES	2'115'820.00	2.65	2'095'220.00	2.82	20'600.00	0.98	2'488'216.70	3.13
390 IMPUTATIONS INTERNES	2'115'820.00		2'095'220.00		20'600.00	0.98	2'488'216.70	
Revenus	-73'529'024.12	100.00	-69'912'759.00	100.00	-3'616'265.12	5.17	-82'608'530.05	100.00
40 IMPOTS	-34'590'000.00	47.04	-33'356'000.00	47.71	-1'234'000.00	3.70	-31'491'016.99	38.12
400 IMPOTS SUR LE REVENU ET LA FORTUNE	-23'510'000.00		-22'720'000.00		-790'000.00	3.48	-22'576'014.93	
401 IMPOTS SUR LE BENEFICE ET LE CAPITAL	-5'970'000.00		-5'850'000.00		-120'000.00	2.05	-4'213'774.60	
402 IMPOT FONCIER	-3'290'000.00		-3'080'000.00		-210'000.00	6.82	-3'114'195.45	
404 DROITS DE MUTATION	-1'350'000.00		-1'210'000.00		-140'000.00	11.57	-1'260'897.90	
405 IMPOTS SUR LES SUCCESSIONS ET DONATIONS	-300'000.00		-330'000.00		30'000.00	-9.09	-138'578.30	
406 IMPOTS ET TAXES SUR LA POSSESSION	-50'000.00		-46'000.00		-4'000.00	8.70	-46'020.00	
409 IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATION	-120'000.00		-120'000.00				-141'535.81	
41 PATENTES, CONCESSIONS	-1'234'000.00	1.68	-1'241'000.00	1.78	7'000.00	-0.56	-1'067'168.70	1.29
410 PATENTES	-60'000.00		-55'000.00		-5'000.00	9.09	-57'706.55	
411 CONCESSIONS	-1'174'000.00		-1'186'000.00		12'000.00	-1.01	-1'009'462.15	
42 REVENUS DU PATRIMOINE	-1'719'930.00	2.34	-1'445'800.00	2.07	-274'130.00	18.96	-1'841'399.66	2.23
422 REVENUS DES CAPITAUX DU PATR. FIN.	-340'000.00		-370'000.00		30'000.00	-8.11	-340'541.46	
423 REVENUS DES IMMEUBLES DU PATR. FIN	-233'500.00		-81'300.00		-152'200.00	187.21	-91'726.85	
427 REVENUS DES IMMEUBLES DU PATR. ADM.	-1'146'430.00		-994'500.00		-151'930.00	15.28	-1'409'131.35	
43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	-8'660'840.00	11.78	-7'797'039.00	11.15	-863'801.00	11.08	-17'968'963.68	21.75
430 TAXES LEGALES DE REMPLACEMENT	-2'652'200.00		-1'140'000.00		-1'512'200.00	132.65	-12'938'402.40	
431 EMOLUMENTS	-296'100.00		-262'900.00		-33'200.00	12.63	-443'219.25	
434 TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION	-3'750'000.00		-2'828'000.00		-922'000.00	32.60	-2'603'891.61	
435 VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES	-931'588.00		-756'648.00		-174'940.00	23.12	-724'485.99	
436 REMBOURSEMENTS DE TIERS	-426'640.00		-2'225'640.00		1'799'000.00	-80.83	-624'533.58	
437 AMENDES	-10'000.00		-10'000.00					
439 AUTRES RECETTES	-594'312.00		-573'851.00		-20'461.00	3.57	-634'430.85	

10. Budget de fonctionnement par nature - condensé

1.1.2024 - 31.12.2024

	Budget 2024	%	Budget 2023	%	Ecart	%	Comptes 2022	%
44 PARTS A DES RECETTES CANTONALES	-2'560'000.00	3.48	-2'580'000.00	3.69	20'000.00	-0.78	-2'563'306.25	3.10
441 PARTS A DES RECETTES CANTONALES	-2'560'000.00		-2'580'000.00		20'000.00	-0.78	-2'563'306.25	
45 PART. ET REMB. DE COLLECTIV. PUBLIQUES	-19'669'200.00	26.75	-17'255'500.00	24.68	-2'413'700.00	13.99	-21'019'462.44	25.44
451 CANTON	-1'681'600.00		-1'697'600.00		16'000.00	-0.94	-2'909'743.49	
452 COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	-17'987'600.00		-15'557'900.00		-2'429'700.00	15.62	-18'109'718.95	
46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	-2'178'400.00	2.96	-2'381'200.00	3.41	202'800.00	-8.52	-2'155'360.76	2.61
465 PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS	-2'178'400.00		-2'381'200.00		202'800.00	-8.52	-2'155'360.76	
48 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS DE RESERVE	-800'834.12	1.09	-1'761'000.00	2.52	960'165.88	-54.52	-2'013'634.87	2.44
480 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS DE RESERVE	-486'000.00		-571'000.00		85'000.00	-14.89	-407'281.57	
481 PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEM. SPECIAUX	-314'834.12		-1'190'000.00		875'165.88	-73.54	-1'606'353.30	
49 IMPUTATIONS INTERNES	-2'115'820.00	2.88	-2'095'220.00	3.00	-20'600.00	0.98	-2'488'216.70	3.01
490 IMPUTATIONS INTERNES	-2'115'820.00		-2'095'220.00		-20'600.00	0.98	-2'488'216.70	



11. Budget de fonctionnement par Direction - Résultat net

1.1.2024 - 31.12.2024

	Budget 2024	Budget 2023	Ecart 2024-2023	%	Comptes 2022
Résultat net	6'304'156.00	4'382'526.00	1'921'630.00	43.85	-3'051'325.46
1 Administration générale	15'526'178.00	14'448'874.00	1'077'304.00	7.46	12'711'040.28
2 Finances	-42'904'340.00	-41'913'160.00	-991'180.00	2.36	-41'583'395.33
3 Domaines	1'824'378.00	1'481'462.00	342'916.00	23.15	1'889'939.94
4 Travaux	7'352'560.00	6'842'000.00	510'560.00	7.46	5'371'649.17
5 Instruction publique	5'507'511.00	5'130'700.00	376'811.00	7.34	3'964'066.30
6 Police	5'015'930.00	4'808'710.00	207'220.00	4.31	4'319'656.76
7 Cohésion sociales - Enfance - Jeunesse	13'981'939.00	13'583'940.00	397'999.00	2.93	10'275'717.42



[Handwritten signature in blue ink]