

Commune de Perly-Certoux

	Intitulé Fonction et Nature de Charge	Cptes 2024		BUDGET 2025		BUDGET 2026		ECARTS 26-25 CHF		ECART 26-25 en %	
Nature		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3.b PRESENTATION DU COMPTE DE RESULTAT et/ou BUDGET PAR NATURE à 1, 2 OU 3 NIVEAUX											
		Cptes 2024		BUDGET 2025		BUDGET 2026		ECARTS 26-25 CHF		ECART 26-25 en %	
Nature	Intitulé Fonction et Nature de Charge	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	Charges	12'708'211.75		12'789'237		12'525'246		-263'991		-2.06%	
30	Charges de personnel	2'838'589.34		2'826'350		2'930'650		104'300		3.69%	
300	Autorités et commissions	240'000.00		211'800		263'500		51'700		24.41%	
301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	2'023'656.25		2'004'500		1'999'100		-5'400		-0.27%	
305	Cotisations patronales	545'146.40		579'900		616'700		36'800		6.35%	
309	Autres charges de personnel	29'786.69		30'150		51'350		21'200		70.32%	
31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	4'061'751.61		5'551'280		4'863'270		-688'010		-12.39%	
310	Charges de matériel et de marchandises	167'235.24		242'350		240'250		-2'100		-0.87%	
311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	312'840.45		241'900		207'050		-34'850		-14.41%	
312	Alimentation et élimination, biens-fonds du PA	498'890.45		442'250		447'500		5'250		1.19%	
313	Prestations de services et honoraires	2'263'820.39		2'912'850		2'712'190		-200'660		-6.89%	
314	Travaux d'entretien	1'028'598.06		1'174'500		862'400		-312'100		-26.57%	
315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	82'448.02		140'300		132'800		-7'500		-5.35%	
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	135'289.72		94'230		102'480		8'250		8.76%	
317	Dédommagements	90'992.40		152'500		53'500		-99'000		-64.92%	
318	Dépréciations sur créances	-536'649.30		101'000		90'000		-11'000		-10.89%	
319	Diverses charges d'exploitation	18'286.18		49'400		15'100		-34'300		-69.43%	
33	Amortissements du patrimoine administratif	1'418'859.90		991'074		889'883		-101'191		-10.21%	
330	Immobilisations corporelles du PA	1'404'605.90		941'191		860'861		-80'330		-8.53%	
332	Amortissements des immobilisations incorporelles	14'254.00		49'883		29'022		-20'861		-41.82%	
34	Charges financières	377'793.12		456'085		457'285		1'200		0.26%	
340	Charges d'intérêt	150'500.00		150'500		150'500		0		0.00%	
343	Charges pour biens-fonds, patrimoine financier	220'330.12		298'650		299'850		1'200		0.40%	
344	Dépréciations, immobilisations PF	6'963.00		6'935		6'935		0		0.00%	
36	Charges de transfert	2'741'217.78		2'694'448		3'104'158		409'710		15.21%	
360	Quotes-parts de revenus destinées à des tiers	694'401.30		565'700		633'000		67'300		11.90%	
361	Dédommagements à des collectivités publiques	1'204'013.57		1'306'750		1'365'100		58'350		4.47%	
362	Péréquation financière et compensation des charges	40'967.00		0		409'000		409'000			
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	765'567.91		782'100		653'600		-128'500		-16.43%	
366	Amortissements, subventions d'investissements	36'268.00		39'898		43'458		3'560		8.92%	
38	Charges extraordinaires	1'000'000.00		0		0		0			
383	Amortissements complémentaires	1'000'000.00		0		0		0			
39	Imputations internes	270'000.00		270'000		280'000		10'000		3.70%	
399	Autres imputations internes	270'000.00		270'000		280'000		10'000		3.70%	
4	Revenus		12'795'195.18		12'929'795		12'571'189		-358'606		-2.77%
40	Revenus fiscaux		8'960'244.16		8'778'900		8'425'000		-353'900		-4.03%
400	Impôts directs, personnes physiques		7'389'811.55		6'556'000		6'824'000		268'000		4.09%
401	Impôts directs, personnes morales		1'570'432.61		2'222'900		1'601'000		-621'900		-27.98%
42	Taxes		718'344.82		486'000		513'100		27'100		5.58%
421	Emoluments administratifs		9'465.00		8'500		9'400		900		10.59%
424	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services		40'095.55		39'000		43'400		4'400		11.28%
425	Recette sur ventes		17'136.75		8'500		8'500		0		0.00%
426	Remboursements		631'895.12		400'000		421'800		21'800		5.45%
427	Amendes		7'760.00		30'000		30'000		0		0.00%
429	Autres taxes		11'992.40		0		0		0		
44	Revenus financiers		1'445'015.46		1'266'910		1'262'210		-4'700		-0.37%
440	Revenus des intérêts		371'430.70		272'000		232'300		-39'700		-14.60%
442	Revenus de participations PF		332'956.40		331'000		371'000		40'000		12.08%
443	Produit des biens-fonds PF		470'872.78		493'530		488'530		-5'000		-1.01%
444	Réévaluations, immobilisations PF		59'760.00		0		0		0		
446	Revenus financiers d'entreprises publiques		36'359.50		34'180		34'180		0		0.00%
447	Produit des biens-fonds PA		173'636.08		136'200		136'200		0		0.00%
46	Revenus de transfert		1'401'590.74		2'127'985		2'090'879		-37'106		-1.74%
460	Quotes-parts à des revenus		134'725.13		94'100		81'000		-13'100		-13.92%
461	Dédommagements de collectivités publiques		188'798.21		246'100		246'800		700		0.28%
462	Péréquation financière et compensation des charges		951'933.00		1'672'185		1'645'879		-26'306		-1.57%
463	Subventions des collectivités publiques et des tiers		124'935.00		114'400		116'000		1'600		1.40%
469	Autres revenus de transfert		1'199.40		1'200		1'200		0		0.00%
49	Imputations internes		270'000.00		270'000		280'000		10'000		3.70%
499	Autres imputations internes		270'000.00		270'000		280'000		10'000		3.70%
Résultat		86'983.43		140'558		45'943		-94'615			