

Commune de Gibloux							
Budget du compte de résultats 2022 - par nature							
Version du 7.12.2021							
Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>CHARGES</b>	<b>42'662'677.08</b>		<b>41'711'085.00</b>		<b>951'592.08</b>	
30	Charges de personnel	7'384'837.00		6'614'397.00		770'440.00	
300	Autorités et commissions	433'100.00		433'100.00			
3000	Traitement et jetons des autorités et des commissions	433'100.00		433'100.00			
301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	5'575'132.00		4'980'361.00		594'771.00	
3010	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	5'575'132.00		4'980'361.00		594'771.00	
303	Travailleurs temporaires			5'000.00		-5'000.00	
3030	Travailleurs temporaires			5'000.00		-5'000.00	
304	Allocations	58'978.00		59'544.00		-566.00	
3040	Allocations pour enfants et allocations de formation	58'978.00		59'544.00		-566.00	
305	Cotisations patronales	1'201'827.00		1'049'192.00		152'635.00	
3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administ.	381'347.00		343'516.00		37'831.00	
3052	Cotisations patronales caisses de pension	580'357.00		484'475.00		95'882.00	
3053	Cotisations patronales assurance-accident	41'519.00		42'175.00		-656.00	
3054	Cotisations patronales caisse compensation pour alloc. fam.	160'333.00		150'184.00		10'149.00	
3055	Cotisations patronales assurance indemnités journ. maladie	38'271.00		28'842.00		9'429.00	
306	Prestations de l'employeur	62'000.00		25'600.00		36'400.00	
3064	Rentes transitoires	62'000.00		25'600.00		36'400.00	
309	Autres charges de personnel	53'800.00		61'600.00		-7'800.00	
3090	Formation et perfectionnement du personnel	38'500.00		45'400.00		-6'900.00	
3091	Recrutement du personnel	7'000.00		5'000.00		2'000.00	
3099	Autres charges de personnel	8'300.00		11'200.00		-2'900.00	
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitatio	8'737'978.00		10'033'641.00		-1'295'663.00	
310	Charges de matériel et de marchandises	730'100.00		694'600.00		35'500.00	
3100	Matériel de bureau	60'800.00		61'500.00		-700.00	
3101	Achat de matériel et fournitures	372'800.00		355'000.00		17'800.00	
3102	Frais d'impressions et reproduction	100'300.00		102'500.00		-2'200.00	
3103	Littérature spécialisée, magazines, journaux	26'200.00		25'600.00		600.00	
3105	Frais de repas et goûters	100'000.00		80'000.00		20'000.00	
3109	Achats cartes journalières CFF	70'000.00		70'000.00			
311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	528'500.00		362'600.00		165'900.00	
3110	Achat de meubles	63'100.00		49'200.00		13'900.00	
3111	Achat appareils, machines et équipements entretien extéri.	224'000.00		129'700.00		94'300.00	
3112	Achat de vêtements et équipements du personnel	23'900.00		19'700.00		4'200.00	
3113	Achat de matériel informatique	80'500.00		73'500.00		7'000.00	
3118	Achat de logiciels et de licences informatiques	137'000.00		90'500.00		46'500.00	
312	Alimentation et élimination bien-fonds PA	361'700.00		359'350.00		2'350.00	
3120	Frais d'électricité	361'700.00		359'350.00		2'350.00	
313	Prestations de service et honoraires	3'419'708.00		2'811'969.00		607'739.00	
3130	Prestations de tiers diverses	2'618'300.00		2'266'282.00		352'018.00	
3132	Honoraires pour mandats externes divers	593'200.00		352'000.00		241'200.00	
3133	Charges pour l'informatique, hébergement	78'500.00		73'000.00		5'500.00	
3134	Primes d'assurances bâtiments	88'358.00		84'037.00		4'321.00	
3136	Honoraires pour visites médicales	6'500.00		6'300.00		200.00	
3137	Impôts charges et contributions immobilières	16'850.00		15'350.00		1'500.00	
3138	Frais de cours et d'instruction	18'000.00		15'000.00		3'000.00	
314	Gros entretien et entretien courant	1'276'500.00		1'130'922.00		145'578.00	
3140	Entretien terrains	86'500.00		46'500.00		40'000.00	
3141	Entretien routes et chemins	303'300.00		303'172.00		128.00	
3142	Entretien cours d'eau et ouvrages d'aménagement	6'200.00		6'200.00			
3143	Entretien infrastructures et places aménagées	461'500.00		387'000.00		74'500.00	
3144	Entretien bâtiments	419'000.00		388'050.00		30'950.00	
315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	414'700.00		350'400.00		64'300.00	
3150	Entretien meubles	11'500.00		8'800.00		2'700.00	
3151	Entretien appareils, machines et équipements	243'700.00		200'600.00		43'100.00	
3153	Entretien matériel informatique	4'500.00		5'500.00		-1'000.00	
3158	Maintenance informatique	155'000.00		135'500.00		19'500.00	
316	Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	74'220.00		93'000.00		-18'780.00	
3160	Loyers de locaux pour les crèches	42'720.00		61'000.00		-18'280.00	
3161	Mensualités de leasing véhicules	2'000.00		4'000.00		-2'000.00	
3162	Mensualités de leasing imprimantes / photocopieurs	29'500.00		28'000.00		1'500.00	
317	Dédommagements	208'850.00		217'800.00		-8'950.00	
3170	Frais de réception, déplacement, autres frais	92'850.00		102'800.00		-9'950.00	
3171	Camps scolaires	116'000.00		115'000.00		1'000.00	
318	Réévaluations sur créances	106'000.00		106'000.00			
3181	Pertes sur créances effectives	106'000.00		106'000.00			
319	Diverses charges d'exploitation	1'617'700.00		3'907'000.00		-2'289'300.00	
3192	Indemnités pour servitudes	5'000.00		5'000.00			
3199	Autres charges d'exploitation	1'612'700.00		3'902'000.00		-2'289'300.00	
33	Amortissement du patrimoine administratif	2'800'313.08		1'578'721.00		1'221'592.08	
330	Amortissements immobilisations corporelles PA	2'700'118.98		1'554'521.00		1'145'597.98	
3300	Amortissements planifiés des bâtiments	2'700'118.98		1'554'521.00		1'145'597.98	
332	Amortissements immobilisations incorporelles PA	100'194.10		24'200.00		75'994.10	
3320	Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles	100'194.10		24'200.00		75'994.10	
34	Charges financières	407'584.00		421'954.00		-14'370.00	

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
340	Charges d'intérêts	210'000.00		284'200.00		-74'200.00	
3401	Intérêts passifs des engagements financiers	210'000.00		284'200.00		-74'200.00	
343	Charges pour bien-fonds PF	140'584.00		81'254.00		59'330.00	
3430	Entretien terrains du patrimoine financier	92'500.00		37'000.00		55'500.00	
3431	Achat matériel & fournitures pour bâtiments patrimoine fin.	500.00		500.00			
3439	Autres charges du patrimoine financier	47'584.00		43'754.00		3'830.00	
349	Diverses charges financières	57'000.00		56'500.00		500.00	
3499	Autres charges financières	57'000.00		56'500.00		500.00	
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	1'281'926.00		1'646'833.00		-364'907.00	
351	Attributions aux fonds et FS comme capital propre	1'281'926.00		1'646'833.00		-364'907.00	
3510	Attribution au financement spécial	1'281'926.00		1'646'833.00		-364'907.00	
36	Charges de transferts	18'585'069.00		17'933'949.00		651'120.00	
361	Dédommagements à des collectivités publiques	12'779'313.00		12'308'202.00		471'111.00	
3610	Participation aux dépenses fédérales	120'854.00		126'097.00		-5'243.00	
3611	Participation aux dépenses cantonales	6'949'815.00		6'745'694.00		204'121.00	
3612	Participation à une collaboration intercommunale	5'708'644.00		5'436'411.00		272'233.00	
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	5'803'289.00		5'625'747.00		177'542.00	
3631	Subventions aux cantons	1'558'289.00		1'483'997.00		74'292.00	
3636	Subventions aux organisations à but non lucratif	520'000.00		474'250.00		45'750.00	
3637	Subventions aux ménages privés	3'725'000.00		3'667'500.00		57'500.00	
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	3'464'970.00		3'481'590.00		-16'620.00	
391	Prestations de service	317'200.00		328'800.00		-11'600.00	
3910	Imputation interne - prestations des services	317'200.00		328'800.00		-11'600.00	
392	Bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	491'950.00		491'950.00			
3920	Imputation interne - loyer et frais de locaux	491'950.00		491'950.00			
393	Frais administratifs et d'exploitation	90'800.00		81'000.00		9'800.00	
3930	Imputation interne - frais de copeaux et chauffage	90'800.00		81'000.00		9'800.00	
394	Intérêts et charges financières théoriques	201'000.00		265'200.00		-64'200.00	
3940	Imputation interne - intérêts et charges financières	201'000.00		265'200.00		-64'200.00	
398	Virements comptables	2'192'330.00		2'097'078.00		95'252.00	
3980	Imput. interne - part sur collaborations intercommunales	2'192'330.00		2'097'078.00		95'252.00	
399	Autres imputations internes	171'690.00		217'562.00		-45'872.00	
3990	Imputation interne - taxes eau-épurat s/ propri. commun.	171'690.00		217'562.00		-45'872.00	
<b>4</b>	<b>REVENUS</b>		<b>41'731'228.08</b>		<b>41'410'473.00</b>		<b>320'755.08</b>
40	Revenus fiscaux		23'309'000.00		21'653'900.00		1'655'100.00
400	Impôts directs personnes physiques		18'948'000.00		17'498'000.00		1'450'000.00
4000	Impôts sur revenu personnes physiques		17'448'000.00		15'948'000.00		1'500'000.00
4001	Impôts sur fortune personnes physiques		1'100'000.00		1'200'000.00		-100'000.00
4002	Impôts à la source		400'000.00		350'000.00		50'000.00
401	Impôts directs personnes morales		630'000.00		580'000.00		50'000.00
4010	Impôts sur bénéfice personnes morales		600'000.00		550'000.00		50'000.00
4011	Impôts sur capital personnes morales		30'000.00		30'000.00		
402	Autres impôts directs		3'680'000.00		3'526'900.00		153'100.00
4021	Contribution immobilière		2'350'000.00		2'250'000.00		100'000.00
4022	Impôt sur les gains immobiliers et les plus-values		550'000.00		550'000.00		
4023	Impôts sur les mutations		750'000.00		700'000.00		50'000.00
4024	Impôt sur les successions et donations		10'000.00		5'000.00		5'000.00
4025	Impôt sur les appareils et distributeurs				1'900.00		-1'900.00
4029	Récupération de pertes sur créances d'impôts		20'000.00		20'000.00		
403	Impôts sur la propriété et sur les charges		51'000.00		49'000.00		2'000.00
4033	Impôt sur les chiens		51'000.00		49'000.00		2'000.00
41	Patentes et concessions		250'000.00		500'000.00		-250'000.00
412	Concessions		250'000.00		500'000.00		-250'000.00
4120	Concessions		250'000.00		500'000.00		-250'000.00
42	Taxes et redevances		8'472'800.00		10'534'450.00		-2'061'650.00
420	Taxes de compensation		130'000.00		130'000.00		
4200	Taxes non-pompiers		130'000.00		130'000.00		
421	Emoluments pour actes administratifs		106'500.00		130'000.00		-23'500.00
4210	Emoluments administratifs divers		106'500.00		130'000.00		-23'500.00
423	Frais d'écolage et taxes de cours		11'000.00		7'000.00		4'000.00
4230	Ecolages		11'000.00		7'000.00		4'000.00
424	Taxes d'utilisation et prestations de service		4'010'100.00		3'906'300.00		103'800.00
4240	Taxes d'utilisation et prestations de service		4'010'100.00		3'906'300.00		103'800.00
425	Recettes sur ventes		591'950.00		571'950.00		20'000.00
4250	Ventes		591'950.00		571'950.00		20'000.00
426	Remboursements		3'621'750.00		5'787'700.00		-2'165'950.00
4260	Remboursements et participations de tiers		3'621'750.00		5'787'700.00		-2'165'950.00
427	Amendes		1'500.00		1'500.00		
4270	Amendes		1'500.00		1'500.00		
43	Revenus divers		41'400.00		41'400.00		
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		5'200.00		5'200.00		
4390	Autres revenus divers		5'200.00		5'200.00		
44	Revenus financiers		547'030.00		548'060.00		-1'030.00
440	Revenus des intérêts		94'000.00		94'000.00		
4401	Intérêts des comptes courants		93'000.00		93'000.00		
4402	Intérêts des placements financiers		1'000.00		1'000.00		
443	Produits immeubles du PF		237'280.00		238'610.00		-1'330.00
4430	Location et fermages d'immeubles du patrimoine financier		231'250.00		231'250.00		
4432	Location de salles et locaux du patrimoine financier		500.00		500.00		

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4439	Remboursements de tiers et d'assur. sur bâtiments patr. Fin		5'530.00		6'860.00		-1'330.00
447	Produits des immeubles du PA		215'750.00		215'450.00		300.00
4470	Location d'appartements et locaux à des tiers		150'450.00		150'050.00		400.00
4472	Location de salles et locaux à des tiers		58'800.00		58'900.00		-100.00
4479	Location d'emplacements à des tiers		6'500.00		6'500.00		
45	Prélèvements sur fonds et financements spéciaux		150'357.00		11'000.00		139'357.00
451	Prélèvements sur fonds et FS comme capital propre		150'357.00		11'000.00		139'357.00
4510	Prélèvement au financement spécial		150'357.00		11'000.00		139'357.00
46	Revenus de transferts		4'732'088.00		4'640'073.00		92'015.00
460	Parts à des revenus de tiers		605'000.00		600'000.00		5'000.00
4601	Part à l'impôt cantonal sur les véhicules à moteur		605'000.00		600'000.00		5'000.00
461	Dédommagements de collectivités locales		1'982'685.00		2'434'707.00		-452'022.00
4611	Remboursements du canton		1'194'767.00		1'699'078.00		-504'311.00
4612	Remboursements de collectivités publiques locales		787'918.00		735'629.00		52'289.00
462	Péréquation financière intercommunale		1'531'475.00		1'468'116.00		63'359.00
4621	Attribution de la péréquation des besoins		384'980.00		395'045.00		-10'065.00
4622	Attribution de la péréquation des ressources		1'146'495.00		1'073'071.00		73'424.00
463	Subventions de collectivités publiques et de tiers		129'150.00		125'150.00		4'000.00
4630	Subventions fédérales		2'550.00		2'550.00		
4631	Subventions cantonales		116'600.00		112'600.00		4'000.00
4634	Subventions de l'ECAB		10'000.00		10'000.00		
466	Amortissement des recettes d'investissements portées au p		476'278.00				476'278.00
4660	Amortissement des produits d'investissements		476'278.00				476'278.00
469	Autres revenus de transferts		7'500.00		12'100.00		-4'600.00
4699	Redistribution impôt sur les huiles minérales		7'500.00		12'100.00		-4'600.00
48	Revenus extraordinaires		763'583.08				763'583.08
489	Prélèvements sur le capital propre		763'583.08				763'583.08
4895	Prélèvement sur la réserve de réévaluation du PA		763'583.08				763'583.08
49	Imputations internes		3'464'970.00		3'481'590.00		-16'620.00
491	Prestations de service		317'200.00		328'800.00		-11'600.00
4910	Imputation interne - prestations pour autres services		317'200.00		328'800.00		-11'600.00
492	Bail à ferme, loyers, frais d'utilisation		491'950.00		491'950.00		
4920	Imputation interne - loyer et frais de locaux		491'950.00		491'950.00		
493	Frais administratifs et d'exploitation		90'800.00		81'000.00		9'800.00
4930	Imputation interne - fourniture chauffage bâtiments comm.		90'800.00		81'000.00		9'800.00
494	Intérêts et charges financières théoriques		201'000.00		265'200.00		-64'200.00
4940	Imputation interne - intérêts et charges financières		201'000.00		265'200.00		-64'200.00
498	Virements comptables		2'192'330.00		2'097'078.00		95'252.00
4980	Imput. interne - part sur collaborations intercommunales		2'192'330.00		2'097'078.00		95'252.00
499	Autres imputations internes		171'690.00		217'562.00		-45'872.00
4990	Imputation interne - taxes base s/ propriétés communales		171'690.00		217'562.00		-45'872.00
<b>TOTAUX</b>		<b>42'662'677.08</b>	<b>41'731'228.08</b>	<b>41'711'085.00</b>	<b>41'410'473.00</b>	<b>951'592.08</b>	<b>320'755.08</b>
<b>Résultat</b>			<b>931'449.00</b>		<b>300'612.00</b>		<b>630'837.00</b>
Imputations internes, pour contrôle		3'464'970.00	3'464'970.00	3'481'590.00	3'481'590.00		
		0.00		0.00			