

Commune de Gibloux							
Budget du compte de résultats 2023 - par nature							
Version du 8.11.2022							
Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	CHARGES	44'697'019.30		42'662'677.08		2'034'342.22	
30	Charges de personnel	8'156'511.00		7'384'837.00		771'674.00	
300	Autorités et commissions	444'500.00		433'100.00		11'400.00	
3000	Traitement et jetons des autorités et des commissions	444'500.00		433'100.00		11'400.00	
301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	6'137'092.00		5'575'132.00		561'960.00	
3010	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	6'137'092.00		5'575'132.00		561'960.00	
304	Allocations	72'387.00		58'978.00		13'409.00	
3040	Allocations pour enfants et allocations de formation	72'387.00		58'978.00		13'409.00	
305	Cotisations patronales	1'390'632.00		1'201'827.00		188'805.00	
3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administ.	425'384.00		381'347.00		44'037.00	
3052	Cotisations patronales caisses de pension	707'004.00		580'357.00		126'647.00	
3053	Cotisations patronales assurance-accident	39'269.00		41'519.00		-2'250.00	
3054	Cotisations patronales caisse compensation pour alloc. fam.	175'976.00		160'333.00		15'643.00	
3055	Cotisations patronales assurance indemnités journ. maladie	42'999.00		38'271.00		4'728.00	
306	Prestations de l'employeur	49'100.00		62'000.00		-12'900.00	
3064	Rentes transitoires	49'100.00		62'000.00		-12'900.00	
309	Autres charges de personnel	62'800.00		53'800.00		9'000.00	
3090	Formation et perfectionnement du personnel	50'500.00		38'500.00		12'000.00	
3091	Recrutement du personnel	4'300.00		7'000.00		-2'700.00	
3099	Autres charges de personnel	8'000.00		8'300.00		-300.00	
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitatio	8'681'279.90		8'737'978.00		-56'698.10	
310	Charges de matériel et de marchandises	817'800.00		730'100.00		87'700.00	
3100	Matériel de bureau	56'700.00		60'800.00		-4'100.00	
3101	Achat de matériel et fournitures	433'300.00		372'800.00		60'500.00	
3102	Frais d'impressions et reproduction	106'400.00		100'300.00		6'100.00	
3103	Littérature spécialisée, magazines, journaux	25'400.00		26'200.00		-800.00	
3105	Frais de repas et goûters	126'000.00		100'000.00		26'000.00	
3109	Achats cartes journalières CFF	70'000.00		70'000.00			
311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	351'700.00		528'500.00		-176'800.00	
3110	Achat de meubles	59'500.00		63'100.00		-3'600.00	
3111	Achat appareils, machines et équipements entretien extéri.	84'000.00		224'000.00		-140'000.00	
3112	Achat de vêtements et équipements du personnel	23'900.00		23'900.00			
3113	Achat de matériel informatique	81'100.00		80'500.00		600.00	
3118	Achat de logiciels et de licences informatiques	103'200.00		137'000.00		-33'800.00	
312	Alimentation et élimination bien-fonds PA	372'300.00		361'700.00		10'600.00	
3120	Frais d'électricité	372'300.00		361'700.00		10'600.00	
313	Prestations de service et honoraires	3'462'497.90		3'419'708.00		42'789.90	
3130	Prestations de tiers diverses	2'734'100.00		2'618'300.00		115'800.00	
3132	Honoraires pour mandats externes divers	538'700.00		593'200.00		-54'500.00	
3133	Charges pour l'informatique, hébergement	80'300.00		78'500.00		1'800.00	
3134	Primes d'assurances bâtiments	88'047.90		88'358.00		-310.10	
3136	Honoraires pour visites médicales	5'000.00		6'500.00		-1'500.00	
3137	Impôts charges et contributions immobilières	16'350.00		16'850.00		-500.00	
3138	Frais de cours et d'instruction			18'000.00		-18'000.00	
314	Gros entretien et entretien courant	1'203'762.00		1'276'500.00		-72'738.00	
3140	Entretien terrains	102'000.00		86'500.00		15'500.00	
3141	Entretien routes et chemins	405'062.00		303'300.00		101'762.00	
3142	Entretien cours d'eau et ouvrages d'aménagement	6'200.00		6'200.00			
3143	Entretien infrastructures et places aménagées	371'000.00		461'500.00		-90'500.00	
3144	Entretien bâtiments	319'500.00		419'000.00		-99'500.00	
315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	379'200.00		414'700.00		-35'500.00	
3150	Entretien meubles	9'500.00		11'500.00		-2'000.00	
3151	Entretien appareils, machines et équipements	230'500.00		243'700.00		-13'200.00	
3153	Entretien matériel informatique	4'500.00		4'500.00			
3158	Maintenance informatique	134'700.00		155'000.00		-20'300.00	
316	Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	74'320.00		74'220.00		100.00	
3160	Loyers de locaux pour les crèches	42'720.00		42'720.00			
3161	Mensualités de leasing véhicules			2'000.00		-2'000.00	
3162	Mensualités de leasing imprimantes / photocopieurs	31'600.00		29'500.00		2'100.00	
317	Dédommagements	215'000.00		208'850.00		6'150.00	
3170	Frais de réception, déplacement, autres frais	97'000.00		92'850.00		4'150.00	
3171	Camps scolaires	118'000.00		116'000.00		2'000.00	
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	1'698'700.00		1'617'700.00		81'000.00	
3192	Indemnités pour servitudes	3'000.00		5'000.00		-2'000.00	
3199	Autres charges d'exploitation	1'695'700.00		1'612'700.00		83'000.00	
33	Amortissement du patrimoine administratif	2'826'710.10		2'800'313.08		26'397.02	
330	Amortissements immobilisations corporelles PA	2'695'480.80		2'700'118.98		-4'638.18	
3300	Amortissements planifiés des bâtiments	2'695'480.80		2'700'118.98		-4'638.18	
332	Amortissements immobilisations incorporelles PA	131'229.30		100'194.10		31'035.20	
3320	Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles	131'229.30		100'194.10		31'035.20	
34	Charges financières	359'771.00		407'584.00		-47'813.00	
340	Charges d'intérêts	230'000.00		210'000.00		20'000.00	
3401	Intérêts passifs des engagements financiers	230'000.00		210'000.00		20'000.00	
343	Charges pour bien-fonds PF	73'271.00		140'584.00		-67'313.00	
3430	Entretien terrains du patrimoine financier	48'000.00		92'500.00		-44'500.00	
3431	Achat matériel & fournitures pour bâtiments patrimoine fin.	500.00		500.00			
3439	Autres charges du patrimoine financier	24'771.00		47'584.00		-22'813.00	
349	Diverses charges financières	56'500.00		57'000.00		-500.00	
3499	Autres charges financières	56'500.00		57'000.00		-500.00	
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	1'506'992.80		1'281'926.00		225'066.80	
351	Attributions aux fonds et FS comme capital propre	1'506'992.80		1'281'926.00		225'066.80	
3510	Attribution au financement spécial	1'506'992.80		1'281'926.00		225'066.80	
36	Charges de transferts	19'528'941.50		18'585'069.00		943'872.50	
361	Dédommagements à des collectivités publiques	13'293'549.00		12'779'313.00		514'236.00	
3610	Participation aux dépenses fédérales	121'213.00		120'854.00		359.00	
3611	Participation aux dépenses cantonales	7'104'098.00		6'949'815.00		154'283.00	
3612	Participation à une collaboration intercommunale	6'068'238.00		5'708'644.00		359'594.00	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	6'232'925.50		5'803'289.00		429'636.50	
3631	Subventions aux cantons	1'611'875.50		1'558'289.00		53'586.50	
3636	Subventions aux organisations à but non lucratif	524'050.00		520'000.00		4'050.00	
3637	Subventions aux ménages privés	4'097'000.00		3'725'000.00		372'000.00	
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	3'636'813.00		3'464'970.00		171'843.00	
391	Prestations de service	332'600.00		317'200.00		15'400.00	
3910	Imputation interne - prestations des services	332'600.00		317'200.00		15'400.00	
392	Bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	479'750.00		491'950.00		-12'200.00	
3920	Imputation interne - frais de copeaux et chauffage	479'750.00		491'950.00		-12'200.00	
393	Frais administratifs et d'exploitation	97'600.00		90'800.00		6'800.00	
3930	Imputation interne - frais de copeaux et chauffage	97'600.00		90'800.00		6'800.00	
394	Intérêts et charges financières théoriques	210'180.00		201'000.00		9'180.00	
3940	Imputation interne - intérêts et charges financières	210'180.00		201'000.00		9'180.00	
398	Virements comptables	2'353'972.00		2'192'330.00		161'642.00	
3980	Imput. interne - part sur collaborations intercommunales	2'353'972.00		2'192'330.00		161'642.00	
399	Autres imputations internes	162'711.00		171'690.00		-8'979.00	
3990	Imputation interne - taxes eau-épuration s/ propri. commun.	162'711.00		171'690.00		-8'979.00	
4	REVENUS		44'746'370.90		41'731'228.08		3'015'142.82
40	Revenus fiscaux		25'651'000.00		23'309'000.00		2'342'000.00
400	Impôts directs personnes physiques		20'208'000.00		18'948'000.00		1'260'000.00
4000	Impôts sur revenu personnes physiques		18'638'000.00		17'448'000.00		1'190'000.00
4001	Impôts sur fortune personnes physiques		1'150'000.00		1'100'000.00		50'000.00
4002	Impôts à la source		420'000.00		400'000.00		20'000.00
401	Impôts directs personnes morales		1'060'000.00		630'000.00		430'000.00
4010	Impôts sur bénéfice personnes morales		1'000'000.00		600'000.00		400'000.00
4011	Impôts sur capital personnes morales		60'000.00		30'000.00		30'000.00
402	Autres impôts directs		4'330'000.00		3'680'000.00		650'000.00
4021	Contribution immobilière		2'550'000.00		2'350'000.00		200'000.00
4022	Impôt sur les gains immobiliers et les plus-values		650'000.00		550'000.00		100'000.00
4023	Impôts sur les mutations		1'100'000.00		750'000.00		350'000.00
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		53'000.00		51'000.00		2'000.00
4033	Impôt sur les chiens		53'000.00		51'000.00		2'000.00
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		8'405'300.00		8'472'800.00		-67'500.00
420	Taxes de compensation		168'000.00		130'000.00		38'000.00
4200	Taxes non-pompiers		168'000.00		130'000.00		38'000.00
421	Emoluments pour actes administratifs		119'400.00		106'500.00		12'900.00
4210	Emoluments administratifs divers		119'400.00		106'500.00		12'900.00
423	Frais d'écolage et taxes de cours		7'000.00		11'000.00		-4'000.00
4230	Ecolages		7'000.00		11'000.00		-4'000.00
424	Taxes d'utilisation et prestations de service		4'007'600.00		4'010'100.00		-2'500.00
4240	Taxes d'utilisation et prestations de service		4'007'600.00		4'010'100.00		-2'500.00
425	Recettes sur ventes		549'400.00		591'950.00		-42'550.00
4250	Ventes		549'400.00		591'950.00		-42'550.00
426	Remboursements		3'552'400.00		3'621'750.00		-69'350.00
4260	Remboursements et participations de tiers		3'552'400.00		3'621'750.00		-69'350.00
427	Amendes		1'500.00		1'500.00		
4270	Amendes		1'500.00		1'500.00		
43	Revenus divers		43'100.00		41'400.00		1'700.00
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		6'900.00		5'200.00		1'700.00
4390	Autres revenus divers		6'900.00		5'200.00		1'700.00
44	Revenus financiers		512'370.00		547'030.00		-34'660.00
440	Revenus des intérêts		59'000.00		94'000.00		-35'000.00
4401	Intérêts des comptes courants		58'000.00		93'000.00		-35'000.00
4402	Intérêts des placements financiers		1'000.00		1'000.00		
443	Produits immeubles du PF		192'620.00		237'280.00		-44'660.00
4430	Location et fermages d'immeubles du patrimoine financier		181'400.00		231'250.00		-49'850.00
4432	Location de salles et locaux du patrimoine financier		5'300.00		500.00		4'800.00
4439	Remboursements de tiers et d'assur. sur bâtiments patr. fin		5'920.00		5'530.00		390.00
447	Produits des immeubles du PA		260'750.00		215'750.00		45'000.00
4470	Location d'appartements et locaux à des tiers		195'450.00		150'450.00		45'000.00
4472	Location de salles et locaux à des tiers		58'800.00		58'800.00		
4479	Location d'emplacements à des tiers		6'500.00		6'500.00		
45	Prélèvements sur fonds et financements spéciaux		28'252.00		150'357.00		-122'105.00
451	Prélèvements sur fonds et FS comme capital propre		28'252.00		150'357.00		-122'105.00
4510	Prélèvement au financement spécial		28'252.00		150'357.00		-122'105.00
46	Revenus de transferts		5'530'918.15		4'732'088.00		798'830.15
460	Parts à des revenus de tiers		630'000.00		605'000.00		25'000.00
4601	Part à l'impôt cantonal sur les véhicules à moteur		630'000.00		605'000.00		25'000.00
461	Dédommagements de collectivités locales		2'383'524.00		1'982'685.00		400'839.00
4611	Remboursements du canton		1'505'884.00		1'194'767.00		311'117.00
4612	Remboursements de collectivités publiques locales		877'640.00		787'918.00		89'722.00
462	Péréquation financière intercommunale		1'432'380.00		1'531'475.00		-99'095.00
4621	Attribution de la péréquation des besoins		344'993.00		384'980.00		-39'987.00
4622	Attribution de la péréquation des ressources		1'087'387.00		1'146'495.00		-59'108.00
463	Subventions de collectivités publiques et de tiers		250'550.00		129'150.00		121'400.00
4630	Subventions fédérales		2'550.00		2'550.00		
4631	Subventions cantonales		248'000.00		116'600.00		131'400.00
4634	Subventions de l'ECAB				10'000.00		-10'000.00
466	Amortissement des recettes d'investissements portées au p		826'964.15		476'278.00		350'686.15
4660	Amortissement des produits d'investissements		826'964.15		476'278.00		350'686.15
469	Autres revenus de transferts		7'500.00		7'500.00		
4699	Redistribution impôt sur les huiles minérales		7'500.00		7'500.00		
48	Revenus extraordinaires		688'617.75		763'583.08		-74'965.33
489	Prélèvements sur le capital propre		688'617.75		763'583.08		-74'965.33
4895	Prélèvement sur la réserve de réévaluation du PA		688'617.75		763'583.08		-74'965.33
49	Imputations internes		3'636'813.00		3'464'970.00		171'843.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
491	Prestations de service		332'600.00		317'200.00		15'400.00
4910	Imputation interne - prestations pour autres services		332'600.00		317'200.00		15'400.00
492	Bail à ferme, loyers, frais d'utilisation		479'750.00		491'950.00		-12'200.00
4920	Imputation interne - loyer et frais de locaux		479'750.00		491'950.00		-12'200.00
493	Frais administratifs et d'exploitation		97'600.00		90'800.00		6'800.00
4930	Imputation interne - fourniture chauffage bâtiments comm.		97'600.00		90'800.00		6'800.00
494	Intérêts et charges financières théoriques		210'180.00		201'000.00		9'180.00
4940	Imputation interne - intérêts et charges financières		210'180.00		201'000.00		9'180.00
498	Virements comptables		2'353'972.00		2'192'330.00		161'642.00
4980	Imp. interne - part sur collaborations intercommunales		2'353'972.00		2'192'330.00		161'642.00
499	Autres imputations internes		162'711.00		171'690.00		-8'979.00
4990	Imputation interne - taxes base s/ propriétés communales		162'711.00		171'690.00		-8'979.00
TOTAUX		44'697'019.30	44'746'370.90	42'662'677.08	41'731'228.08	2'034'342.22	3'015'142.82
Résultat		49'351.60			931'449.00	980'800.60	
	Imputations internes, pour contrôle	3'636'813.00	3'636'813.00	3'464'970.00	3'464'970.00		
		0.00		0.00			