

## PRESENTATION DU COMPTE DE RESULTAT et/ou BUDGET PAR NATURE à 1, 2 OU 3 NIVEAUX

		Cptes 2018		BUDGET 2019		BUDGET 2020		ECARTS 20-19 CHF		ECART 20-19 en %	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>3</b>	<b>Charges</b>	<b>10'833'138.40</b>		<b>10'984'229</b>		<b>11'224'000</b>		<b>239'771</b>		<b>2.18%</b>	
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>2'201'192.75</b>		<b>2'373'000</b>		<b>2'603'450</b>		<b>239'450</b>		<b>9.71%</b>	
300	Autorités et commissions	123'500.15		180'000		180'000		0		0.00%	
301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	1'639'213.90		1'674'500		1'853'500		179'000		10.69%	
305	Cotisations patronales	425'496.10		488'300		538'200		49'900		10.22%	
309	Autres charges de personnel	12'982.60		30'200		31'750		1'550		5.13%	
<b>31</b>	<b>Charges de biens, services et autres charges d'exploitation</b>	<b>2'782'309.26</b>		<b>4'038'780</b>		<b>3'843'460</b>		<b>-195'320</b>		<b>-4.84%</b>	
310	Charges de matériel et de marchandises	230'742.63		289'750		287'400		-2'350		-0.81%	
311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	205'729.43		245'500		282'400		36'900		15.03%	
312	Alimentation et élimination, biens-fonds du PA	278'012.30		325'100		336'500		11'400		3.51%	
313	Prestations de services et honoraires	1'112'707.19		1'480'200		1'465'505		-14'695		-0.99%	
314	Travaux d'entretien	798'477.59		1'118'800		973'650		-145'150		-12.97%	
315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	111'520.41		128'850		110'350		-18'500		-14.36%	
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	89'866.26		131'880		131'880		0		0.00%	
317	Dédommagements	80'173.10		86'300		114'025		27'725		32.13%	
318	Dépréciations sur créances	-148'938.90		203'000		100'000		-103'000		-50.74%	
319	Diverses charges d'exploitation	24'019.25		29'400		41'750		12'350		42.01%	
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>1'154'042.30</b>		<b>1'265'409</b>		<b>1'131'383</b>		<b>-134'026</b>		<b>-10.59%</b>	
330	Immobilisations corporelles du PA	1'107'542.30		1'243'409		1'089'382		-154'027		-12.39%	
332	Amortissements des immobilisations incorporelles	46'500.00		22'000		42'001		20'001		90.91%	
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>286'122.27</b>		<b>335'400</b>		<b>329'900</b>		<b>-5'500</b>		<b>-1.64%</b>	
340	Charges d'intérêt	150'500.00		150'500		150'800		300		0.20%	
343	Charges pour biens-fonds, patrimoine financier	135'622.27		184'900		179'100		-5'800		-3.14%	
<b>35</b>	<b>Attributions aux fonds et financements spéciaux</b>	<b>1.45</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>			
350	Attributions aux fonds et financ. spéciaux des capitaux de tiers	1.45		0		0		0			
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>3'397'920.37</b>		<b>2'971'640</b>		<b>3'315'807</b>		<b>344'167</b>		<b>11.58%</b>	
360	Quotes-parts de revenus destinées à des tiers	870'513.01		593'300		602'900		9'600		1.62%	
361	Dédommagements à des collectivités publiques	1'194'583.61		1'129'620		1'120'370		-9'250		-0.82%	
362	Péréquation financière et compensation des charges	642'143.00		504'000		548'100		44'100		8.75%	
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	684'963.75		733'050		1'027'900		294'850		40.22%	
366	Amortissements, subventions d'investissements	5'717.00		11'670		16'537		4'867		41.71%	
<b>37</b>	<b>Subventions à redistribuer</b>	<b>11'550.00</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>			
370	Subventions à redistribuer	11'550.00		0		0		0			
<b>38</b>	<b>Charges extraordinaires</b>	<b>1'000'000.00</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>			
383	Amortissements complémentaires	1'000'000.00		0		0		0			
<b>4</b>	<b>Revenus</b>		<b>11'424'635.42</b>		<b>11'013'303</b>		<b>10'805'383</b>		<b>-207'920</b>		<b>-1.89%</b>
<b>40</b>	<b>Revenus fiscaux</b>		<b>9'812'964.16</b>		<b>9'673'800</b>		<b>9'038'500</b>		<b>-635'300</b>		<b>-6.57%</b>
400	Impôts directs, personnes physiques		6'327'655.21		5'739'000		6'237'000		498'000		8.68%
401	Impôts directs, personnes morales		3'485'308.95		3'934'800		2'801'500		-1'133'300		-28.80%
<b>42</b>	<b>Taxes</b>		<b>328'841.04</b>		<b>169'200</b>		<b>199'650</b>		<b>30'450</b>		<b>18.00%</b>
421	Emoluments administratifs		9'185.00		9'500		9'300		-200		-2.11%
424	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services		206'409.45		118'200		148'850		30'650		25.93%
425	Recette sur ventes		15'915.10		11'000		11'000		0		0.00%
426	Remboursements		71'108.90		500		500		0		0.00%
427	Amendes		14'390.00		30'000		30'000		0		0.00%
429	Autres taxes		11'832.59		0		0		0		
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>		<b>0.00</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		
439	Autres revenus		0.00		0		0		0		
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>		<b>996'129.37</b>		<b>886'810</b>		<b>976'440</b>		<b>89'630</b>		<b>10.11%</b>
440	Revenus des intérêts		148'687.86		200'000		300'000		100'000		50.00%
442	Revenus de participations PF		0.00		10		6'710		6'700		67'000.00%
443	Produit des biens-fonds PF		413'585.56		496'700		490'130		-6'570		-1.32%
444	Réévaluations, immobilisations PF		243'166.80		0		0		0		
446	Revenus financiers d'entreprises publiques		19'938.50		18'900		15'400		-3'500		-18.52%
447	Produit des biens-fonds PA		170'750.65		171'200		164'200		-7'000		-4.09%
<b>45</b>	<b>Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux</b>		<b>5'130.00</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		
450	Prélèv. sur les fonds et finan. spéciaux des capitaux de tiers		5'130.00		0		0		0		
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>		<b>270'020.85</b>		<b>283'493</b>		<b>590'793</b>		<b>307'300</b>		<b>108.40%</b>
460	Quotes-parts à des revenus		27'865.55		26'000		278'800		252'800		972.31%
461	Dédommagements de collectivités publiques		196'793.25		219'800		232'600		12'800		5.82%
462	Péréquation financière et compensation des charges		36'493.00		36'493		36'493		0		0.00%
463	Subventions des collectivités publiques et des tiers		6'668.00		0		40'900		40'900		
469	Autres revenus de transfert		2'201.05		1'200		2'000		800		66.67%
<b>47</b>	<b>Subventions à redistribuer</b>		<b>11'550.00</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		
470	Subventions à redistribuer		11'550.00		0		0		0		

Résultat

591 497.02

29 074.00

**-418'617**