

Commune de Perly-Certoux

4. PRESENTATION DES COMPTES ET/OU BUDGETS SELON 2 FONCTIONS ET 3 NATURES

COMPTES MCH2		Intitulé Fonction et Nature de Charge	Cptes 2022		BUDGET 2023		BUDGET 2024		ECARTS B24-23 CHF		ECART B24-23 en %	
Fonction	Nature		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
0		ADMINISTRATION GENERALE	2'150'041.58	131'418.66	2'362'380	24'400	2'484'487	59'000	122'107	34'600	5.17%	141.80%
01		Conseil municipal et Exécutif	320'702.28	10'000.00	343'900	10'000	355'750	10'000	11'850	0	3.45%	0.00%
01	30	Charges de personnel	221'198.50		227'300		227'400		100		0.04%	
01	300	Autorités et commissions	180'000.00		180'000		180'000		0		0.00%	
01	305	Cotisations patronales	41'198.50		47'300		47'400		100		0.21%	
01	31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	98'503.78		115'700		127'550		11'850		10.24%	
01	311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	2'202.46		2'500		7'000		4'500		180.00%	
01	313	Prestations de services et honoraires	30'367.40		48'600		49'550		950		1.95%	
01	315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	0.00		0		7'000		7'000			
01	317	Dédommagements	60'553.40		64'600		64'000		-600		-0.93%	
01	319	Diverses charges d'exploitation	5'380.52		0		0		0			
01	36	Charges de transfert	1'000.00		900		800		-100		-11.11%	
01	361	Dédommagements à des collectivités publiques	1'000.00		900		800		-100		-11.11%	
01	42	Taxes		10'000.00		10'000		10'000		0		0.00%
01	424	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services		10'000.00		10'000		10'000		0		0.00%
02		Services généraux	1'829'339.30	121'418.66	2'018'480	14'400	2'128'737	49'000	110'257	34'600	5.46%	240.28%
02	30	Charges de personnel	1'123'921.53		1'415'200		1'437'400		22'200		1.57%	
02	301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	883'502.55		1'047'200		1'091'800		44'600		4.26%	
02	305	Cotisations patronales	211'252.70		290'500		317'600		27'100		9.33%	
02	309	Autres charges de personnel	29'166.28		77'500		28'000		-49'500		-63.87%	
02	31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	468'639.27		360'820		441'850		81'030		22.46%	
02	310	Charges de matériel et de marchandises	54'292.23		67'050		76'350		9'300		13.87%	
02	311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	17'337.66		34'300		69'900		35'600		103.79%	
02	312	Alimentation et élimination, biens-fonds du PA	39'748.40		59'500		60'300		800		1.34%	
02	313	Prestations de services et honoraires	170'193.42		92'270		122'700		30'430		32.98%	
02	314	Travaux d'entretien	177'188.31		91'450		96'150		4'700		5.14%	
02	315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	5'837.15		11'700		11'900		200		1.71%	
02	316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	962.90		1'100		1'100		0		0.00%	
02	317	Dédommagements	594.00		1'450		1'450		0		0.00%	
02	318	Dépréciations sur créances	1'347.70		1'000		1'000		0		0.00%	
02	319	Diverses charges d'exploitation	1'137.50		1'000		1'000		0		0.00%	
02	33	Amortissements du patrimoine administratif	142'372.00		121'952		119'419		-2'533		-2.08%	
02	330	Immobilisations corporelles du PA	142'372.00		121'952		119'419		-2'533		-2.08%	
02	36	Charges de transfert	94'406.50		120'508		130'068		9'560		7.93%	
02	361	Dédommagements à des collectivités publiques	67'775.50		88'500		93'800		5'300		5.99%	
02	366	Amortissements, subventions d'investissements	26'631.00		32'008		36'268		4'260		13.31%	
02	42	Taxes		121'418.66		14'400		49'000		34'600		240.28%
02	424	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services		40'780.05		14'400		30'000		15'600		108.33%
02	425	Recette sur ventes		102.00		0		0		0		
02	426	Remboursements		80'536.61		0		19'000		19'000		
1		ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	648'056.95	22'239.00	713'584	38'500	746'182	38'500	32'598	0	4.57%	0.00%
11		Sécurité publique	136'081.75	12'160.00	185'500	30'000	170'600	30'000	-14'900	0	-8.03%	0.00%
11	31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	68'770.25		75'500		60'600		-14'900		-19.74%	
11	313	Prestations de services et honoraires	68'770.25		75'500		60'600		-14'900		-19.74%	
11	36	Charges de transfert	67'311.50		110'000		110'000		0		0.00%	
11	361	Dédommagements à des collectivités publiques	67'311.50		110'000		110'000		0		0.00%	
11	42	Taxes		12'160.00		30'000		30'000		0		0.00%
11	427	Amendes		12'160.00		30'000		30'000		0		0.00%
14		Questions juridiques	79'448.75	10'079.00	81'700	8'500	90'500	8'500	8'800	0	10.77%	0.00%
14	31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	45'007.95		41'800		54'200		12'400		29.67%	
14	310	Charges de matériel et de marchandises	494.90		600		3'000		2'400		400.00%	
14	313	Prestations de services et honoraires	44'000.55		40'000		50'000		10'000		25.00%	
14	319	Diverses charges d'exploitation	512.50		1'200		1'200		0		0.00%	
14	36	Charges de transfert	34'440.80		39'900		36'300		-3'600		-9.02%	
14	361	Dédommagements à des collectivités publiques	34'440.80		39'900		36'300		-3'600		-9.02%	
14	42	Taxes		10'079.00		8'500		8'500		0		0.00%
14	421	Emoluments administratifs		10'000.00		8'500		8'500		0		0.00%
14	424	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services		79.00		0		0		0		
15		Service du feu	383'973.20	0.00	389'474	0	426'024	0	36'550	0	9.38%	
15	30	Charges de personnel	36'894.20		38'950		38'950		0		0.00%	
15	301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	36'464.70		38'000		38'000		0		0.00%	
15	305	Cotisations patronales	182.00		200		200		0		0.00%	
15	309	Autres charges de personnel	247.50		750		750		0		0.00%	
15	31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	149'626.00		119'370		150'280		30'910		25.89%	
15	310	Charges de matériel et de marchandises	2'906.65		3'950		3'750		-200		-5.06%	
15	311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	42'814.95		19'600		36'700		17'100		87.24%	
15	312	Alimentation et élimination, biens-fonds du PA	6'607.85		8'950		8'950		0		0.00%	
15	313	Prestations de services et honoraires	10'101.85		13'290		23'300		10'010		75.32%	
15	314	Travaux d'entretien	2'453.80		3'750		6'750		3'000		80.00%	
15	315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	30'004.50		14'000		14'500		500		3.57%	
15	316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	48'501.40		48'580		48'680		100		0.21%	
15	317	Dédommagements	6'125.00		7'000		7'400		400		5.71%	
15	319	Diverses charges d'exploitation	110.00		250		250		0		0.00%	
15	33	Amortissements du patrimoine administratif	12'394.00		12'394		12'394		0		0.00%	
15	330	Immobilisations corporelles du PA	12'394.00		12'394		12'394		0		0.00%	
15	36	Charges de transfert	185'059.00		218'760		224'400		5'640		2.58%	
15	361	Dédommagements à des collectivités publiques	185'059.00		210'460		221'400		10'940		5.20%	
15	363	Subventions à des collectivités et à des tiers	0.00		8'300		3'000		-5'300		-63.86%	
16		Défense	48'553.25	0.00	56'910	0	59'058	0	2'148	0	3.77%	
16	31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	7'100.05		10'970		13'400		2'430		22.15%	
16	312	Alimentation et élimination, biens-fonds du PA	2'594.00		3'200		3'400		200		6.25%	
16	313	Prestations de services et honoraires	2'872.90		5'070		3'800		-1'270		-25.05%	
16	314	Travaux d'entretien	1'633.15		2'700		6'200		3'500		129.63%	
16	33	Amortissements du patrimoine administratif	23'170.00		22'140		22'058		-82		-0.37%	
16	330	Immobilisations corporelles du PA	23'170.00		22'140		22'058		-82		-0.37%	
16	36	Charges de transfert	18'283.20		23'800		23'600		-200		-0.84%	
16	361	Dédommagements à des collectivités publiques	18'283.20		23'800		23'600		-200		-0.84%	
2		FORMATION	1'244'109.29	67'049.55	1'430'421	52'693	1'631'110	52'693	200'689	0	14.03%	0.00%
21		Scolarité obligatoire	1'243'609.29	67'049.55	1'428'221	52'693	1'628'910	52'693	200'689	0	14.05%	0.00%
21	30	Charges de personnel	244'518.40		254'400		317'100		62'700		24.65%	
21	301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	199'339.55		201'500		250'300		48'800		24.22%	
21	305	Cotisations patronales	45'178.85		52'900		66'800		13'900		26.28%	
21	31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	514'837.84		680'270		747'050		66'780		9.82%	
21	310	Charges de matériel et de marchandises	19'081.01		21'800		21'400		-400		-1.83%	
21	311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	11'517.42		19'500		78'900		59'400		304.62%	

Commune de Perly-Certoux

4. PRESENTATION DES COMPTES ET/OU BUDGETS SELON 2 FONCTIONS ET 3 NATURES

COMPTES MCH2		Intitulé Fonction et Nature de Charge	Cptes 2022		BUDGET 2023		BUDGET 2024		ECARTS B24-23 CHF		ECART B24-23 en %	
Fonction	Nature		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
21	312	Alimentation et élimination, biens-fonds du PA	162'325.30		300'100		300'100		0		0.00%	
21	313	Prestations de services et honoraires	41'533.25		112'870		103'350		-9'520		-8.43%	
21	314	Travaux d'entretien	237'112.32		179'500		170'200		-9'300		-5.18%	
21	315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	15'631.78		17'000		21'300		4'300		25.29%	
21	316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	10'070.60		11'500		13'500		2'000		17.39%	
21	317	Dédommagements	13'942.00		14'000		34'300		20'300		145.00%	
21	319	Diverses charges d'exploitation	3'624.16		4'000		4'000		0		0.00%	
21	33	Amortissements du patrimoine administratif	12'551.05		12'551		5'060		-7'491		-59.68%	
21	330	Immobilisations corporelles du PA	12'551.05		12'551		5'060		-7'491		-59.68%	
21	36	Charges de transfert	471'702.00		481'000		559'700		78'700		16.36%	
21	361	Dédommagements à des collectivités publiques	366'148.00		384'000		436'900		52'900		13.78%	
21	363	Subventions à des collectivités et à des tiers	105'554.00		97'000		122'800		25'800		26.60%	
21	42	Taxes		14'356.55		0		0		0		
21	425	Recette sur ventes		100.00		0		0		0		
21	426	Remboursements		14'256.55		0		0		0		
21	44	Revenus financiers		16'200.00		16'200		16'200				0.00%
21	447	Produit des biens-fonds PA		16'200.00		16'200		16'200				0.00%
21	46	Revenus de transfert		36'493.00		36'493		36'493				0.00%
21	462	Péréquation financière et compensation des charges		36'493.00		36'493		36'493				0.00%
29		Formation, autres	500.00	0.00	2'200	0	2'200	0	0	0	0.00%	
29	36	Charges de transfert	500.00		2'200		2'200		0		0.00%	
29	363	Subventions à des collectivités et à des tiers	500.00		2'200		2'200		0		0.00%	
3		CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISES	1'974'112.51	21'514.00	2'038'967	9'600	2'271'540	10'000	232'573	400	11.41%	4.17%
32		Culture, autres	519'700.35	3'586.00	314'110	4'600	540'920	5'000	226'810	400	72.21%	8.70%
32	30	Charges de personnel	0.00		0		160'700		160'700			
32	301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	0.00		0		124'200		124'200			
32	305	Cotisations patronales	0.00		0		36'500		36'500			
32	31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	76'429.28		236'090		282'600		46'510		19.70%	
32	310	Charges de matériel et de marchandises	20'495.28		21'200		27'550		6'350		29.95%	
32	311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	12'348.00		23'500		55'500		32'000		136.17%	
32	312	Alimentation et élimination, biens-fonds du PA	111.90		350		350		0		0.00%	
32	313	Prestations de services et honoraires	17'861.88		134'590		164'000		29'410		21.85%	
32	314	Travaux d'entretien	1'320.20		4'250		3'800		-450		-10.59%	
32	315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	8'783.05		15'700		15'200		-500		-3.18%	
32	316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	15'508.97		36'500		16'200		-20'300		-55.62%	
32	33	Amortissements du patrimoine administratif	374'764.32		0		0		0			
32	332	Amortissements des immobilisations incorporelles	374'764.32		0		0		0			
32	36	Charges de transfert	68'506.75		78'020		97'620		19'600		25.12%	
32	361	Dédommagements à des collectivités publiques	29'035.00		29'820		30'620		800		2.68%	
32	363	Subventions à des collectivités et à des tiers	39'471.75		48'200		67'000		18'800		39.00%	
32	46	Revenus de transfert		3'586.00		4'600		5'000		400		8.70%
32	461	Dédommagements de collectivités publiques		3'586.00		4'600		5'000		400		8.70%
33		Médias	56'419.74	0.00	43'400	0	43'600	0	200	0	0.46%	
33	31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	49'619.74		37'400		37'600		200		0.53%	
33	310	Charges de matériel et de marchandises	0.00		0		8'500		8'500			
33	313	Prestations de services et honoraires	49'619.74		37'400		29'100		-8'300		-22.19%	
33	36	Charges de transfert	6'800.00		6'000		6'000		0		0.00%	
33	363	Subventions à des collectivités et à des tiers	6'800.00		6'000		6'000		0		0.00%	
34		Sports et loisirs	1'397'242.42	17'928.00	1'680'707	5'000	1'686'270	5'000	5'563	0	0.33%	0.00%
34	30	Charges de personnel	515'854.15		560'800		556'900		-3'900		-0.70%	
34	301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	419'130.70		437'700		430'600		-7'100		-1.62%	
34	305	Cotisations patronales	96'723.45		123'100		126'300		3'200		2.60%	
34	31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	544'290.92		750'820		829'620		78'800		10.50%	
34	310	Charges de matériel et de marchandises	67'845.12		86'750		86'400		-350		-0.40%	
34	311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	32'522.55		81'700		24'300		-57'400		-70.26%	
34	312	Alimentation et élimination, biens-fonds du PA	80'472.35		114'500		117'200		2'700		2.36%	
34	313	Prestations de services et honoraires	74'555.30		126'470		131'320		4'850		3.83%	
34	314	Travaux d'entretien	258'568.45		249'100		394'100		145'000		58.21%	
34	315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	21'641.95		59'200		42'900		-16'300		-27.53%	
34	316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	1'401.70		5'800		5'900		100		1.72%	
34	317	Dédommagements	420.00		2'100		3'500		1'400		66.67%	
34	319	Diverses charges d'exploitation	6'863.50		25'200		24'000		-1'200		-4.76%	
34	33	Amortissements du patrimoine administratif	199'747.25		198'287		140'150		-58'137		-29.32%	
34	330	Immobilisations corporelles du PA	199'747.25		198'287		140'150		-58'137		-29.32%	
34	36	Charges de transfert	137'350.10		170'800		159'600		-11'200		-6.56%	
34	363	Subventions à des collectivités et à des tiers	137'350.10		170'800		159'600		-11'200		-6.56%	
34	42	Taxes		17'928.00		5'000		5'000		0		0.00%
34	424	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services		5'000.00		5'000		5'000		0		0.00%
34	425	Recette sur ventes		409.95		0		0		0		
34	426	Remboursements		12'518.05		0		0		0		
35		Eglises et affaires religieuses	750.00	0.00	750	0	750	0	0	0	0.00%	
35	36	Charges de transfert	750.00		750		750		0		0.00%	
35	363	Subventions à des collectivités et à des tiers	750.00		750		750		0		0.00%	
5		SECURITE SOCIALE	1'310'593.05	489'031.61	1'592'530	349'880	1'564'650	710'730	-27'880	360'850	-1.75%	103.14%
54		Famille et jeunesse	1'193'141.95	489'031.61	1'441'930	349'880	1'407'950	710'730	-33'980	360'850	-2.36%	103.14%
54	31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	859'701.75		1'058'330		1'057'350		-980		-0.09%	
54	310	Charges de matériel et de marchandises	80.25		3'500		3'500		0		0.00%	
54	311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	0.00		1'000		2'700		1'700		170.00%	
54	312	Alimentation et élimination, biens-fonds du PA	7'630.80		14'100		12'700		-1'400		-9.93%	
54	313	Prestations de services et honoraires	827'066.30		1'029'980		1'018'750		-11'230		-1.09%	
54	314	Travaux d'entretien	22'818.15		6'850		12'800		5'950		86.86%	
54	315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	199.25		1'000		5'000		4'000		400.00%	
54	316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	1'907.00		1'900		1'900		0		0.00%	
54	36	Charges de transfert	333'440.20		383'600		350'600		-33'000		-8.60%	
54	363	Subventions à des collectivités et à des tiers	333'440.20		383'600		350'600		-33'000		-8.60%	
54	42	Taxes		277'416.61		280'000		320'000		40'000		14.29%
54	426	Remboursements		277'416.61		280'000		320'000		40'000		14.29%
54	46	Revenus de transfert		211'615.00		69'880		120'730		50'850		72.77%
54	463	Subventions des collectivités publiques et des tiers		211'615.00		69'880		120'730		50'850		72.77%
54	49	Imputations internes		0.00		0		270'000		270'000		
54	499	Autres imputations internes		0.00		0		270'000		270'000		
57		Aide sociale et domaine de l'asile	99'951.10	0.00	128'600	0	134'700	0	6'100	0	4.74%	
57	36	Charges de transfert	99'951.10		128'600		134'700		6'100		4.74%	
57	361	Dédommagements à des collectivités publiques	533.10		500		600		100		20.00%	
57	362	Péréquation financière et compensation des charges	40'967.00		41'000		41'000		0		0.00%	
57	363	Subventions à des collectivités et à des tiers	58'451.00		87'100		93'100		6'000		6.89%	
59		Domaine social, non mentionné ailleurs	17'500.00	0.00	22'000	0	22'000	0	0	0	0.00%	

Commune de Perly-Certoux

4. PRESENTATION DES COMPTES ET/OU BUDGETS SELON 2 FONCTIONS ET 3 NATURES												
COMPTES MCH2		Intitulé Fonction et Nature de Charge	Cptes 2022		BUDGET 2023		BUDGET 2024		ECARTS B24-23 CHF		ECART B24-23 en %	
Fonction	Nature		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
59	36	Charges de transfert	17'500.00		22'000		22'000		0		0.00%	
59	363	Subventions à des collectivités et à des tiers	17'500.00		22'000		22'000		0		0.00%	
6		TRANSPORTS	1'262'900.44	119'564.85	982'905	31'700	779'713	0	-203'192	-31'700	-20.67%	-100.00%
61		Circulation routière	1'213'082.44	81'596.85	933'705	0	772'013	0	-161'692	0	-17.32%	
61	30	Charges de personnel	235'000.60		250'200		105'900		-144'300		-57.67%	
61	301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	193'771.70		192'100		82'800		-109'300		-56.90%	
61	305	Cotisations patronales	41'228.90		58'100		23'100		-35'000		-60.24%	
61	31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	284'682.44		286'520		294'350		7'830		2.73%	
61	310	Charges de matériel et de marchandises	10'420.75		22'000		20'000		-2'000		-9.09%	
61	311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	65'996.70		23'500		34'500		11'000		46.81%	
61	312	Alimentation et élimination, biens-fonds du PA	9'238.95		13'300		11'000		-2'300		-17.29%	
61	313	Prestations de services et honoraires	7'112.90		18'470		12'550		-5'920		-32.05%	
61	314	Travaux d'entretien	130'658.67		150'250		160'400		10'150		6.76%	
61	315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	16'243.50		15'600		12'500		-3'100		-19.87%	
61	316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	44'870.97		43'200		43'200		0		0.00%	
61	317	Dédommagements	140.00		200		200		0		0.00%	
61	33	Amortissements du patrimoine administratif	682'680.00		386'185		360'963		-25'222		-6.53%	
61	330	Immobilisations corporelles du PA	682'680.00		386'185		360'963		-25'222		-6.53%	
61	36	Charges de transfert	10'719.40		10'800		10'800		0		0.00%	
61	361	Dédommagements à des collectivités publiques	10'719.40		10'800		10'800		0		0.00%	
61	42	Taxes		81'596.85		0		0		0		
61	426	Remboursements		81'596.85		0		0		0		
62		Transports publics	49'818.00	37'968.00	49'200	31'700	7'700	0	-41'500	-31'700	-84.35%	-100.00%
62	31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	42'773.00		42'000		0		-42'000		-100.00%	
62	310	Charges de matériel et de marchandises	42'000.00		42'000		0		-42'000		-100.00%	
62	313	Prestations de services et honoraires	773.00		0		0		0			
62	36	Charges de transfert	7'045.00		7'200		7'700		500		6.94%	
62	363	Subventions à des collectivités et à des tiers	7'045.00		7'200		7'700		500		6.94%	
62	42	Taxes		37'968.00		31'700		0		-31'700		-100.00%
62	424	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services		37'968.00		31'700		0		-31'700		-100.00%
7		PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	878'912.35	191'880.23	1'200'291	203'400	1'183'844	193'400	-16'447	-10'000	-1.37%	-4.92%
71		Approvisionnement en eau	19'733.60	0.00	47'393	0	31'498	0	-15'895	0	-33.54%	
71	31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	15'685.60		43'300		27'450		-15'850		-36.61%	
71	310	Charges de matériel et de marchandises	0.00		4'000		4'000		0		0.00%	
71	312	Alimentation et élimination, biens-fonds du PA	15'340.95		21'200		16'700		-4'500		-21.23%	
71	314	Travaux d'entretien	344.65		18'100		6'750		-11'350		-62.71%	
71	33	Amortissements du patrimoine administratif	4'048.00		4'093		4'048		-45		-1.10%	
71	330	Immobilisations corporelles du PA	4'048.00		4'093		4'048		-45		-1.10%	
72		Traitement des eaux usées	159'817.91	165'966.60	208'610	179'000	194'009	177'500	-14'601	-1'500	-7.00%	-0.84%
72	31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	50'807.56		99'600		85'000		-14'600		-14.66%	
72	310	Charges de matériel et de marchandises	1'400.10		2'000		2'000		0		0.00%	
72	313	Prestations de services et honoraires	0.00		30'000		27'000		-3'000		-10.00%	
72	314	Travaux d'entretien	49'407.46		67'600		56'000		-11'600		-17.16%	
72	33	Amortissements du patrimoine administratif	109'010.35		109'010		109'009		-1		-0.00%	
72	330	Immobilisations corporelles du PA	109'010.35		109'010		109'009		-1		-0.00%	
72	46	Revenus de transfert		165'966.60		179'000		177'500		-1'500		-0.84%
72	461	Dédommagements de collectivités publiques		165'966.60		179'000		177'500		-1'500		-0.84%
73		Gestion des déchets	611'164.46	20'813.63	777'609	17'000	755'008	8'500	-22'601	-8'500	-2.91%	-50.00%
73	31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	552'968.46		671'600		649'700		-21'900		-3.26%	
73	310	Charges de matériel et de marchandises	7'614.43		500		8'700		8'200		1'640.00%	
73	311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	5'878.59		34'000		7'700		-26'300		-77.35%	
73	313	Prestations de services et honoraires	505'689.20		593'100		549'600		-43'500		-7.33%	
73	314	Travaux d'entretien	30'555.24		40'400		80'200		39'800		98.51%	
73	316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	3'231.00		3'600		3'500		-100		-2.78%	
73	33	Amortissements du patrimoine administratif	37'516.00		91'009		91'008		-1		-0.00%	
73	330	Immobilisations corporelles du PA	37'516.00		91'009		91'008		-1		-0.00%	
73	36	Charges de transfert	20'680.00		15'000		14'300		-700		-4.67%	
73	361	Dédommagements à des collectivités publiques	20'680.00		15'000		14'300		-700		-4.67%	
73	42	Taxes		20'813.63		17'000		8'500		-8'500		-50.00%
73	425	Recette sur ventes		20'813.63		17'000		8'500		-8'500		-50.00%
75		Protection des espèces et du paysage	500.00	0.00	25'750	0	10'100	0	-15'650	0	-60.78%	
75	31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	0.00		0		7'000		7'000			
75	311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	0.00		0		0		0			
75	313	Prestations de services et honoraires	0.00		0		7'000		7'000			
75	36	Charges de transfert	500.00		25'750		3'100		-22'650		-87.96%	
75	363	Subventions à des collectivités et à des tiers	500.00		25'750		3'100		-22'650		-87.96%	
76		Lutte contre la pollution de l'environnement	1'000.00	1'000.00	0	0	4'800	0	4'800	0		
76	31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	0.00		0		1'500		1'500			
76	313	Prestations de services et honoraires	0.00		0		1'500		1'500			
76	36	Charges de transfert	0.00		0		3'300		3'300			
76	363	Subventions à des collectivités et à des tiers	0.00		0		3'300		3'300			
76	37	Subventions à redistribuer	1'000.00		0		0		0			
76	370	Subventions à redistribuer	1'000.00		0		0		0			
76	47	Subventions à redistribuer		1'000.00		0		0		0		
76	470	Subventions à redistribuer		1'000.00		0		0		0		
77		Protection de l'environnement, autres	26'841.58	4'100.00	38'929	7'400	87'929	7'400	49'000	0	125.87%	0.00%
77	31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	26'512.58		38'600		87'600		49'000		126.94%	
77	310	Charges de matériel et de marchandises	7'686.35		1'000		1'000		0		0.00%	
77	313	Prestations de services et honoraires	10'630.45		21'100		18'100		-3'000		-14.22%	
77	314	Travaux d'entretien	7'944.48		14'000		66'000		52'000		371.43%	
77	316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	251.30		2'500		2'500		0		0.00%	
77	33	Amortissements du patrimoine administratif	329.00		329		329		0		0.00%	
77	330	Immobilisations corporelles du PA	329.00		329		329		0		0.00%	
77	42	Taxes		4'100.00		7'400		7'400		0		0.00%
77	424	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services		4'100.00		7'400		7'400		0		0.00%
79		Aménagement du territoire	59'854.80	0.00	102'000	0	100'500	0	-1'500	0	-1.47%	
79	31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	23'910.00		60'000		60'000		0		0.00%	
79	313	Prestations de services et honoraires	23'910.00		60'000		60'000		0		0.00%	
79	33	Amortissements du patrimoine administratif	35'944.80		42'000		40'500		-1'500		-3.57%	
79	332	Amortissements des immobilisations incorporelles	35'944.80		42'000		40'500		-1'500		-3.57%	
8		ECONOMIE PUBLIQUE	500.00	163'312.30	0	154'700	0	160'700	0	6'000		3.88%
85		Industrie, artisanat et commerce	500.00	0.00	0	0	0	0	0	0		
85	36	Charges de transfert	500.00		0		0		0			

Commune de Perly-Certoux

4. PRESENTATION DES COMPTES ET/OU BUDGETS SELON 2 FONCTIONS ET 3 NATURES												
COMPTES MCH2		Intitulé Fonction et Nature de Charge	Cptes 2022		BUDGET 2023		BUDGET 2024		ECARTS B24-23 CHF		ECART B24-23 en %	
Fonction	Nature		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
85	363	Subventions à des collectivités et à des tiers	500.00		0		0		0			
86		Banques et assurances	0.00	11'916.00	0	9'000	0	15'000	0	6'000		66.67%
86	44	Revenus financiers		11'916.00		9'000		15'000		6'000		66.67%
86	446	Revenus financiers d'entreprises publiques		11'916.00		9'000		15'000		6'000		66.67%
87		Combustibles et énergie	0.00	151'396.30	0	145'700	0	145'700	0	0		0.00%
87	44	Revenus financiers		151'396.30		145'700		145'700		0		0.00%
87	446	Revenus financiers d'entreprises publiques		12'765.00		12'700		12'700		0		0.00%
87	447	Produit des biens-fonds PA		138'631.30		133'000		133'000		0		0.00%
9		FINANCES ET IMPÔTS	3'267'572.36	13'394'379.94	1'481'515	10'237'865	1'639'285	11'118'460	157'770	880'595	10.65%	8.60%
91		Impôts	1'419'961.15	8'425'898.68	357'000	8'902'800	361'000	9'079'700	4'000	176'900	1.12%	1.99%
91	31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	1'236'074.35		132'000		111'000		-21'000		-15.91%	
91	313	Prestations de services et honoraires	32'396.15		32'000		11'000		-21'000		-65.63%	
91	318	Dépréciations sur créances	1'203'678.20		100'000		100'000		0		0.00%	
91	36	Charges de transfert	183'886.80		225'000		250'000		25'000		11.11%	
91	361	Dédommagements à des collectivités publiques	183'886.80		225'000		250'000		25'000		11.11%	
91	40	Revenus fiscaux		8'076'834.18		8'752'800		8'946'300		193'500		2.21%
91	400	Impôts directs, personnes physiques		6'735'292.52		6'653'000		6'866'300		213'300		3.21%
91	401	Impôts directs, personnes morales		1'341'541.66		2'099'800		2'080'000		-19'800		-0.94%
91	42	Taxes		7'666.73		0		0		0		
91	429	Autres taxes		7'666.73		0		0		0		
91	46	Revenus de transfert		341'397.77		150'000		133'400		-16'600		-11.07%
91	460	Quotes-parts à des revenus		341'397.77		150'000		133'400		-16'600		-11.07%
92		Conventions fiscales	461'734.75	0.00	716'000	0	615'900	0	-100'100	0	-13.98%	
92	36	Charges de transfert	461'734.75		716'000		615'900		-100'100		-13.98%	
92	360	Quotes-parts de revenus destinées à des tiers	461'734.75		716'000		615'900		-100'100		-13.98%	
93		Péréquation financière et compensation des charges	453'629.00	0.00	0	282'785	270'000	915'400	270'000	632'615		223.71%
93	36	Charges de transfert	453'629.00		0		0		0			
93	362	Péréquation financière et compensation des charges	453'629.00		0		0		0			
93	39	Imputations internes	0.00		0		270'000		270'000			
93	399	Autres imputations internes	0.00		0		270'000		270'000			
93	46	Revenus de transfert		0.00		282'785		915'400		632'615		223.71%
93	462	Péréquation financière et compensation des charges		0.00		282'785		915'400		632'615		223.71%
96		Administration de la fortune et de la dette	932'247.46	4'967'001.11	408'515	1'051'380	392'385	1'121'860	-16'130	70'480	-3.95%	6.70%
96	34	Charges financières	932'247.46		408'515		392'385		-16'130		-3.95%	
96	340	Charges d'intérêt	150'500.00		150'500		150'500		0		0.00%	
96	343	Charges pour biens-fonds, patrimoine financier	182'210.70		251'080		234'950		-16'130		-6.42%	
96	344	Dépréciations, immobilisations PF	599'536.76		6'935		6'935		0		0.00%	
96	44	Revenus financiers		4'967'001.11		1'051'380		1'121'860		70'480		6.70%
96	440	Revenus des intérêts		147'351.74		255'800		337'900		82'100		32.10%
96	442	Revenus de participations PF		138'964.00		292'000		291'000		-1'000		-0.34%
96	443	Produit des biens-fonds PF		493'299.05		503'580		486'480		-17'100		-3.40%
96	444	Réévaluations, immobilisations PF		4'180'903.82		0		0		0		
96	446	Revenus financiers d'entreprises publiques		6'482.50		0		6'480		6'480		
97		Redistributions	0.00	1'480.15	0	900	0	1'500	0	600		66.67%
97	46	Revenus de transfert		1'480.15		900		1'500		600		66.67%
97	469	Autres revenus de transfert		1'480.15		900		1'500		600		66.67%

Total des charges / des produits	12'736'798.53	14'600'390.14	11'802'593	11'102'738	12'300'811	12'343'483	498'218	1'240'745	4.22%	11.18%
Résultat	1'863'591.61		-699'855		42'672		742'527			
Cumul des positions du compte de résultat avec Charges / Produits diminuées par rapport à B 2023							-822'182	-96'200		
Cumul des positions du compte de résultat avec Charges / Produits augmentées par rapport à B 2023							1'320'400	1'336'945		
							498'218	1'240'745		