

Commune de Perly-Certoux

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

Nature	Intitulé Fonction et Nature de Charge	Cptes 2022		BUDGET 2023		BUDGET 2024		ECARTS 24-23 CHF		ECART 24-23 en %	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	Charges	12'736'798.53		11'802'593		12'300'811		498'218		4.22%	
30	Charges de personnel	2'377'387.38		2'746'850		2'844'350		97'500		3.55%	
300	Autorités et commissions	180'000.00		180'000		180'000		0		0.00%	
301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	1'732'209.20		1'916'500		2'017'700		101'200		5.28%	
305	Cotisations patronales	435'764.40		572'100		617'900		45'800		8.01%	
309	Autres charges de personnel	29'413.78		78'250		28'750		-49'500		-63.26%	
31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	5'115'940.82		4'860'690		5'125'700		265'010		5.45%	
310	Charges de matériel et de marchandises	234'317.07		276'350		266'150		-10'200		-3.69%	
311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	190'618.33		239'600		317'200		77'600		32.39%	
312	Alimentation et élimination, biens-fonds du PA	324'070.50		535'200		530'700		-4'500		-0.84%	
313	Prestations de services et honoraires	1'917'454.54		2'470'710		2'443'220		-27'490		-1.11%	
314	Travaux d'entretien	920'004.88		827'950		1'059'350		231'400		27.95%	
315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	98'341.18		134'200		130'300		-3'900		-2.91%	
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	126'705.84		154'680		136'480		-18'200		-11.77%	
317	Dédommagements	81'774.40		89'350		110'850		21'500		24.06%	
318	Dépréciations sur créances	1'205'025.90		101'000		101'000		0		0.00%	
319	Diverses charges d'exploitation	17'628.18		31'650		30'450		-1'200		-3.79%	
33	Amortissements du patrimoine administratif	1'634'526.77		999'950		904'938		-95'012		-9.50%	
330	Immobilisations corporelles du PA	1'223'817.65		957'950		864'438		-93'512		-9.76%	
332	Amortissements des immobilisations incorporelles	410'709.12		42'000		40'500		-1'500		-3.57%	
34	Charges financières	932'247.46		408'515		392'385		-16'130		-3.95%	
340	Charges d'intérêt	150'500.00		150'500		150'500		0		0.00%	
343	Charges pour biens-fonds, patrimoine financier	182'210.70		251'080		234'950		-16'130		-6.42%	
344	Dépréciations, immobilisations PF	599'536.76		6'935		6'935		0		0.00%	
36	Charges de transfert	2'675'696.10		2'786'588		2'763'438		-23'150		-0.83%	
360	Quotes-parts de revenus destinées à des tiers	461'734.75		716'000		615'900		-100'100		-13.98%	
361	Dédommagements à des collectivités publiques	984'872.30		1'138'680		1'229'120		90'440		7.94%	
362	Péréquation financière et compensation des charges	494'596.00		41'000		41'000		0		0.00%	
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	707'862.05		858'900		841'150		-17'750		-2.07%	
366	Amortissements, subventions d'investissements	26'631.00		32'008		36'268		4'260		13.31%	
37	Subventions à redistribuer	1'000.00		0		0		0			
370	Subventions à redistribuer	1'000.00		0		0		0			
39	Imputations internes	0.00		0		270'000		270'000			
399	Autres imputations internes	0.00		0		270'000		270'000			
4	Revenus		14'600'390.14		11'102'738		12'343'483		1'240'745		11.18%
40	Revenus fiscaux		8'076'834.18		8'752'800		8'946'300		193'500		2.21%
400	Impôts directs, personnes physiques		6'735'292.52		6'653'000		6'866'300		213'300		3.21%
401	Impôts directs, personnes morales		1'341'541.66		2'099'800		2'080'000		-19'800		-0.94%
42	Taxes		615'504.03		404'000		438'400		34'400		8.51%
421	Emoluments administratifs		10'000.00		8'500		8'500		0		0.00%
424	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services		97'927.05		68'500		52'400		-16'100		-23.50%
425	Recette sur ventes		21'425.58		17'000		8'500		-8'500		-50.00%
426	Remboursements		466'324.67		280'000		339'000		59'000		21.07%
427	Amendes		12'160.00		30'000		30'000		0		0.00%
429	Autres taxes		7'666.73		0		0		0		
44	Revenus financiers		5'146'513.41		1'222'280		1'298'760		76'480		6.26%
440	Revenus des intérêts		147'351.74		255'800		337'900		82'100		32.10%
442	Revenus de participations PF		138'964.00		292'000		291'000		-1'000		-0.34%
443	Produit des biens-fonds PF		493'299.05		503'580		486'480		-17'100		-3.40%
444	Réévaluations, immobilisations PF		4'180'903.82		0		0		0		
446	Revenus financiers d'entreprises publiques		31'163.50		21'700		34'180		12'480		57.51%
447	Produit des biens-fonds PA		154'831.30		149'200		149'200		0		0.00%
46	Revenus de transfert		760'538.52		723'658		1'390'023		666'365		92.08%
460	Quotes-parts à des revenus		341'397.77		150'000		133'400		-16'600		-11.07%
461	Dédommagements de collectivités publiques		169'552.60		183'600		182'500		-1'100		-0.60%
462	Péréquation financière et compensation des charges		36'493.00		319'278		951'893		632'615		198.14%
463	Subventions des collectivités publiques et des tiers		211'615.00		69'880		120'730		50'850		72.77%
469	Autres revenus de transfert		1'480.15		900		1'500		600		66.67%
47	Subventions à redistribuer		1'000.00		0		0		0		
470	Subventions à redistribuer		1'000.00		0		0		0		
49	Imputations internes		0.00		0		270'000		270'000		
499	Autres imputations internes		0.00		0		270'000		270'000		

Résultat

1'863'591.61

-699'855

42'672

742'527