



## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
<b>Administration Générale</b>		<b>459'750</b>	<b>432'370</b>	<b>27'380</b>	<b>405'431.89</b>	<b>54'318</b>
Charges		773'910	753'320	20'590	724'496.03	49'414
Revenus		-314'160	-320'950	6'790	-319'064.14	4'904
<b>01</b>	<b>Législatif et exécutif</b>	<b>80'600</b>	<b>77'000</b>	<b>3'600</b>	<b>71'281.55</b>	<b>9'318</b>
Charges		80'700	77'100	3'600	71'281.55	9'418
Revenus		-100	-100	0	0.00	-100
01100	Conseil général	13'050	10'050	3'000	9'234.30	3'816
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>180.00</b>	<b>70</b>
30000.00	Secrétariat du Conseil général	250	250	0	180.00	70
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>12'800</b>	<b>9'800</b>	<b>3'000</b>	<b>9'054.30</b>	<b>3'746</b>
31000.00	Matériel de bureau	4'000	1'000	3'000	1'028.30	2'972
31051.00	Frais de réception	1'300	1'300	0	810.10	490
31320.02	Honoraires de révision	7'500	7'500	0	7'215.90	284
01200	Conseil communal	67'550	66'950	600	62'047.25	5'503
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>62'050</b>	<b>60'450</b>	<b>1'600</b>	<b>56'712.05</b>	<b>5'338</b>
30000.02	Honoraires du Conseil communal	47'150	46'100	1'050	45'272.50	1'878
30000.03	Jetons de présence	7'300	7'300	0	6'690.00	610
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	3'600	3'500	100	2'673.65	926
30530.01	Cotisations assurance accident Suva	50		50		50
30540.00	Cotisations allocations familiales ALFA	1'050	1'100	-50	851.90	198
30550.00	Cotisations ass. indemnité journalière+compl.	2'500	2'000	500	880.45	1'620
30591.00	Cotisations fonds de formation professionnel FFP	50	50	0	35.35	15
30592.00	Cotisations contributions structures d'accueil LAE	100	100	0	72.90	27
30593.00	Cotisations fonds de formation apprentis FFA	250	300	-50	235.30	15
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>5'600</b>	<b>6'600</b>	<b>-1'000</b>	<b>5'335.20</b>	<b>265</b>
31051.00	Frais de réception	5'000	5'000	0	4'588.10	412
31340.01	Assurances RC et diverses		800	-800	131.30	-131
31990.00	Autres charges d'exploitation	500	500	0	600.00	-100
31990.01	Frais promotion civique	100	300	-200	15.80	84
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>		<b>-100</b>
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-100	-100	0		-100
<b>02</b>	<b>Services généraux</b>	<b>379'150</b>	<b>355'370</b>	<b>23'780</b>	<b>334'150.34</b>	<b>45'000</b>
Charges		693'210	676'220	16'990	653'214.48	39'996
Revenus		-314'060	-320'850	6'790	-319'064.14	5'004
02100	Service financier	44'600	46'900	-2'300	53'036.15	-8'436
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>54'500</b>	<b>54'000</b>	<b>500</b>	<b>61'380.42</b>	<b>-6'880</b>
31300.04	Frais de poursuites	6'000	6'000	0	5'077.40	923
31331.00	Frais de participation au Bordereau Unique	17'000	16'500	500	17'054.60	-55
31810.01	ADB, remises et non-valeur PP	30'000	30'000	0	40'111.38	-10'111
31810.02	ADB, remises et non-valeur PM	500	500	0	177.88	322
31810.03	ADB, remises et non-valeur impôts à la source	1'000	1'000	0	-1'040.84	2'041
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>262'310</b>	<b>262'310</b>	<b>0</b>	<b>262'310.00</b>	<b>0</b>
33009.09	Amortissement sur réévaluation patrimoine admi..	262'310	262'310	0	262'310.00	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>500</b>	<b>5'000</b>	<b>-4'500</b>		<b>500</b>
36500.00	Réévaluations, participations PA	500	5'000	-4'500		500
<b>38</b>	<b>Charges extraordinaires</b>			<b>0</b>	<b>2'100.00</b>	<b>-2'100</b>
38940.00	Attributions à la réserve de politique conjoncture..			0	2'100.00	-2'100
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-5'000</b>	<b>-5'000</b>	<b>0</b>	<b>-5'012.52</b>	<b>13</b>
42600.01	Remboursements frais de poursuites	-5'000	-5'000	0	-5'012.52	13



## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-3'300</b>	<b>-5'000</b>	<b>1'700</b>	<b>-3'312.25</b>	<b>12</b>
44900.00	Réévaluations, participations PA	-3'300	-5'000	1'700	-3'312.25	12
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-2'100</b>	<b>-2'100</b>	<b>0</b>	<b>-2'119.50</b>	<b>20</b>
46110.01	Redevances cantonales sur ventes d'eau	-2'100	-2'100	0	-2'119.50	20
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-262'310</b>	<b>-262'310</b>	<b>0</b>	<b>-262'310.00</b>	<b>0</b>
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-262'310	-262'310	0	-262'310.00	0
<b>02200</b>	<b>Administration (général)</b>	<b>325'800</b>	<b>302'320</b>	<b>23'480</b>	<b>281'884.84</b>	<b>43'915</b>
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>288'850</b>	<b>273'260</b>	<b>15'590</b>	<b>257'806.20</b>	<b>31'044</b>
30100.00	Salaires personnel administratif/exploitation	225'400	212'700	12'700	203'752.45	21'648
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	4'400	5'150	-750	5'832.00	-1'432
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	14'450	13'100	1'350	12'862.00	1'588
30520.00	Cotisations Caisse de pension CPCN	26'500	25'100	1'400	23'679.60	2'820
30530.00	Cotisations assurance accident compl.	150	150	0	129.00	21
30530.01	Cotisations assurance accident Suva	250	300	-50	252.65	-3
30540.00	Cotisations allocations familiales ALFA	4'250	4'200	50	4'098.10	152
30550.00	Cotisations ass. indemnité journalière+compl.	10'600	9'560	1'040	4'568.30	6'032
30591.00	Cotisations fonds de formation professionnel FFP	200	200	0	170.00	30
30592.00	Cotisations contributions structures d'accueil LAE	400	350	50	351.20	49
30593.00	Cotisations fonds de formation apprentis FFA	1'050	1'250	-200	1'131.90	-82
30990.00	Autres charges du personnel	1'200	1'200	0	979.00	221
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>60'000</b>	<b>55'400</b>	<b>4'600</b>	<b>48'511.31</b>	<b>11'489</b>
31000.00	Matériel de bureau	3'000	3'000	0	1'961.00	1'039
31020.01	Impression de formules	2'000	2'000	0	1'437.55	562
31020.02	Publications et annonces	1'000	1'000	0	352.00	648
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0	276.00	224
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	7'500	3'000	4'500	1'505.00	5'995
31300.01	Frais postaux	8'500	9'500	-1'000	8'356.42	144
31300.02	Frais bancaires	800	200	600	483.47	317
31300.03	Téléphones	1'200	1'200	0	1'116.00	84
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	100	100	0	25.80	74
31332.02	Contrat SIEN	26'700	25'700	1'000	25'029.50	1'671
31340.01	Assurances RC et diverses	3'000	3'500	-500	3'360.00	-360
31370.04	Redevances Radio-TV	250	250	0	227.20	23
31620.00	Mensualités de leasing (photocopieuse)	3'500	3'500	0	2'941.75	558
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	1'100	1'100	0	1'100.00	0
31920.01	Droits d'auteurs	350	350	0	317.75	32
31990.00	Autres charges d'exploitation	500	500	0	21.87	478
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-12'500</b>	<b>-15'900</b>	<b>3'400</b>	<b>-14'441.62</b>	<b>1'942</b>
42400.00	Taxes d'utilisation et prestations de services	-6'000	-8'400	2'400	-9'037.50	3'038
42600.00	Remboursements de tiers	-6'000	-7'000	1'000	-4'908.77	-1'091
42600.02	Frais de gestion pour les drainages	-500	-500	0	-495.35	-5
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>-1.05</b>	<b>-499</b>
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-500	-500	0	-1.05	-499
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-3'000</b>	<b>-3'000</b>	<b>0</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>0</b>
46311.00	Subvention fonds de formation apprentis	-3'000	-3'000	0	-3'000.00	0
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-7'050</b>	<b>-6'940</b>	<b>-110</b>	<b>-6'990.00</b>	<b>-60</b>
49100.00	Imputations internes pour prestations de services	-7'050	-6'940	-110	-6'990.00	-60
<b>02900</b>	<b>Immeubles administratifs</b>	<b>8'750</b>	<b>6'150</b>	<b>2'600</b>	<b>-770.65</b>	<b>9'521</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>20'400</b>	<b>19'600</b>	<b>800</b>	<b>14'456.55</b>	<b>5'943</b>
31010.01	Produits de nettoyage et matériel	200	200	0	107.00	93
31200.01	Chauffage	4'800	4'800	0	4'249.75	550
31200.02	Electricité	1'300	1'200	100	897.40	403
31200.03	Eau	1'150	900	250	823.35	327
31300.08	Travaux effectués par tiers	1'600	1'600	0	1'425.00	175
31340.01	Assurances RC et diverses	2'450	2'000	450	1'913.65	536



## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecarts	Comptes 2022	Ecarts
31340.02	Assurance ECAP	700	700	0	687.60	12
31440.00	Entretien des bâtiments immeubles	4'000	4'000	0	352.80	3'647
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	4'000	4'000	0	4'000.00	0
31990.00	Autres charges d'exploitation	200	200	0		200
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>6'650</b>	<b>6'650</b>	<b>0</b>	<b>6'650.00</b>	<b>0</b>
33004.90	Amortissements- Bureau communal+réfections	6'650	6'650	0	6'650.00	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-18'300</b>	<b>-20'100</b>	<b>1'800</b>	<b>-21'877.20</b>	<b>3'577</b>
44700.01	Loyers garages, biens-fonds PA	-500	-2'300	1'800	-2'230.00	1'730
44700.02	Loyers appartement	-11'800	-11'800	0	-11'800.00	0
44790.00	Autres produits des biens-fonds PA	-5'000	-5'000	0	-6'807.80	1'808
44791.00	Autres remboursements de tiers	-1'000	-1'000	0	-1'039.40	39



## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
<b>Ordre et sécurité publique</b>		<b>134'930</b>	<b>136'880</b>	<b>-1'950</b>	<b>127'581.35</b>	<b>7'349</b>
Charges		176'730	179'180	-2'450	170'036.65	6'693
Revenus		-41'800	-42'300	500	-42'455.30	655
<b>11</b>	<b>Sécurité publique</b>	<b>6'600</b>	<b>6'600</b>	<b>0</b>	<b>6'052.20</b>	<b>548</b>
Charges		13'000	13'000	0	12'532.50	468
Revenus		-6'400	-6'400	0	-6'480.30	80
11100	Sécurité communale	6'600	6'600	0	6'052.20	548
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>13'000</b>	<b>13'000</b>	<b>0</b>	<b>12'532.50</b>	<b>468</b>
36120.03	Service du Domaine Public	13'000	13'000	0	12'532.50	468
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-6'400</b>	<b>-6'400</b>	<b>0</b>	<b>-6'480.30</b>	<b>80</b>
42100.00	Emoluments administratifs	-600	-600	0	-690.00	90
42600.00	Remboursements de tiers	-2'800	-2'800	0	-2'940.30	140
42700.00	Amendes	-3'000	-3'000	0	-2'850.00	-150
<b>14</b>	<b>Questions juridiques</b>	<b>1'800</b>	<b>-700</b>	<b>2'500</b>	<b>-2'557.95</b>	<b>4'358</b>
Charges		28'800	26'800	2'000	25'117.05	3'683
Revenus		-27'000	-27'500	500	-27'675.00	675
14000	Police des habitants	-16'700	-17'700	1'000	-17'312.65	613
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>3'300</b>	<b>3'300</b>	<b>0</b>	<b>1'944.00</b>	<b>1'356</b>
31320.00	Honoraires de conseillers externes	3'000	3'000	0	1'944.00	1'056
31990.00	Autres charges d'exploitation	300	300	0		300
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>7'000</b>	<b>6'500</b>	<b>500</b>	<b>8'418.35</b>	<b>-1'418</b>
36010.02	Contrôle des habitants part Etat	7'000	6'500	500	8'418.35	-1'418
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-10'000</b>	<b>-9'500</b>	<b>-500</b>	<b>-11'351.00</b>	<b>1'351</b>
42100.01	Emoluments Police des habitants	-10'000	-9'500	-500	-11'351.00	1'351
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-17'000</b>	<b>-18'000</b>	<b>1'000</b>	<b>-16'324.00</b>	<b>-676</b>
46110.03	Dédommagements pour notifications poursuites	-17'000	-18'000	1'000	-16'324.00	-676
14060	Office régional de l'Etat Civil	18'500	17'000	1'500	14'754.70	3'745
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>18'500</b>	<b>17'000</b>	<b>1'500</b>	<b>14'754.70</b>	<b>3'745</b>
36120.01	Emoluments état civil de district	18'500	17'000	1'500	14'754.70	3'745
<b>15</b>	<b>Service du feu</b>	<b>76'980</b>	<b>79'530</b>	<b>-2'550</b>	<b>75'778.60</b>	<b>1'201</b>
Charges		85'080	87'630	-2'550	83'778.60	1'301
Revenus		-8'100	-8'100	0	-8'000.00	-100
15000	Service du feu (en général)	76'680	79'130	-2'450	75'508.60	1'171
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>1'250</b>	<b>1'250</b>	<b>0</b>	<b>409.65</b>	<b>840</b>
31340.01	Assurances RC et diverses	150	150	0	109.65	40
31440.00	Entretien des bâtiments immeubles	1'000	1'000	0	300.00	700
31990.00	Autres charges d'exploitation	100	100	0		100
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>7'480</b>	<b>7'480</b>	<b>0</b>	<b>7'480.00</b>	<b>0</b>
33004.10	Amortissements- Hangar Pompiers+réfections	7'480	7'480	0	7'480.00	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>76'050</b>	<b>78'500</b>	<b>-2'450</b>	<b>75'618.95</b>	<b>431</b>
36120.04	Part communale au SIS	76'050	78'500	-2'450	75'618.95	431
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>		<b>-100</b>
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-100	-100	0		-100



## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-8'000</b>	<b>-8'000</b>	<b>0</b>	<b>-8'000.00</b>	<b>0</b>
46120.06	Dédommagement SIS - Location hangar	-8'000	-8'000	0	-8'000.00	0
<b>15001</b>	<b>Police du feu (prévention)</b>	<b>300</b>	<b>400</b>	<b>-100</b>	<b>270.00</b>	<b>30</b>
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>300</b>	<b>400</b>	<b>-100</b>	<b>270.00</b>	<b>30</b>
30000.03	Jetons de présence	300	400	-100	270.00	30
<b>15060</b>	<b>Service du feu, organisation régionale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>Défense</b>	<b>49'550</b>	<b>51'450</b>	<b>-1'900</b>	<b>48'308.50</b>	<b>1'242</b>
	Charges	49'850	51'750	-1'900	48'608.50	1'242
	Revenus	-300	-300	0	-300.00	0
<b>16100</b>	<b>Défense militaire</b>	<b>500</b>	<b>3'200</b>	<b>-2'700</b>	<b>0.00</b>	<b>500</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>500</b>	<b>3'200</b>	<b>-2'700</b>		<b>500</b>
36120.05	Part communale / Stand de tir	500	3'200	-2'700		500
<b>16200</b>	<b>Protection civile</b>	<b>49'050</b>	<b>48'250</b>	<b>800</b>	<b>48'308.50</b>	<b>742</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>4'450</b>	<b>3'650</b>	<b>800</b>	<b>3'868.50</b>	<b>582</b>
31200.03	Eau	200	200	0	164.35	36
31300.08	Travaux effectués par tiers	1'500	800	700	1'475.00	25
31340.02	Assurance ECAP	1'750	1'650	100	1'692.85	57
31440.00	Entretien des bâtiments immeubles	1'000	1'000	0	536.30	464
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>28'000</b>	<b>28'000</b>	<b>0</b>	<b>28'000.00</b>	<b>0</b>
33004.30	Amortissements- Centre Le Bugnon+réfections	28'000	28'000	0	28'000.00	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>16'900</b>	<b>16'900</b>	<b>0</b>	<b>16'740.00</b>	<b>160</b>
36110.05	Part communale - PCi	16'900	16'900	0	16'740.00	160
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>-300.00</b>	<b>0</b>
46110.00	Dédommagements des cantons	-300	-300	0	-300.00	0



## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
<b>Formation</b>		<b>1'313'570</b>	<b>1'176'770</b>	<b>136'800</b>	<b>1'205'690.85</b>	<b>107'879</b>
Charges		1'683'420	1'550'120	133'300	1'587'590.65	95'829
Revenus		-369'850	-373'350	3'500	-381'899.80	12'050
<b>21 Scolarité obligatoire</b>		<b>1'259'370</b>	<b>1'129'870</b>	<b>129'500</b>	<b>1'163'145.20</b>	<b>96'225</b>
Charges		1'629'220	1'503'220	126'000	1'545'045.00	84'175
Revenus		-369'850	-373'350	3'500	-381'899.80	12'050
21110	Cycle 1	395'000	387'000	8'000	370'162.00	24'838
<b>36 Charges de transfert</b>		<b>395'000</b>	<b>387'000</b>	<b>8'000</b>	<b>370'162.00</b>	<b>24'838</b>
36120.06	Part communale / Cercle scolaire	395'000	387'000	8'000	370'162.00	24'838
<b>21200 Cycle 2</b>		<b>452'000</b>	<b>423'000</b>	<b>29'000</b>	<b>411'312.00</b>	<b>40'688</b>
<b>36 Charges de transfert</b>		<b>452'000</b>	<b>423'000</b>	<b>29'000</b>	<b>411'312.00</b>	<b>40'688</b>
36120.06	Part communale / Cercle scolaire	452'000	423'000	29'000	411'312.00	40'688
<b>21300 Cycle 3</b>		<b>390'000</b>	<b>299'000</b>	<b>91'000</b>	<b>367'270.00</b>	<b>22'730</b>
<b>36 Charges de transfert</b>		<b>390'000</b>	<b>299'000</b>	<b>91'000</b>	<b>367'270.00</b>	<b>22'730</b>
36120.06	Part communale / Cercle scolaire	390'000	299'000	91'000	367'270.00	22'730
21700	Bâtiment scolaire	0	0	0	0.00	0
<b>30 Charges de personnel</b>		<b>950</b>	<b>950</b>	<b>0</b>	<b>657.15</b>	<b>293</b>
30100.00	Salaires personnel administratif/exploitation	800	800	0	579.80	220
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	50	50	0	38.20	12
30530.00	Cotisations assurance accident compl.	10	10	0	0.80	9
30530.01	Cotisations assurance accident Suva	10	10	0	7.45	3
30540.00	Cotisations allocations familiales ALFA	20	20	0	12.15	8
30550.00	Cotisations ass. indemnité journalière+compl.	30	30	0	13.80	16
30591.00	Cotisations fonds de formation professionnel FFP	10	10	0	0.50	10
30592.00	Cotisations contributions structures d'accueil LAE	10	10	0	1.05	9
30593.00	Cotisations fonds de formation apprentis FFA	10	10	0	3.40	7
<b>31 Charges de biens et services et autres charg..</b>		<b>125'950</b>	<b>126'000</b>	<b>-50</b>	<b>132'443.85</b>	<b>-6'494</b>
31010.01	Produits de nettoyage et matériel	6'000	8'000	-2'000	9'060.65	-3'061
31200.01	Chauffage	23'000	23'000	0	21'553.00	1'447
31200.02	Electricité	8'500	7'500	1'000	6'020.85	2'479
31200.03	Eau	3'100	2'500	600	2'163.15	937
31300.08	Travaux effectués par tiers	50'700	50'700	0	50'400.00	300
31340.01	Assurances RC et diverses	3'050	2'800	250	2'392.30	658
31340.02	Assurance ECAP	3'100	3'000	100	3'081.05	19
31440.00	Entretien des bâtiments immeubles	28'500	28'500	0	37'772.85	-9'273
<b>33 Amortissements du patrimoine administratif</b>		<b>93'600</b>	<b>93'600</b>	<b>0</b>	<b>93'600.00</b>	<b>0</b>
33004.20	Amortissements - Collège + réfections	55'600	55'600	0	55'600.00	0
33004.30	Amortissements- Centre Le Bugnon+réfections	38'000	38'000	0	38'000.00	0
<b>43 Revenus divers</b>		<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>-155.00</b>	<b>55</b>
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-100	-100	0	-155.00	55
<b>44 Revenus financiers</b>		<b>-8'400</b>	<b>-8'300</b>	<b>-100</b>	<b>-8'452.00</b>	<b>52</b>
44700.01	Loyers garages, biens-fonds PA	-2'200	-2'200	0	-2'220.00	20
44700.02	Loyers appartement	-5'500	-5'500	0	-5'520.00	20
44720.03	Locations salles - Collège	-700	-600	-100	-712.00	12
<b>46 Revenus de transfert</b>		<b>-212'000</b>	<b>-212'150</b>	<b>150</b>	<b>-218'094.00</b>	<b>6'094</b>
46120.03	Participation cercle scolaire - location bâtiment	-85'200	-85'300	100	-84'993.00	-207
46120.04	Participation cercle scolaire - entretien bâtiment	-126'800	-126'850	50	-133'101.00	6'301
21701	Salles classes Promenade 32	-17'140	-19'540	2'400	-21'940.00	4'800





## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>11'300</b>	<b>12'950</b>	<b>-1'650</b>	<b>10'260.60</b>	<b>1'039</b>
31010.01	Produits de nettoyage et matériel	100	300	-200	7.00	93
31200.01	Chauffage	2'000	4'000	-2'000	1'706.25	294
31200.02	Electricité	500	900	-400	399.00	101
31200.03	Eau	600	500	100	318.35	282
31300.08	Travaux effectués par tiers	3'500	3'500	0	3'375.00	125
31300.09	Frais administratifs - copropriété	550	550	0	552.40	-2
31340.01	Assurances RC et diverses	500	500	0	528.25	-28
31340.02	Assurance ECAP	550	700	-150	552.75	-3
31440.00	Entretien des bâtiments immeubles	3'000	2'000	1'000	2'821.60	178
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>22'660</b>	<b>22'660</b>	<b>0</b>	<b>22'660.00</b>	<b>0</b>
33004.25	Amortissements - Salles classes Promenade 32	22'660	22'660	0	22'660.00	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-39'800</b>	<b>-42'200</b>	<b>2'400</b>	<b>-44'600.00</b>	<b>4'800</b>
44700.03	Loyers salles - classes 1-2 Harmos	-39'800	-42'200	2'400	-44'600.00	4'800
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-11'300</b>	<b>-12'950</b>	<b>1'650</b>	<b>-10'260.60</b>	<b>-1'039</b>
46120.04	Participation cercle scolaire - entretien bâtiment	-11'300	-12'950	1'650	-10'260.60	-1'039
<b>21702</b>	<b>Bâtiment Grande rue 22</b>	<b>-5'490</b>	<b>-5'590</b>	<b>100</b>	<b>-6'873.80</b>	<b>1'384</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>6'600</b>	<b>7'000</b>	<b>-400</b>	<b>4'680.85</b>	<b>1'919</b>
31200.03	Eau	2'600	2'000	600	1'814.45	786
31340.01	Assurances RC et diverses	300	300	0	247.90	52
31340.02	Assurance ECAP	700	700	0	695.45	5
31440.00	Entretien des bâtiments immeubles	3'000	4'000	-1'000	1'923.05	1'077
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>30'610</b>	<b>30'610</b>	<b>0</b>	<b>30'610.00</b>	<b>0</b>
33004.21	Amortissements - Grande rue 22 + réfections	30'610	30'610	0	30'610.00	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-42'700</b>	<b>-43'200</b>	<b>500</b>	<b>-42'164.65</b>	<b>-535</b>
44700.02	Loyers appartement	-40'200	-40'200	0	-40'200.00	0
44791.00	Autres remboursements de tiers	-2'500	-3'000	500	-1'964.65	-535
<b>21920</b>	<b>Ecole obligatoire, autres</b>	<b>45'000</b>	<b>46'000</b>	<b>-1'000</b>	<b>43'215.00</b>	<b>1'785</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>100'450</b>	<b>100'350</b>	<b>100</b>	<b>101'388.55</b>	<b>-939</b>
31300.03	Téléphones	650	650	0	875.90	-226
31300.07	Transport scolaire	43'000	42'500	500	43'215.00	-215
31510.00	Entretien de machines, appareils et outils	300	300	0		300
31600.01	Redevance utilisation centre du Bugnon	36'000	36'000	0	36'000.00	0
31620.00	Mensualités de leasing (photocopieuse)	13'500	13'000	500	13'458.60	41
31710.00	Excursions, voyages scolaires et camps	2'000	3'500	-1'500		2'000
31990.00	Autres charges d'exploitation	5'000	4'400	600	7'839.05	-2'839
<b>35</b>	<b>Attributions aux fonds et financements spéci..</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>		<b>100</b>
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	100	100	0		100
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-4'000</b>	<b>-500</b>	<b>-3'500</b>	<b>-4'226.56</b>	<b>227</b>
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-4'000	-500	-3'500	-4'226.56	227
<b>45</b>	<b>Prélèvements sur les fonds et financements ..</b>	<b>-1'100</b>	<b>-4'000</b>	<b>2'900</b>	<b>-3'338.54</b>	<b>2'239</b>
45010.00	Prélèvements sur les fonds des capitaux de tiers	-1'100	-4'000	2'900	-3'338.54	2'239
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-50'450</b>	<b>-49'950</b>	<b>-500</b>	<b>-50'608.45</b>	<b>158</b>
46120.02	Participation cercle scolaire - frais divers	-50'450	-49'950	-500	-50'608.45	158
<b>22</b>	<b>Ecoles spéciales</b>	<b>35'000</b>	<b>30'000</b>	<b>5'000</b>	<b>26'442.00</b>	<b>8'558</b>
	Charges	35'000	30'000	5'000	26'442.00	8'558
	Revenus	0	0	0	0.00	0
<b>22000</b>	<b>Ecoles spéciales</b>	<b>35'000</b>	<b>30'000</b>	<b>5'000</b>	<b>26'442.00</b>	<b>8'558</b>



## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecarts	Comptes 2022	Ecarts
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>35'000</b>	<b>30'000</b>	<b>5'000</b>	<b>26'442.00</b>	<b>8'558</b>
36140.01	Etablissements spécialisés	35'000	30'000	5'000	26'442.00	8'558
<b>23</b>	<b>Formation professionnelle initiale</b>	<b>19'200</b>	<b>16'900</b>	<b>2'300</b>	<b>16'103.65</b>	<b>3'096</b>
	Charges	19'200	16'900	2'300	16'103.65	3'096
	Revenus	0	0	0	0.00	0
23000	Formation professionnelle initiale	19'200	16'900	2'300	16'103.65	3'096
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>19'200</b>	<b>16'900</b>	<b>2'300</b>	<b>16'103.65</b>	<b>3'096</b>
36110.14	Bourses d'études	19'200	16'900	2'300	16'103.65	3'096





## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
<b>Culture, Sports, Loisirs et Eglises</b>		<b>165'410</b>	<b>144'910</b>	<b>20'500</b>	<b>109'796.99</b>	<b>55'613</b>
Charges		251'310	227'110	24'200	197'257.70	54'052
Revenus		-85'900	-82'200	-3'700	-87'460.71	1'561
<b>32</b>	<b>Culture, autres</b>	<b>23'950</b>	<b>21'000</b>	<b>2'950</b>	<b>24'653.20</b>	<b>-703</b>
Charges		24'850	21'400	3'450	25'350.00	-500
Revenus		-900	-400	-500	-696.80	-203
32100	Bibliobus	10'000	10'000	0	9'920.00	80
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>0</b>	<b>9'920.00</b>	<b>80</b>
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	10'000	10'000	0	9'920.00	80
32200	Concerts et théâtre (général)	8'050	8'100	-50	9'250.00	-1'200
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>0</b>	<b>5'000.00</b>	<b>0</b>
33004.30	Amortissements- Centre Le Bugnon+réfections	5'000	5'000	0	5'000.00	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>3'050</b>	<b>3'100</b>	<b>-50</b>	<b>4'250.00</b>	<b>-1'200</b>
36350.00	Subventions aux entreprises privées	300	300	0	1'500.00	-1'200
36360.01	Subvention société musicale	2'750	2'800	-50	2'750.00	0
32900	Culture, autres	5'900	2'900	3'000	5'483.20	417
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>5'400</b>	<b>2'100</b>	<b>3'300</b>	<b>4'280.00</b>	<b>1'120</b>
31051.00	Frais de réception	500	500	0	530.00	-30
31051.01	Fête Nationale	4'800	1'500	3'300	3'750.00	1'050
31990.00	Autres charges d'exploitation	100	100	0		100
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>1'400</b>	<b>1'200</b>	<b>200</b>	<b>1'900.00</b>	<b>-500</b>
36360.00	Subv. organisations privées à but non lucratif	1'400	1'200	200	1'900.00	-500
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>		<b>-100</b>
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-100	-100	0		-100
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-800</b>	<b>-300</b>	<b>-500</b>	<b>-696.80</b>	<b>-103</b>
46120.01	Dédommagement Brot-Plamboz	-800	-300	-500	-696.80	-103
<b>34</b>	<b>Sports et loisirs</b>	<b>119'200</b>	<b>100'070</b>	<b>19'130</b>	<b>57'809.04</b>	<b>61'391</b>
Charges		198'900	176'370	22'530	138'219.75	60'680
Revenus		-79'700	-76'300	-3'400	-80'410.71	711
34100	Centre Polyvalent Le Bugnon	104'200	90'470	13'730	52'667.00	51'533
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>1'270</b>	<b>1'970</b>	<b>-700</b>	<b>344.10</b>	<b>926</b>
30100.00	Salaires personnel administratif/exploitation	1'000	1'500	-500	316.50	684
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	50	50	0		50
30500.00	Charges sociales AVS,Al,APG,AC,frais adm.	50	100	-50	12.75	37
30520.00	Cotisations Caisse de pension CPCN	50	150	-100		50
30530.00	Cotisations assurance accident compl.	10	10	0	0.40	10
30530.01	Cotisations assurance accident Suva	10	20	-10	4.10	6
30540.00	Cotisations allocations familiales ALFA	20	30	-10	4.05	16
30550.00	Cotisations ass. indemnité journalière+compl.	50	80	-30	4.65	45
30591.00	Cotisations fonds de formation professionnel FFP	10	10	0	0.15	10
30592.00	Cotisations contributions structures d'accueil LAE	10	10	0	0.35	10
30593.00	Cotisations fonds de formation apprentis FFA	10	10	0	1.15	9
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>135'650</b>	<b>113'100</b>	<b>22'550</b>	<b>86'263.15</b>	<b>49'387</b>
31010.01	Produits de nettoyage et matériel	4'600	4'000	600	4'474.10	126
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	4'000	7'000	-3'000	7'260.05	-3'260
31200.01	Chauffage	24'000	34'000	-10'000	21'577.60	2'422
31200.02	Electricité	12'600	12'600	0	8'471.25	4'129
31200.03	Eau	3'000	2'500	500	2'168.10	832



## Budget 2024

Classification fonctionnelle	Budget 2024	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
31300.03 Téléphones	1'100	1'100	0	822.20	278
31300.08 Travaux effectués par tiers	22'000	22'000	0	18'475.00	3'525
31340.01 Assurances RC et diverses	3'300	3'000	300	2'669.75	630
31340.02 Assurance ECAP	4'350	4'200	150	4'227.70	122
31400.01 Entretien des places de sports	3'000	4'000	-1'000	2'730.10	270
31440.00 Entretien des bâtiments immeubles	50'000	15'000	35'000	10'789.75	39'210
31510.00 Entretien de machines, appareils et outils	3'000	3'000	0	2'264.10	736
31530.00 Entretien de matériel informatique	200	200	0	333.45	-133
31990.00 Autres charges d'exploitation	500	500	0		500
<b>33 Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>45'480</b>	<b>48'400</b>	<b>-2'920</b>	<b>44'460.00</b>	<b>1'020</b>
33004.30 Amortissements- Centre Le Bugnon+réfections	33'810	34'800	-990	30'850.00	2'960
33009.30 Amortissements- Rénovation local engins		1'930	-1'930	1'940.00	-1'940
33009.31 Amortissements- Remplac. appareils sonorisation	2'670	2'670	0	2'670.00	0
33009.32 Amortissements- Remplac. place de jeux	1'500	1'500	0	1'500.00	0
33009.34 Amortissements - Soutien infrastructures sportiv..	7'500	7'500	0	7'500.00	0
<b>36 Charges de transfert</b>	<b>300</b>	<b>500</b>	<b>-200</b>	<b>200.00</b>	<b>100</b>
36360.00 Subv. organisations privées à but non lucratif	300	500	-200	200.00	100
<b>43 Revenus divers</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>-52.00</b>	<b>-448</b>
43090.00 Autres revenus d'exploitation	-500	-500	0	-52.00	-448
<b>44 Revenus financiers</b>	<b>-78'000</b>	<b>-73'000</b>	<b>-5'000</b>	<b>-78'548.25</b>	<b>548</b>
44720.01 Locations salles centre polyvalent Le Bugnon	-42'000	-37'000	-5'000	-42'548.25	548
44720.02 Locations halles de gym - Enseignement	-36'000	-36'000	0	-36'000.00	0
<b>34200 Loisirs (général)</b>	<b>11'000</b>	<b>9'600</b>	<b>1'400</b>	<b>5'142.04</b>	<b>5'858</b>
<b>31 Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>1'800</b>	<b>2'000</b>	<b>-200</b>	<b>302.50</b>	<b>1'498</b>
31510.05 Entretien borne Euro-Relais	500	500	0		500
31510.06 Entretien station météo	500	500	0		500
31530.01 Entretien borne recharge véhicule électrique	600	800	-200	248.50	352
31990.00 Autres charges d'exploitation	200	200	0	54.00	146
<b>36 Charges de transfert</b>	<b>10'400</b>	<b>10'400</b>	<b>0</b>	<b>6'650.00</b>	<b>3'750</b>
36360.00 Subv. organisations privées à but non lucratif	400	400	0		400
36360.02 Soutien infrastructures sportives USP	10'000	10'000	0	6'650.00	3'350
<b>43 Revenus divers</b>	<b>-1'200</b>	<b>-2'800</b>	<b>1'600</b>	<b>-1'810.46</b>	<b>610</b>
43090.00 Autres revenus d'exploitation	-1'200	-2'800	1'600	-1'810.46	610
<b>34201 Cabane de la Jeunesse</b>	<b>4'000</b>	<b>0</b>	<b>4'000</b>	<b>0.00</b>	<b>4'000</b>
<b>31 Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>4'000</b>		<b>4'000</b>		<b>4'000</b>
31440.00 Entretien des bâtiments immeubles	4'000		4'000		4'000
<b>35 Eglises et affaires religieuses</b>	<b>22'260</b>	<b>23'840</b>	<b>-1'580</b>	<b>27'334.75</b>	<b>-5'075</b>
Charges	27'560	29'340	-1'780	33'687.95	-6'128
Revenus	-5'300	-5'500	200	-6'353.20	1'053
<b>35000 Temple</b>	<b>22'260</b>	<b>23'840</b>	<b>-1'580</b>	<b>27'334.75</b>	<b>-5'075</b>
<b>30 Charges de personnel</b>	<b>9'360</b>	<b>9'090</b>	<b>270</b>	<b>9'101.70</b>	<b>258</b>
30100.00 Salaires personnel administratif/exploitation	1'800	1'500	300	1'694.60	105
30100.04 Salaires organiste	7'000	7'000	0	7'000.00	0
30109.00 Remboursement de salaires du personnel			0	-44.50	45
30400.00 Allocations complémentaires pour enfants	50	50	0	34.00	16
30500.00 Charges sociales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	120	100	20	102.15	18
30520.00 Cotisations Caisse de pension CPCN	100	150	-50	120.30	-20
30530.00 Cotisations assurance accident compl.	10	10	0	2.30	8
30530.01 Cotisations assurance accident Suva	150	150	0	111.25	39
30540.00 Cotisations allocations familiales ALFA	50	50	0	32.50	18
30550.00 Cotisations ass. indemnité journalière+compl.	50	50	0	35.90	14
30591.00 Cotisations fonds de formation professionnel FFP	10	10	0	1.40	9



## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
30592.00	Cotisations contributions structures d'accueil LAE	10	10	0	2.80	7
30593.00	Cotisations fonds de formation apprentis FFA	10	10	0	9.00	1
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>17'900</b>	<b>19'950</b>	<b>-2'050</b>	<b>24'286.25</b>	<b>-6'386</b>
31010.01	Produits de nettoyage et matériel	100	100	0		100
31200.01	Chauffage	5'400	5'400	0	5'864.00	-464
31200.02	Electricité	650	700	-50	499.45	151
31340.01	Assurances RC et diverses	2'150	2'150	0	1'776.20	374
31340.02	Assurance ECAP	2'400	2'400	0	2'405.00	-5
31440.00	Entretien des bâtiments immeubles	7'000	9'000	-2'000	13'741.60	-6'742
31990.00	Autres charges d'exploitation	200	200	0		200
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>300.00</b>	<b>0</b>
33004.35	Amortissements planifiés - Temple + réfections	300	300	0	300.00	0
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>-200.00</b>	<b>0</b>
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-200	-200	0	-200.00	0
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-5'100</b>	<b>-5'300</b>	<b>200</b>	<b>-6'153.20</b>	<b>1'053</b>
46120.01	Dédommagement Brot-Plamboz	-5'100	-5'300	200	-6'153.20	1'053



## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
<b>Santé</b>		<b>75'400</b>	<b>58'900</b>	<b>16'500</b>	<b>45'131.60</b>	<b>30'268</b>
Charges		75'400	58'900	16'500	45'131.60	30'268
Revenus		0	0	0	0.00	0
<b>42</b>	<b>Soins ambulatoires</b>	<b>73'400</b>	<b>56'900</b>	<b>16'500</b>	<b>45'131.60</b>	<b>28'268</b>
Charges		73'400	56'900	16'500	45'131.60	28'268
Revenus		0	0	0	0.00	0
42200	Services de sauvetage	73'400	56'900	16'500	45'131.60	28'268
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>73'400</b>	<b>56'900</b>	<b>16'500</b>	<b>45'131.60</b>	<b>28'268</b>
36110.04	Fonds cantonal mission de secours	6'700	500	6'200	446.40	6'254
36120.04	Part communale au SIS	66'700	56'400	10'300	44'685.20	22'015
<b>43</b>	<b>Prévention de la santé</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
Charges		0	0	0	0.00	0
Revenus		0	0	0	0.00	0
43310	Service dentaire scolaire	0	0	0	0.00	0
<b>49</b>	<b>Santé publique, non mentionné ailleurs</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>2'000</b>
Charges		2'000	2'000	0	0.00	2'000
Revenus		0	0	0	0.00	0
49000	Santé publique, autres	2'000	2'000	0	0.00	2'000
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>0</b>		<b>2'000</b>
33009.02	Amortissements - Soutien implant.médecins	2'000	2'000	0		2'000



## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
<b>Sécurité sociale</b>		<b>896'600</b>	<b>942'600</b>	<b>-46'000</b>	<b>805'191.45</b>	<b>91'409</b>
Charges		897'000	942'700	-45'700	805'873.47	91'127
Revenus		-400	-100	-300	-682.02	282
<b>51</b>	<b>Maladie et accident</b>	<b>227'900</b>	<b>247'100</b>	<b>-19'200</b>	<b>181'703.75</b>	<b>46'196</b>
Charges		227'900	247'100	-19'200	181'703.75	46'196
Revenus		0	0	0	0.00	0
51200	Réductions de primes	227'900	247'100	-19'200	181'703.75	46'196
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>227'900</b>	<b>247'100</b>	<b>-19'200</b>	<b>181'703.75</b>	<b>46'196</b>
36110.02	Subsides LAMal	227'900	247'100	-19'200	181'703.75	46'196
<b>53</b>	<b>Vieillesse et survivants</b>	<b>1'200</b>	<b>1'500</b>	<b>-300</b>	<b>732.75</b>	<b>467</b>
Charges		1'500	1'500	0	1'004.15	496
Revenus		-300	0	-300	-271.40	-29
53300	Prestations aux retraités	1'200	1'500	-300	732.75	467
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>1'500</b>	<b>1'500</b>	<b>0</b>	<b>1'004.15</b>	<b>496</b>
36370.00	Subventions aux personnes physiques	1'500	1'500	0	1'004.15	496
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-300</b>		<b>-300</b>	<b>-271.40</b>	<b>-29</b>
46120.01	Dédommagement Brot-Plamboz	-300		-300	-271.40	-29
<b>54</b>	<b>Famille et jeunesse</b>	<b>255'600</b>	<b>269'150</b>	<b>-13'550</b>	<b>228'412.13</b>	<b>27'188</b>
Charges		255'700	269'250	-13'550	228'822.75	26'877
Revenus		-100	-100	0	-410.62	311
54100	Allocations familiales	13'400	16'750	-3'350	13'719.95	-320
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>13'400</b>	<b>16'750</b>	<b>-3'350</b>	<b>13'719.95</b>	<b>-320</b>
36110.09	Alloc. familiales pers. sans activité lucrative	13'400	16'750	-3'350	13'719.95	-320
54300	Avance et recouvrement des pensions alimentai..	2'300	2'500	-200	1'654.90	645
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>2'300</b>	<b>2'500</b>	<b>-200</b>	<b>1'654.90</b>	<b>645</b>
36110.11	Avances contributions d'entretien	2'300	2'500	-200	1'654.90	645
54510	Crèches et garderies	239'900	249'900	-10'000	213'037.28	26'863
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>240'000</b>	<b>250'000</b>	<b>-10'000</b>	<b>213'447.90</b>	<b>26'552</b>
36360.00	Subv. organisations privées à but non lucratif	240'000	250'000	-10'000	213'447.90	26'552
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>-410.62</b>	<b>311</b>
42600.00	Remboursements de tiers	-100	-100	0	-410.62	311
<b>55</b>	<b>Chômage</b>	<b>44'000</b>	<b>45'000</b>	<b>-1'000</b>	<b>39'858.65</b>	<b>4'141</b>
Charges		44'000	45'000	-1'000	39'858.65	4'141
Revenus		0	0	0	0.00	0
55100	Assurance chômage	14'800	14'600	200	13'948.45	852
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>14'800</b>	<b>14'600</b>	<b>200</b>	<b>13'948.45</b>	<b>852</b>
36110.03	Part sur financement LACI	14'800	14'600	200	13'948.45	852
55200	Part communale aux mesures d'insertion	29'200	30'400	-1'200	25'910.20	3'290



## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>29'200</b>	<b>30'400</b>	<b>-1'200</b>	<b>25'910.20</b>	<b>3'290</b>
36110.07	Programme d'insertion+mesures d'intégr. prof.	29'200	30'400	-1'200	25'910.20	3'290
55900	Programme d'insertion communale	0	0	0	0.00	0
<b>57</b>	<b>Aide sociale et domaine de l'asile</b>	<b>367'900</b>	<b>379'850</b>	<b>-11'950</b>	<b>354'484.17</b>	<b>13'416</b>
	Charges	367'900	379'850	-11'950	354'484.17	13'416
	Revenus	0	0	0	0.00	0
57200	Action sociale	292'050	306'550	-14'500	276'892.47	15'158
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>292'050</b>	<b>306'550</b>	<b>-14'500</b>	<b>276'892.47</b>	<b>15'158</b>
36110.06	Aide sociale	286'500	301'700	-15'200	272'284.32	14'216
36110.13	Lutte contre la fraude	5'550	4'850	700	4'608.15	942
57210	Aide matérielle à bien plaie	500	700	-200	1'090.05	-590
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>500</b>	<b>700</b>	<b>-200</b>	<b>1'090.05</b>	<b>-590</b>
36370.01	Subvention diverse (Fonds Perrin)	500	700	-200	1'090.05	-590
57900	Assistance, autres	23'050	15'300	7'750	14'218.00	8'832
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>23'050</b>	<b>15'300</b>	<b>7'750</b>	<b>14'218.00</b>	<b>8'832</b>
36110.10	Social privé	22'500	14'800	7'700	13'673.00	8'827
36360.00	Subv. organisations privées à but non lucratif	550	500	50	545.00	5
57960	Guichets sociaux régionaux	52'300	57'300	-5'000	62'283.65	-9'984
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>2'300</b>	<b>2'300</b>	<b>0</b>	<b>2'283.65</b>	<b>16</b>
31332.00	Contrat de prestation informatique	2'300	2'300	0	2'283.65	16
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>50'000</b>	<b>55'000</b>	<b>-5'000</b>	<b>60'000.00</b>	<b>-10'000</b>
36120.07	Part communale / Guichet Social Régional (GSR)	50'000	55'000	-5'000	60'000.00	-10'000



## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
<b>Trafic</b>		<b>688'970</b>	<b>642'840</b>	<b>46'130</b>	<b>603'483.40</b>	<b>85'487</b>
Charges		732'300	710'140	22'160	674'581.65	57'718
Revenus		-43'330	-67'300	23'970	-71'098.25	27'768
<b>61 Circulation routière</b>		<b>555'450</b>	<b>521'520</b>	<b>33'930</b>	<b>495'598.50</b>	<b>59'852</b>
Charges		596'950	588'020	8'930	565'658.75	31'291
Revenus		-41'500	-66'500	25'000	-70'060.25	28'560
61500	Routes communales	552'100	514'020	38'080	488'778.50	63'322
<b>30 Charges de personnel</b>		<b>187'200</b>	<b>170'950</b>	<b>16'250</b>	<b>161'209.20</b>	<b>25'991</b>
30100.00	Salaires personnel administratif/exploitation	110'000	97'000	13'000	108'233.05	1'767
30100.03	Salaires enlèvement neige	32'000	32'000	0	19'216.90	12'783
30109.00	Remboursement de salaires du personnel			0	-4'683.25	4'683
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	4'800	4'500	300	4'318.90	481
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	8'700	8'000	700	7'932.20	768
30520.00	Cotisations Caisse de pension CPCN	14'600	13'000	1'600	12'665.70	1'934
30530.00	Cotisations assurance accident compl.	200	200	0	169.25	31
30530.01	Cotisations assurance accident Suva	1'100	1'100	0	1'575.35	-475
30540.00	Cotisations allocations familiales ALFA	2'500	2'600	-100	2'573.95	-74
30550.00	Cotisations ass. indemnité journalière+compl.	6'400	5'900	500	2'915.05	3'485
30591.00	Cotisations fonds de formation professionnel FFP	100	150	-50	106.60	-7
30592.00	Cotisations contributions structures d'accueil LAE	200	250	-50	220.65	-21
30593.00	Cotisations fonds de formation apprentis FFA	600	750	-150	710.75	-111
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	1'000	2'000	-1'000	2'817.00	-1'817
30990.00	Autres charges du personnel	5'000	3'500	1'500	2'437.10	2'563
<b>31 Charges de biens et services et autres charg..</b>		<b>333'150</b>	<b>338'700</b>	<b>-5'550</b>	<b>330'147.95</b>	<b>3'002</b>
31010.02	Carburants	9'000	8'500	500	8'208.80	791
31010.03	Peinture routes, sel, gravier, etc.	25'000	25'000	0	20'684.90	4'315
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	8'000	8'000	0	11'659.80	-3'660
31110.02	Signalisation routière	6'000	6'000	0	6'024.20	-24
31200.02	Electricité	200	200	0	82.75	117
31200.04	Eclairage public (électricité)	14'000	9'000	5'000	8'817.35	5'183
31300.03	Téléphones	1'300	1'250	50	1'284.65	15
31300.70	Déneigement par des tiers	65'000	65'000	0	28'434.60	36'565
31340.01	Assurances RC et diverses	4'500	5'200	-700	4'927.60	-428
31340.02	Assurance ECAP	300	300	0	313.55	-14
31370.02	Taxes routières pour véhicules (SCAN)	1'400	1'400	0	1'141.60	258
31400.00	Entretien de terrains	6'000	8'000	-2'000	4'550.60	1'449
31400.02	Entretien des places de jeux	5'000	5'000	0	4'310.00	690
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	100'000	100'000	0	186'460.20	-86'460
31440.00	Entretien des bâtiments immeubles	34'000	24'000	10'000	2'329.85	31'670
31510.00	Entretien de machines, appareils et outils	5'000	5'000	0	4'525.05	475
31510.02	Entretien éclairage public	16'000	35'000	-19'000	5'843.45	10'157
31510.03	Entretien des véhicules	6'000	6'000	0	2'132.00	3'868
31510.04	Entretien manitou et saleuse	8'500	8'500	0	6'263.75	2'236
31510.07	Entretien Tracteur Kubota	4'000	4'000	0	5'871.65	-1'872
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	1'200	1'200	0	1'200.00	0
31620.10	Mensualités de leasing (Tracteur Kubota)	11'650	11'650	0	11'631.60	18
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	600		600	250.00	350
31990.00	Autres charges d'exploitation	500	500	0	3'200.00	-2'700
<b>33 Amortissements du patrimoine administratif</b>		<b>59'250</b>	<b>57'370</b>	<b>1'880</b>	<b>53'012.15</b>	<b>6'238</b>
33001.60	Amortissements- Réfections routes communales	4'520	4'520	0	4'520.00	0
33003.01	Amortissements planifiés éclairage public	14'610	15'260	-650	13'940.00	670
33003.02	Amortissements planifiés - réfections escaliers	4'780	3'430	1'350	3'430.00	1'350
33003.03	Amortissements - Réfection trottoirs Grande rue	23'800	21'480	2'320	15'750.00	8'050
33003.04	Amortissements planifiés - Arrêts de bus	2'020	3'760	-1'740	2'330.00	-310
33003.05	Amortissements planifiés - Parkings communal	600		600		600
33004.60	Amortissements- Hangar TP+réfections	660	660	0	660.00	0
33006.60	Amortissements- Véhicules	8'260	8'260	0	12'370.15	-4'110
33009.60	Amortissements- Etude réfection Grande rue			0	12.00	-12
<b>39 Imputations internes</b>		<b>14'000</b>	<b>13'500</b>	<b>500</b>	<b>14'469.45</b>	<b>-469</b>
39100.01	Imputations internes pour Manitou	14'000	13'500	500	14'469.45	-469





## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-6'000</b>	<b>-5'000</b>	<b>-1'000</b>	<b>-8'636.75</b>	<b>2'637</b>
42400.00	Taxes d'utilisation et prestations de services	-5'000	-5'000	0	-8'636.75	3'637
42400.20	Taxe d'équipement - part routes communales	-1'000		-1'000		-1'000
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>-810.00</b>	<b>310</b>
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-500	-500	0	-810.00	310
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-15'000</b>	<b>-40'500</b>	<b>25'500</b>	<b>-40'922.00</b>	<b>25'922</b>
46010.01	Quote-part à la taxe LTVRB		-25'500	25'500	-25'922.00	25'922
46120.05	Contribution Chemin de La Roche	-5'000	-5'000	0	-5'000.00	0
46311.00	Subvention fonds de formation apprentis	-10'000	-10'000	0	-10'000.00	0
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-20'000</b>	<b>-20'500</b>	<b>500</b>	<b>-19'691.50</b>	<b>-309</b>
49100.01	Imputations internes pour Manitou	-20'000	-20'500	500	-19'691.50	-309
<b>61800</b>	<b>Routes privées</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
<b>61900</b>	<b>Secours routier, non mentionné ailleurs</b>	<b>3'350</b>	<b>7'500</b>	<b>-4'150</b>	<b>6'820.00</b>	<b>-3'470</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>3'350</b>	<b>7'500</b>	<b>-4'150</b>	<b>6'820.00</b>	<b>-3'470</b>
36110.04	Fonds cantonal mission de secours	3'350	7'500	-4'150	6'820.00	-3'470
<b>62</b>	<b>Transports publics</b>	<b>133'520</b>	<b>121'320</b>	<b>12'200</b>	<b>107'884.90</b>	<b>25'635</b>
	Charges	135'350	122'120	13'230	108'922.90	26'427
	Revenus	-1'830	-800	-1'030	-1'038.00	-792
<b>62300</b>	<b>Trafic régional et local</b>	<b>133'550</b>	<b>121'000</b>	<b>12'550</b>	<b>107'582.30</b>	<b>25'968</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>133'550</b>	<b>121'000</b>	<b>12'550</b>	<b>107'582.30</b>	<b>25'968</b>
36140.02	Transports publics (pot commun)	133'550	121'000	12'550	107'582.30	25'968
<b>62900</b>	<b>Transports publics, non mentionnés ailleurs</b>	<b>-30</b>	<b>320</b>	<b>-350</b>	<b>302.60</b>	<b>-333</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>1'800</b>	<b>1'000</b>	<b>800</b>	<b>1'229.00</b>	<b>571</b>
31010.05	Cartes multi-courses CFF - achat	800	1'000	-200	1'229.00	-429
31010.06	Cartes journalières CFF - achat	1'000		1'000		1'000
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>		<b>120</b>	<b>-120</b>	<b>111.60</b>	<b>-112</b>
36110.04	Fonds cantonal mission de secours		120	-120	111.60	-112
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-1'830</b>	<b>-800</b>	<b>-1'030</b>	<b>-1'038.00</b>	<b>-792</b>
42500.05	Vente cartes multi-courses CFF	-800	-800	0	-1'038.00	238
42500.06	Vente cartes journalières - CFF	-1'030		-1'030		-1'030



## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
<b>Protection environnement et aménagement</b>		<b>72'670</b>	<b>118'810</b>	<b>-46'140</b>	<b>86'001.10</b>	<b>-13'331</b>
Charges		1'067'680	1'028'980	38'700	981'308.54	86'371
Revenus		-995'010	-910'170	-84'840	-895'307.44	-99'703
<b>71</b>	<b>Approvisionnement en eau</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
Charges		591'500	466'160	125'340	462'030.15	129'470
Revenus		-591'500	-466'160	-125'340	-462'030.15	-129'470
<b>71010</b>	<b>Approvisionnement en eau</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>64'620</b>	<b>60'020</b>	<b>4'600</b>	<b>59'174.80</b>	<b>5'445</b>
30100.00	Salaires personnel administratif/exploitation	49'000	45'000	4'000	46'065.50	2'935
30109.00	Remboursement de salaires du personnel			0	-264.75	265
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	1'900	1'800	100	1'843.55	56
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	3'250	3'100	150	3'024.65	225
30520.00	Cotisations Caisse de pension CPCN	5'800	5'500	300	5'214.10	586
30530.00	Cotisations assurance accident compl.	70	70	0	63.20	7
30530.01	Cotisations assurance accident Suva	400	400	0	587.75	-188
30540.00	Cotisations allocations familiales ALFA	950	1'000	-50	963.70	-14
30550.00	Cotisations ass. indemnité journalière+compl.	2'350	2'200	150	1'076.35	1'274
30591.00	Cotisations fonds de formation professionnel FFP	50	50	0	39.85	10
30592.00	Cotisations contributions structures d'accueil LAE	100	100	0	82.65	17
30593.00	Cotisations fonds de formation apprentis FFA	250	300	-50	266.25	-16
30990.00	Autres charges du personnel	500	500	0	212.00	288
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>408'550</b>	<b>288'800</b>	<b>119'750</b>	<b>297'955.05</b>	<b>110'595</b>
31010.04	Produits chimiques	300	300	0	215.50	85
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	9'500	5'000	4'500	7'549.15	1'951
31110.01	Compteurs (acquisition)	6'000	6'000	0	3'878.05	2'122
31200.01	Chauffage	300	350	-50	241.00	59
31200.02	Electricité	11'000	11'000	0	7'328.15	3'672
31200.05	Achat d'eau	100'000	120'000	-20'000	83'732.35	16'268
31300.03	Téléphones	500	500	0	532.45	-32
31300.30	Contrôle de l'eau potable	5'000	5'000	0	4'167.10	833
31340.01	Assurances RC et diverses	800	1'000	-200	726.40	74
31340.02	Assurance ECAP	250	250	0	261.30	-11
31420.01	Entretien du réseau d'eau et réservoir	220'000	85'000	135'000	140'725.95	79'274
31420.04	Entretien des fontaines	500	1'000	-500	4'399.95	-3'900
31420.05	Entretien des hydrants	25'000	25'000	0	11'450.15	13'550
31420.06	Protection des sources	4'000	4'000	0	5'638.00	-1'638
31510.00	Entretien de machines, appareils et outils	5'000	4'000	1'000	8'785.95	-3'786
31510.01	Entretien des compteurs	500	500	0	226.00	274
31530.00	Entretien de matériel informatique	6'000	6'000	0	5'285.15	715
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	1'200	1'200	0	1'200.00	0
31610.01	Location système détection fuites	11'600	11'600	0	11'580.00	20
31810.00	Pertes sur créances effectives	1'000	1'000	0		1'000
31990.00	Autres charges d'exploitation	100	100	0	32.45	68
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>61'210</b>	<b>60'840</b>	<b>370</b>	<b>52'790.00</b>	<b>8'420</b>
33003.70	Amortissements- Amélioration réseau/réservoir	60'320	59'950	370	51'900.00	8'420
33006.60	Amortissements- Véhicules	890	890	0	890.00	0
<b>35</b>	<b>Attributions aux fonds et financements spéci..</b>	<b>3'420</b>		<b>3'420</b>		<b>3'420</b>
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	3'420		3'420		3'420
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>2'500</b>	<b>2'500</b>	<b>0</b>	<b>2'000.00</b>	<b>500</b>
36370.00	Subventions aux personnes physiques	2'500	2'500	0	2'000.00	500
<b>37</b>	<b>Subventions à redistribuer</b>	<b>40'000</b>	<b>42'500</b>	<b>-2'500</b>	<b>39'654.30</b>	<b>346</b>
37010.01	Redevances sur vente d'eau (canton)	40'000	42'500	-2'500	39'654.30	346
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>11'200</b>	<b>11'500</b>	<b>-300</b>	<b>10'456.00</b>	<b>744</b>
39100.01	Imputations internes pour Manito	300	1'000	-700	256.00	44
39400.00	Imputations internes pour intérêts	10'900	10'500	400	10'200.00	700
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-550'000</b>	<b>-320'000</b>	<b>-230'000</b>	<b>-323'793.20</b>	<b>-226'207</b>
42400.00	Taxes d'utilisation et prestations de services	-1'000	-1'000	0	-10'637.80	9'638



## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
42400.21	Taxe d'équipement - part réseau d'eau	-1'000		-1'000		-1'000
42401.01	Taxe de base eau (compteur)	-138'000	-79'000	-59'000	-78'780.00	-59'220
42401.02	Taxe sur la consommation d'eau	-410'000	-240'000	-170'000	-234'375.40	-175'625
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>-382.00</b>	<b>-118</b>
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-500	-500	0	-382.00	-118
<b>45</b>	<b>Prélèvements sur les fonds et financements ..</b>		<b>-102'160</b>	<b>102'160</b>	<b>-94'651.25</b>	<b>94'651</b>
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux		-99'660	99'660	-96'651.25	96'651
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre		-2'500	2'500	2'000.00	-2'000
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-1'000</b>	<b>-1'000</b>	<b>0</b>	<b>-3'549.40</b>	<b>2'549</b>
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-1'000	-1'000	0	-3'549.40	2'549
<b>47</b>	<b>Subventions à redistribuer</b>	<b>-40'000</b>	<b>-42'500</b>	<b>2'500</b>	<b>-39'654.30</b>	<b>-346</b>
47010.01	Redevance cantonale sur l'eau potable	-40'000	-42'500	2'500	-39'654.30	-346
<b>72</b>	<b>Traitement des eaux usées</b>	<b>6'370</b>	<b>15'170</b>	<b>-8'800</b>	<b>0.00</b>	<b>6'370</b>
	Charges	167'070	231'280	-64'210	163'526.80	3'543
	Revenus	-160'700	-216'110	55'410	-163'526.80	2'827
72010	Traitement des eaux usées	0	0	0	0.00	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>40'650</b>	<b>46'450</b>	<b>-5'800</b>	<b>37'183.40</b>	<b>3'467</b>
30100.00	Salaires personnel administratif/exploitation	32'000	35'000	-3'000	29'025.85	2'974
30109.00	Remboursement de salaires du personnel			0	-108.35	108
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	1'100	1'700	-600	1'162.35	-62
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	2'150	2'300	-150	1'886.20	264
30520.00	Cotisations Caisse de pension CPCN	2'000	3'700	-1'700	3'169.60	-1'170
30530.00	Cotisations assurance accident compl.	50	50	0	39.85	10
30530.01	Cotisations assurance accident Suva	300	300	0	371.10	-71
30540.00	Cotisations allocations familiales ALFA	600	750	-150	600.90	-1
30550.00	Cotisations ass. indemnité journalière+compl.	1'450	1'600	-150	672.65	777
30591.00	Cotisations fonds de formation professionnel FFP	50	50	0	24.85	25
30592.00	Cotisations contributions structures d'accueil LAE	100	100	0	51.60	48
30593.00	Cotisations fonds de formation apprentis FFA	150	200	-50	166.10	-16
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	200	200	0		200
30990.00	Autres charges du personnel	500	500	0	120.70	379
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>83'850</b>	<b>115'600</b>	<b>-31'750</b>	<b>98'011.45</b>	<b>-14'161</b>
31010.02	Carburants	1'600	1'650	-50	1'633.45	-33
31010.04	Produits chimiques	8'000	8'000	0	8'117.15	-117
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	2'000	3'000	-1'000	974.05	1'026
31200.02	Electricité	9'650	8'100	1'550	6'762.30	2'888
31200.03	Eau	1'100	800	300	717.60	382
31300.31	Contrôle de l'eau épurée	3'500	3'600	-100	3'123.00	377
31300.32	Traitement des boues d'épuration	500	25'000	-24'500	25'996.90	-25'497
31340.01	Assurances RC et diverses	3'050	3'050	0	2'757.95	292
31340.02	Assurance ECAP	750	700	50	740.60	9
31370.00	Impôts et taxes	8'800	8'800	0	8'838.00	-38
31370.02	Taxes routières pour véhicules (SCAN)	400	400	0	357.80	42
31430.01	Entretien step	9'000	7'000	2'000	5'473.15	3'527
31430.02	Entretien canaux égouts	30'000	40'000	-10'000	29'690.05	310
31510.00	Entretien de machines, appareils et outils	4'000	4'000	0	2'804.45	1'196
31810.00	Pertes sur créances effectives	1'000	1'000	0		1'000
31990.00	Autres charges d'exploitation	500	500	0	25.00	475
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>33'100</b>	<b>51'360</b>	<b>-18'260</b>	<b>26'320.00</b>	<b>6'780</b>
33003.72	Amortissements- Amélioration Step	19'250	18'350	900	18'350.00	900
33003.74	Amortissements- Réfection conduites eaux usées	13'420	32'580	-19'160	7'540.00	5'880
33006.60	Amortissements- Véhicules	430	430	0	430.00	0
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>3'100</b>	<b>2'700</b>	<b>400</b>	<b>2'011.95</b>	<b>1'088</b>
39100.01	Imputations internes pour Manitou	600	700	-100	511.95	88
39400.00	Imputations internes pour intérêts	2'500	2'000	500	1'500.00	1'000
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-132'500</b>	<b>-135'000</b>	<b>2'500</b>	<b>-131'103.00</b>	<b>-1'397</b>



## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
42400.22	Taxe d'équipement - part épuration	-1'000		-1'000		-1'000
42401.10	Taxe de base épuration	-131'500	-135'000	3'500	-131'103.00	-397
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>-964.20</b>	<b>464</b>
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-500	-500	0	-964.20	464
<b>45</b>	<b>Prélèvements sur les fonds et financements ..</b>	<b>-26'700</b>	<b>-79'610</b>	<b>52'910</b>	<b>-31'459.60</b>	<b>4'760</b>
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-26'700	-79'610	52'910	-31'459.60	4'760
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-1'000</b>	<b>-1'000</b>	<b>0</b>		<b>-1'000</b>
49200.01	Imputation interne - Electricité Déchetterie	-1'000	-1'000	0		-1'000
<b>72030</b>	<b>Traitement des eaux claires</b>	<b>6'370</b>	<b>15'170</b>	<b>-8'800</b>	<b>0.00</b>	<b>6'370</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>250</b>		<b>250</b>		<b>250</b>
31200.02	Electricité	250		250		250
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>6'120</b>	<b>15'170</b>	<b>-9'050</b>		<b>6'120</b>
33003.75	Amortissements- Raccord.eau claire Rtes cant.	6'120	15'170	-9'050		6'120
<b>73</b>	<b>Gestion des déchets</b>	<b>18'010</b>	<b>17'180</b>	<b>830</b>	<b>19'493.00</b>	<b>-1'483</b>
	Charges	211'320	215'680	-4'360	217'838.29	-6'518
	Revenus	-193'310	-198'500	5'190	-198'345.29	5'035
<b>73010</b>	<b>Gestion des déchets ménages</b>	<b>18'010</b>	<b>17'180</b>	<b>830</b>	<b>19'493.00</b>	<b>-1'483</b>
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>33'730</b>	<b>33'180</b>	<b>550</b>	<b>30'617.45</b>	<b>3'113</b>
30100.00	Salaires personnel administratif/exploitation	26'000	25'500	500	19'532.90	6'467
30109.00	Remboursement de salaires du personnel			0	-769.00	769
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	1'100	1'150	-50	775.15	325
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	1'600	1'600	0	1'235.20	365
30520.00	Cotisations Caisse de pension CPCN	2'800	2'700	100	2'018.05	782
30530.00	Cotisations assurance accident compl.	50	50	0	25.85	24
30530.01	Cotisations assurance accident Suva	250	250	0	240.85	9
30540.00	Cotisations allocations familiales ALFA	500	500	0	393.55	106
30550.00	Cotisations ass. indemnité journalière+compl.	1'200	1'200	0	436.15	764
30591.00	Cotisations fonds de formation professionnel FFP	30	30	0	16.35	14
30592.00	Cotisations contributions structures d'accueil LAE	50	50	0	33.70	16
30593.00	Cotisations fonds de formation apprentis FFA	150	150	0	108.70	41
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel			0	6'570.00	-6'570
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>103'600</b>	<b>106'000</b>	<b>-2'400</b>	<b>94'576.90</b>	<b>9'023</b>
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	1'500	1'500	0	27.65	1'472
31300.40	Ramassage des déchets urbains	39'000	41'000	-2'000	38'014.00	986
31300.41	Ramassage déchets encombrants	8'200	8'500	-300	7'668.10	532
31300.42	Incinération déchets encombrants	15'000	14'500	500	15'843.30	-843
31300.43	Ramassage déchets non incinérables	4'400	4'400	0	3'782.65	617
31300.44	Compostage	8'000	8'200	-200	6'301.90	1'698
31300.45	Récupération du papier/carton	3'700	3'200	500	2'821.25	879
31300.46	Recyclage et collecte de verre	12'000	13'000	-1'000	10'105.50	1'895
31300.47	Récupération de la ferraille	2'500	3'000	-500	2'039.80	460
31300.48	Ramassage des huiles usées + toxiques	1'300	1'000	300	1'189.00	111
31300.49	Récupération du PET	300	300	0		300
31340.01	Assurances RC et diverses		200	-200		0
31370.03	Réduction sur déduction impôt préalable TVA	1'000	1'000	0	887.80	112
31440.00	Entretien des bâtiments immeubles	2'500	2'500	0	3'837.10	-1'337
31510.00	Entretien de machines, appareils et outils	1'500	1'500	0	198.55	1'301
31810.00	Pertes sur créances effectives	700	700	0	126.10	574
31990.00	Autres charges d'exploitation	2'000	1'500	500	1'734.20	266
<b>35</b>	<b>Attributions aux fonds et financements spéci..</b>			<b>0</b>	<b>21'003.19</b>	<b>-21'003</b>
35100.00	Attributions aux financements spéciaux			0	21'003.19	-21'003
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>0</b>	<b>873.45</b>	<b>27</b>
36140.00	Dédommagements aux entreprises publiques	900	900	0	873.45	27



## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>10'800</b>	<b>10'700</b>	<b>100</b>	<b>9'196.60</b>	<b>1'603</b>
39100.01	Imputations internes pour Manitou	4'000	4'000	0	3'436.60	563
39200.01	Imputation interne - Electricité Step	1'000	1'000	0		1'000
39300.00	Imputations internes frais administratifs	5'800	5'700	100	5'760.00	40
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-69'000</b>	<b>-71'800</b>	<b>2'800</b>	<b>-91'231.79</b>	<b>22'232</b>
42401.20	Taxe déchets ménages	-50'800	-50'000	-800	-69'431.81	18'632
42600.10	Récupération du verre	-7'000	-7'300	300	-7'333.20	333
42600.11	Vente du papier	-500	-4'500	4'000	-3'268.85	2'769
42600.12	Vente de la ferraille	-800	-1'500	700	-1'149.60	350
42600.18	Rétrocession Vadec ménages	-9'900	-8'500	-1'400	-10'048.33	148
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>-115.00</b>	<b>-185</b>
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-300	-300	0	-115.00	-185
<b>45</b>	<b>Prélèvements sur les fonds et financements ..</b>	<b>-11'030</b>	<b>-9'940</b>	<b>-1'090</b>		<b>-11'030</b>
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-11'030	-9'940	-1'090		-11'030
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-14'650</b>	<b>-14'100</b>	<b>-550</b>	<b>-11'814.15</b>	<b>-2'836</b>
46120.01	Dédommagement Brot-Plamboz	-14'650	-14'100	-550	-11'814.15	-2'836
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-36'040</b>	<b>-37'460</b>	<b>1'420</b>	<b>-33'613.65</b>	<b>-2'426</b>
49300.02	Imputation déchets entreprises	-36'040	-37'460	1'420	-33'613.65	-2'426
<b>73030</b>	<b>Gestion des déchets entreprises</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>25'000</b>	<b>26'200</b>	<b>-1'200</b>	<b>25'126.70</b>	<b>-127</b>
31300.45	Récupération du papier/carton	2'500	2'000	500	1'554.00	946
31300.50	Vadec, incinération déchets au poids	21'500	23'000	-1'500	22'499.65	-1'000
31370.03	Réduction sur déduction impôt préalable TVA	200	400	-200	199.20	1
31810.00	Pertes sur créances effectives	300	300	0	453.85	-154
31990.00	Autres charges d'exploitation	500	500	0	420.00	80
<b>35</b>	<b>Attributions aux fonds et financements spéci..</b>			<b>0</b>	<b>1'600.35</b>	<b>-1'600</b>
35100.00	Attributions aux financements spéciaux			0	1'600.35	-1'600
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>37'290</b>	<b>38'700</b>	<b>-1'410</b>	<b>34'843.65</b>	<b>2'446</b>
39000.01	Imputations internes ramassage déchets urbains	27'980	30'110	-2'130	27'106.25	874
39000.02	Imputations internes recyclage verre+papier	1'460	790	670	409.65	1'050
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	5'980	5'930	50	5'387.60	592
39200.01	Imputation interne - Electricité Step	180	180	0		180
39300.00	Imputations internes frais administratifs	1'250	1'240	10	1'230.00	20
39300.02	Imputations internes entretien bâtiment	440	450	-10	675.20	-235
39300.03	Imputations internes entretien matériel			0	34.95	-35
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-59'300</b>	<b>-60'500</b>	<b>1'200</b>	<b>-61'570.70</b>	<b>2'271</b>
42400.00	Taxes d'utilisation et prestations de services	-500	-500	0	-420.01	-80
42401.21	Taxe déchets entreprises	-6'200	-6'200	0	-7'395.00	1'195
42401.22	Taxe déchets entreprises au poids	-50'000	-51'500	1'500	-51'284.64	1'285
42600.19	Rétrocession Vadec entreprises	-2'600	-2'300	-300	-2'471.05	-129
<b>45</b>	<b>Prélèvements sur les fonds et financements ..</b>	<b>-2'990</b>	<b>-4'400</b>	<b>1'410</b>		<b>-2'990</b>
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-2'990	-4'400	1'410		-2'990
<b>75</b>	<b>Protection des espèces et du paysage</b>	<b>7'000</b>	<b>7'000</b>	<b>0</b>	<b>6'823.10</b>	<b>177</b>
	Charges	7'000	7'000	0	6'823.10	177
	Revenus	0	0	0	0.00	0
<b>75000</b>	<b>Protection des espèces et du paysage</b>	<b>7'000</b>	<b>7'000</b>	<b>0</b>	<b>6'823.10</b>	<b>177</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>7'000</b>	<b>7'000</b>	<b>0</b>	<b>6'823.10</b>	<b>177</b>
36110.00	Dédommagements aux cantons et aux concord..	7'000	7'000	0	6'823.10	177
<b>76</b>	<b>Lutte contre la pollution de l'environnement</b>	<b>5'860</b>	<b>4'400</b>	<b>1'460</b>	<b>3'980.40</b>	<b>1'880</b>
	Charges	5'860	4'400	1'460	3'980.40	1'880





## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
Revenus		0	0	0	0.00	0
76100	Chimique / Radioprotection	1'680	2'900	-1'220	2'616.40	-936
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>1'680</b>	<b>2'900</b>	<b>-1'220</b>	<b>2'616.40</b>	<b>-936</b>
36110.04	Fonds cantonal mission de secours	1'680	2'900	-1'220	2'616.40	-936
76900	Hydrocarbure	4'180	1'500	2'680	1'364.00	2'816
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>4'180</b>	<b>1'500</b>	<b>2'680</b>	<b>1'364.00</b>	<b>2'816</b>
36110.04	Fonds cantonal mission de secours	4'180	1'500	2'680	1'364.00	2'816
<b>77</b>	<b>Protection de l'environnement, autres</b>	<b>30'080</b>	<b>34'710</b>	<b>-4'630</b>	<b>25'236.15</b>	<b>4'844</b>
	Charges	37'080	41'610	-4'530	31'244.35	5'836
	Revenus	-7'000	-6'900	-100	-6'008.20	-992
77100	Cimetière	27'680	27'460	220	24'241.80	3'438
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>19'120</b>	<b>18'020</b>	<b>1'100</b>	<b>16'937.85</b>	<b>2'182</b>
30100.00	Salaires personnel administratif/exploitation	15'000	14'000	1'000	14'000.10	1'000
30109.00	Remboursement de salaires du personnel			0	-570.45	570
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	600	550	50	510.30	90
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	900	950	-50	855.90	44
30520.00	Cotisations Caisse de pension CPCN	1'400	1'300	100	1'265.85	134
30530.00	Cotisations assurance accident compl.	20	20	0	18.55	1
30530.01	Cotisations assurance accident Suva	150	100	50	172.30	-22
30540.00	Cotisations allocations familiales ALFA	250	300	-50	272.65	-23
30550.00	Cotisations ass. indemnité journalière+compl.	650	650	0	302.70	347
30591.00	Cotisations fonds de formation professionnel FFP	20	20	0	11.25	9
30592.00	Cotisations contributions structures d'accueil LAE	30	30	0	23.40	7
30593.00	Cotisations fonds de formation apprentis FFA	100	100	0	75.30	25
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>13'200</b>	<b>14'100</b>	<b>-900</b>	<b>11'992.20</b>	<b>1'208</b>
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	1'500	1'500	0	1'272.30	228
31340.02	Assurance ECAP	200	200	0	219.65	-20
31300.60	Frais d'inhumation	1'400	1'400	0	2'650.20	-1'250
31430.03	Entretien cimetière	6'000	6'000	0	5'709.75	290
31440.00	Entretien des bâtiments immeubles	3'000	4'000	-1'000	1'092.00	1'908
31510.00	Entretien de machines, appareils et outils	900	800	100	906.40	-6
31990.00	Autres charges d'exploitation	200	200	0	141.90	58
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>1'860</b>	<b>2'140</b>	<b>-280</b>	<b>840.00</b>	<b>1'020</b>
33003.77	Amortissements planifiés - Cimetière	1'860	2'140	-280	840.00	1'020
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>500</b>	<b>100</b>	<b>400</b>	<b>479.95</b>	<b>20</b>
39100.01	Imputations internes pour Manitou	500	100	400	479.95	20
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-950</b>	<b>-1'150</b>	<b>200</b>	<b>-540.00</b>	<b>-410</b>
42400.03	Taxe d'inhumation, incinération, columbarium	-800	-1'000	200	-400.00	-400
42600.00	Remboursements de tiers	-150	-150	0	-140.00	-10
<b>45</b>	<b>Prélèvements sur les fonds et financements ..</b>	<b>-150</b>	<b>-150</b>	<b>0</b>	<b>-141.90</b>	<b>-8</b>
45010.00	Prélèvements sur les fonds des capitaux de tiers	-150	-150	0	-141.90	-8
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-5'900</b>	<b>-5'600</b>	<b>-300</b>	<b>-5'326.30</b>	<b>-574</b>
46120.01	Dédommagement Brot-Plamboz	-5'900	-5'600	-300	-5'326.30	-574
77910	Toilettes publiques	2'400	7'250	-4'850	994.35	1'406
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>2'400</b>	<b>7'250</b>	<b>-4'850</b>	<b>994.35</b>	<b>1'406</b>
31200.02	Electricité	700	700	0	504.70	195
31200.03	Eau	700	550	150	489.65	210
31440.01	Entretien édicules et WC publics	1'000	6'000	-5'000		1'000



## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
<b>79</b>	<b>Aménagement du territoire</b>	<b>5'350</b>	<b>40'350</b>	<b>-35'000</b>	<b>30'468.45</b>	<b>-25'118</b>
	Charges	47'850	62'850	-15'000	95'865.45	-48'015
	Revenus	-42'500	-22'500	-20'000	-65'397.00	22'897
<b>79000</b>	<b>Aménagement du territoire (général)</b>	<b>0</b>	<b>35'000</b>	<b>-35'000</b>	<b>25'123.65</b>	<b>-25'124</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>25'500</b>	<b>40'500</b>	<b>-15'000</b>	<b>66'577.85</b>	<b>-41'078</b>
31320.00	Honoraires de conseillers externes	8'000	8'000	0	7'776.00	224
31332.03	Cadastre souterrain	7'000	7'000	0	12'712.45	-5'712
31332.04	Révision du Plan d'aménagement local	10'000	25'000	-15'000	45'989.40	-35'989
31990.00	Autres charges d'exploitation	500	500	0	100.00	400
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>17'000</b>	<b>17'000</b>	<b>0</b>	<b>23'942.80</b>	<b>-6'943</b>
36010.04	Sanction de plans, part Etat	17'000	17'000	0	23'942.80	-6'943
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-22'500</b>	<b>-22'500</b>	<b>0</b>	<b>-65'397.00</b>	<b>42'897</b>
42100.03	Sanctions de plans	-22'000	-22'000	0	-65'138.25	43'138
42600.00	Remboursements de tiers	-500	-500	0	-258.75	-241
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-20'000</b>		<b>-20'000</b>		<b>-20'000</b>
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-20'000		-20'000		-20'000
<b>79070</b>	<b>Conférences régionales (ACN - RUN)</b>	<b>5'350</b>	<b>5'350</b>	<b>0</b>	<b>5'344.80</b>	<b>5</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>1'550</b>	<b>1'550</b>	<b>0</b>	<b>1'538.00</b>	<b>12</b>
31300.06	Cotisation ACN	1'550	1'550	0	1'538.00	12
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>3'800</b>	<b>3'800</b>	<b>0</b>	<b>3'806.80</b>	<b>-7</b>
36340.02	Part communale au RUN	3'800	3'800	0	3'806.80	-7





## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
<b>Economie publique</b>		<b>33'330</b>	<b>32'430</b>	<b>900</b>	<b>-22'808.05</b>	<b>56'138</b>
Charges		143'730	143'280	450	138'439.80	5'290
Revenus		-110'400	-110'850	450	-161'247.85	50'848
<b>81</b>	<b>Agriculture</b>	<b>10'500</b>	<b>10'500</b>	<b>0</b>	<b>10'046.80</b>	<b>453</b>
Charges		60'400	60'400	0	101'300.95	-40'901
Revenus		-49'900	-49'900	0	-91'254.15	41'354
<b>81200</b>	<b>Améliorations foncières</b>	<b>10'500</b>	<b>10'500</b>	<b>0</b>	<b>10'046.80</b>	<b>453</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>40'500</b>	<b>40'500</b>	<b>0</b>	<b>81'492.45</b>	<b>-40'992</b>
31430.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	500	500	0	142.55	357
31430.08	Entretien des drainages	40'000	40'000	0	81'349.90	-41'350
<b>35</b>	<b>Attributions aux fonds et financements spéci..</b>	<b>19'800</b>	<b>19'800</b>	<b>0</b>	<b>19'808.50</b>	<b>-9</b>
35110.02	Attribution au fonds des drainages	19'800	19'800	0	19'808.50	-9
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
36360.00	Subv. organisations privées à but non lucratif	100	100	0	100	100
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-29'900</b>	<b>-29'900</b>	<b>0</b>	<b>-68'524.05</b>	<b>38'624</b>
42400.01	Taxe de drainage	-9'900	-9'900	0	-9'904.25	4
42400.08	Part propriétaires travaux drainages	-20'000	-20'000	0	-58'619.80	38'620
<b>45</b>	<b>Prélèvements sur les fonds et financements ..</b>	<b>-20'000</b>	<b>-20'000</b>	<b>0</b>	<b>-22'730.10</b>	<b>2'730</b>
45110.08	Prélèvements sur le fonds des drainages	-20'000	-20'000	0	-22'730.10	2'730
<b>82</b>	<b>Sylviculture</b>	<b>1'350</b>	<b>500</b>	<b>850</b>	<b>505.55</b>	<b>844</b>
Charges		1'550	700	850	505.55	1'044
Revenus		-200	-200	0	0.00	-200
<b>82000</b>	<b>Sylviculture</b>	<b>1'350</b>	<b>500</b>	<b>850</b>	<b>505.55</b>	<b>844</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>0</b>	<b>505.55</b>	<b>194</b>
31300.20	Frais de façonnage et débardage	500	500	0	276.45	224
31990.00	Autres charges d'exploitation	200	200	0	229.10	-29
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>850</b>	<b>850</b>	<b>850</b>	<b>850</b>	<b>850</b>
36110.04	Fonds cantonal mission de secours	850	850	850	850	850
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
42500.03	Vente de bois de feu	-100	-100	0	-100	-100
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-100	-100	0	-100	-100
<b>84</b>	<b>Tourisme</b>	<b>31'500</b>	<b>31'500</b>	<b>0</b>	<b>5'788.45</b>	<b>25'712</b>
Charges		32'000	32'000	0	6'094.45	25'906
Revenus		-500	-500	0	-306.00	-194
<b>84000</b>	<b>Tourisme</b>	<b>31'500</b>	<b>31'500</b>	<b>0</b>	<b>5'788.45</b>	<b>25'712</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>0</b>	<b>306.00</b>	<b>694</b>
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	500	500	0	500	500
31370.01	Taxe de séjour	500	500	0	306.00	194
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>25'000</b>	<b>25'000</b>	<b>0</b>	<b>25'000</b>	<b>25'000</b>
33009.03	Amortissements - Soutien création Maison Tourb.	25'000	25'000	0	25'000	25'000
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>6'000</b>	<b>6'000</b>	<b>0</b>	<b>5'788.45</b>	<b>212</b>
36340.01	Subventions à organisation touristique	6'000	6'000	0	5'788.45	212
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>-306.00</b>	<b>-194</b>



## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecarts	Comptes 2022	Ecarts
42400.02	Taxe de séjour	-500	-500	0	-306.00	-194
<b>87</b>	<b>Combustibles et énergie</b>	<b>-10'020</b>	<b>-10'070</b>	<b>50</b>	<b>-39'148.85</b>	<b>29'129</b>
	Charges	49'780	50'180	-400	30'538.85	19'241
	Revenus	-59'800	-60'250	450	-69'687.70	9'888
87100	Electricité (général)	-10'000	-10'000	0	-38'284.90	28'285
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>22'000</b>	<b>22'000</b>	<b>0</b>		<b>22'000</b>
31320.00	Honoraires de conseillers externes	22'000	22'000	0		22'000
<b>35</b>	<b>Attributions aux fonds et financements spéci..</b>	<b>21'250</b>	<b>21'250</b>	<b>0</b>	<b>25'662.80</b>	<b>-4'413</b>
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	21'250	21'250	0	25'662.80	-4'413
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-53'250</b>	<b>-53'250</b>	<b>0</b>	<b>-63'947.70</b>	<b>10'698</b>
42400.04	Redevance pour utilisation du domaine public	-32'000	-32'000	0	-38'284.90	6'285
42400.05	Redevance à vocation énergétique	-21'250	-21'250	0	-25'662.80	4'413
87310	Société coopérative de chauffage à distance	-20	-70	50	-863.95	844
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>5'930</b>	<b>5'730</b>	<b>200</b>	<b>4'338.50</b>	<b>1'592</b>
30100.00	Salaires personnel administratif/exploitation	4'400	4'200	200	3'476.55	923
30109.00	Remboursement de salaires du personnel			0	-99.25	99
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	300	250	50	132.40	168
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	300	300	0	224.85	75
30520.00	Cotisations Caisse de pension CPCN	500	500	0	376.05	124
30530.00	Cotisations assurance accident compl.	10	10	0	4.60	5
30530.01	Cotisations assurance accident Suva	50	50	0	43.30	7
30540.00	Cotisations allocations familiales ALFA	100	100	0	71.65	28
30550.00	Cotisations ass. indemnité journalière+compl.	220	250	-30	79.45	141
30591.00	Cotisations fonds de formation professionnel FFP	10	10	0	3.00	7
30592.00	Cotisations contributions structures d'accueil LAE	10	10	0	6.15	4
30593.00	Cotisations fonds de formation apprentis FFA	30	50	-20	19.75	10
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>600</b>	<b>1'200</b>	<b>-600</b>	<b>537.55</b>	<b>62</b>
39100.01	Imputations internes pour Manitou	600	1'200	-600	537.55	62
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-6'550</b>	<b>-7'000</b>	<b>450</b>	<b>-5'740.00</b>	<b>-810</b>
42400.10	Prestations de services pour CADB	-6'550	-7'000	450	-5'740.00	-810



## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
<b>Finances et impôts</b>		<b>-3'859'970</b>	<b>-3'655'700</b>	<b>-204'270</b>	<b>-3'772'504.44</b>	<b>-87'466</b>
Charges		100'130	104'050	-3'920	103'865.44	-3'735
Revenus		-3'960'100	-3'759'750	-200'350	-3'876'369.88	-83'730
<b>91</b>	<b>Impôts</b>	<b>-2'779'600</b>	<b>-2'705'300</b>	<b>-74'300</b>	<b>-2'865'457.51</b>	<b>85'858</b>
Charges		3'400	3'200	200	3'000.00	400
Revenus		-2'783'000	-2'708'500	-74'500	-2'868'457.51	85'458
91000	Impôts communaux généraux	-2'774'000	-2'700'500	-73'500	-2'859'952.51	85'953
<b>40</b>	<b>Revenus fiscaux</b>	<b>-2'774'000</b>	<b>-2'700'500</b>	<b>-73'500</b>	<b>-2'859'952.51</b>	<b>85'953</b>
40000.00	Impôts sur le revenu, PP - année fiscale	-2'095'000	-2'080'000	-15'000	-2'182'983.55	87'984
40002.00	Rappels d'impôts sur le revenu, PP	-30'000	-15'000	-15'000	-56'327.73	26'328
40007.00	Impôts sur le revenu, taxation rectific. à la baisse ..	20'000	20'000	0		20'000
40010.00	Impôts sur la fortune, PP - année fiscale	-240'000	-240'000	0	-245'916.75	5'917
40020.00	Impôts à la source, personnes physiques	-20'000	-30'000	10'000	-15'217.80	-4'782
40030.00	Prestations en capital	-50'000	-45'000	-5'000	-60'099.45	10'099
40050.00	Impôts sur le revenu des frontaliers	-160'000	-140'000	-20'000	-143'878.00	-16'122
40100.00	Impôts sur le bénéfice, PM - année fiscale	-25'000	-30'000	5'000	-15'236.03	-9'764
40102.00	Rappels d'impôts personnes morales	-3'000	-5'000	2'000	-1'138.93	-1'861
40107.00	Taxations rectificatives PM à la baisse - années ..	5'000		5'000	13'295.95	-8'296
40110.00	Impôts sur le capital, PM - année fiscale	-6'000	-5'500	-500	-3'172.28	-2'828
40190.00	IPM part au fonds en proportion de la population			0	312.30	-312
40191.00	IPM part au fonds en proportion nbre emplois	-170'000	-130'000	-40'000	-149'590.24	-20'410
91010	Impôts spéciaux	-5'600	-4'800	-800	-5'505.00	-95
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0</b>		<b>200</b>
31810.00	Pertes sur créances effectives	200	200	0		200
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>3'200</b>	<b>3'000</b>	<b>200</b>	<b>3'000.00</b>	<b>200</b>
36010.03	Taxe des chiens part Etat	3'200	3'000	200	3'000.00	200
<b>40</b>	<b>Revenus fiscaux</b>	<b>-9'000</b>	<b>-8'000</b>	<b>-1'000</b>	<b>-8'505.00</b>	<b>-495</b>
40330.00	Taxe des chiens	-9'000	-8'000	-1'000	-8'505.00	-495
<b>93</b>	<b>Péréquation financière et compensation des ..</b>	<b>-975'600</b>	<b>-846'800</b>	<b>-128'800</b>	<b>-815'911.00</b>	<b>-159'689</b>
Charges		0	0	0	0.00	0
Revenus		-975'600	-846'800	-128'800	-815'911.00	-159'689
93000	Péréquation financière et compensation des cha..	-975'600	-846'800	-128'800	-815'911.00	-159'689
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-975'600</b>	<b>-846'800</b>	<b>-128'800</b>	<b>-815'911.00</b>	<b>-159'689</b>
46219.00	Compensation des charges géo-topographiques	-195'400	-24'500	-170'900	-24'360.00	-171'040
46227.00	Péréquation des ressources	-723'650	-747'100	23'450	-745'175.00	21'525
46228.01	Compensation des charges scolaires	-17'450	-8'800	-8'650	-11'408.00	-6'042
46228.02	Compensation des charges préscolaires	-12'500	-39'100	26'600	-18'397.00	5'897
46228.03	Compensation des charges parascolaires	-26'600	-27'300	700	-16'571.00	-10'029
<b>96</b>	<b>Administration de la fortune et de la dette</b>	<b>-104'370</b>	<b>-103'300</b>	<b>-1'070</b>	<b>-90'712.08</b>	<b>-13'658</b>
Charges		96'730	100'850	-4'120	100'865.44	-4'135
Revenus		-201'100	-204'150	3'050	-191'577.52	-9'522
96100	Intérêts	-500	300	-800	-1'633.47	1'133
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>55'200</b>	<b>58'650</b>	<b>-3'450</b>	<b>50'624.39</b>	<b>4'576</b>
34000.03	Intérêts rémunérateurs sur impôts PP			0	0.09	0
34060.00	Intérêts passifs-engag. financiers long terme	55'200	58'650	-3'450	50'624.30	4'576
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-42'300</b>	<b>-45'850</b>	<b>3'550</b>	<b>-40'557.86</b>	<b>-1'742</b>
44011.01	Intérêts sur impôts PP	-20'000	-22'000	2'000	-18'411.11	-1'589
44011.02	Intérêts sur impôts PM	-1'000	-1'000	0	-1'164.99	165



## Budget 2024

Classification fonctionnelle	Budget 2024	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
44011.03 Intérêts ISIS	-300	-300	0	-363.76	64
44070.01 Intérêts prêt Abattoir régional		-300	300	-562.50	563
44090.01 Intérêts créanciers - cautionnements	-16'800	-17'750	950	-15'508.00	-1'292
44200.01 Part au dividende - Groupe E		-3'600	3'600	-3'697.50	3'698
44200.02 Part au dividende - Viteos		-800	800	-750.00	750
44200.03 Part au dividende - CADB		-100	100	-100.00	100
44510.01 Part au dividende - Groupe E	-3'500		-3'500		-3'500
44510.02 Part au dividende - Viteos	-600		-600		-600
44510.03 Part au dividende - CADB	-100		-100		-100
<b>49 Imputations internes</b>	<b>-13'400</b>	<b>-12'500</b>	<b>-900</b>	<b>-11'700.00</b>	<b>-1'700</b>
49400.01 Imputations internes épuration	-2'500	-2'000	-500	-1'500.00	-1'000
49400.02 Imputations internes eau	-10'900	-10'500	-400	-10'200.00	-700
<b>96300 Biens-fonds du patrimoine financier</b>	<b>2'580</b>	<b>4'750</b>	<b>-2'170</b>	<b>5'033.75</b>	<b>-2'454</b>
<b>30 Charges de personnel</b>	<b>1'380</b>	<b>4'450</b>	<b>-3'070</b>	<b>3'567.30</b>	<b>-2'187</b>
30100.00 Salaires personnel administratif/exploitation	1'000	3'500	-2'500	2'985.65	-1'986
30109.00 Remboursement de salaires du personnel			0	-78.75	79
30400.00 Allocations complémentaires pour enfants	50	100	-50	52.35	-2
30500.00 Charges sociales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	100	200	-100	180.35	-80
30520.00 Cotisations Caisse de pension CPCN	100	300	-200	242.55	-143
30530.00 Cotisations assurance accident compl.	10	10	0	4.00	6
30530.01 Cotisations assurance accident Suva	20	50	-30	37.25	-17
30540.00 Cotisations allocations familiales ALFA	20	100	-80	57.55	-38
30550.00 Cotisations ass. indemnité journalière+compl.	50	150	-100	63.20	-13
30591.00 Cotisations fonds de formation professionnel FFP	10	10	0	2.35	8
30592.00 Cotisations contributions structures d'accueil LAE	10	10	0	4.90	5
30593.00 Cotisations fonds de formation apprentis FFA	10	20	-10	15.90	-6
<b>31 Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>1'200</b>	<b>1'200</b>	<b>0</b>	<b>1'466.45</b>	<b>-266</b>
31110.00 Machines, appareils, véhicules et outils	500	500	0	875.90	-376
31510.00 Entretien de machines, appareils et outils	700	700	0	590.55	109
<b>49 Imputations internes</b>		<b>-900</b>	<b>900</b>		<b>0</b>
49100.00 Imputations internes pour prestations de services		-900	900		0
<b>96301 Immeuble Grande rue 58</b>	<b>-28'400</b>	<b>-31'650</b>	<b>3'250</b>	<b>-27'832.00</b>	<b>-568</b>
<b>34 Charges financières</b>	<b>12'500</b>	<b>12'550</b>	<b>-50</b>	<b>13'992.40</b>	<b>-1'492</b>
34310.01 Entretien courant Grande rue 58	8'000	8'000	0	10'425.95	-2'426
34391.02 Electricité PF	500	600	-100	-349.10	849
34391.03 Eau PF		300	-300		0
34394.00 Primes d'assurances PF	900	800	100	698.35	202
34394.01 Assurances bâtiments (ECAP) PF	1'300	1'200	100	1'279.60	20
34395.01 Taxes diverses - Gérance	300		300	235.00	65
34397.01 Honoraires de gérance	1'500	1'650	-150	1'702.60	-203
<b>44 Revenus financiers</b>	<b>-40'900</b>	<b>-44'200</b>	<b>3'300</b>	<b>-41'824.40</b>	<b>924</b>
44300.01 Loyers Grande rue 58	-40'400	-43'700	3'300	-41'824.40	1'424
44391.00 Autres remboursements de tiers	-500	-500	0		-500
<b>96302 Immeuble Grande rue 16</b>	<b>-13'700</b>	<b>-14'100</b>	<b>400</b>	<b>-9'712.20</b>	<b>-3'988</b>
<b>34 Charges financières</b>	<b>4'800</b>	<b>4'400</b>	<b>400</b>	<b>8'760.80</b>	<b>-3'961</b>
34310.02 Entretien courant Grande rue 16	2'000	2'000	0	6'080.85	-4'081
34391.02 Electricité PF	650	550	100	499.65	150
34391.03 Eau PF	750	550	200	731.05	19
34394.00 Primes d'assurances PF	350	300	50	249.25	101
34394.01 Assurances bâtiments (ECAP) PF	1'050	1'000	50	1'030.40	20
34397.01 Honoraires de gérance			0	169.60	-170
<b>44 Revenus financiers</b>	<b>-18'500</b>	<b>-18'500</b>	<b>0</b>	<b>-18'473.00</b>	<b>-27</b>
44300.02 Loyers Grande rue 16	-18'000	-18'000	0	-18'473.00	473
44391.00 Autres remboursements de tiers	-500	-500	0		-500



## Budget 2024

Classification fonctionnelle		Budget 2024	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
96303	Immeuble Grande rue 45	0	0	0	0.00	0
96304	Immeuble Pury 3	-26'750	-22'500	-4'250	-26'834.85	85
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>12'950</b>	<b>13'300</b>	<b>-350</b>	<b>14'328.70</b>	<b>-1'379</b>
34310.04	Entretien courant Pury 3	8'000	10'000	-2'000	9'555.95	-1'556
34391.02	Electricité PF	300	300	0	118.80	181
34394.00	Primes d'assurances PF	550	500	50	404.55	145
34394.01	Assurances bâtiments (ECAP) PF	1'150	1'100	50	1'130.40	20
34395.01	Taxes diverses - Gérance	1'500		1'500	1'545.60	-46
34397.01	Honoraires de gérance	1'450	1'400	50	1'573.40	-123
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>		<b>900</b>	<b>-900</b>		<b>0</b>
39100.00	Imputations internes pour prestations de services		900	-900		0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-39'700</b>	<b>-36'700</b>	<b>-3'000</b>	<b>-41'163.55</b>	<b>1'464</b>
44300.04	Loyers Pury 3	-39'200	-36'200	-3'000	-41'163.55	1'964
44391.00	Autres remboursements de tiers	-500	-500	0		-500
96305	Immeuble Pury 5	-34'800	-37'300	2'500	-26'953.70	-7'846
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>8'700</b>	<b>5'400</b>	<b>3'300</b>	<b>8'125.40</b>	<b>575</b>
34310.05	Entretien courant Pury 5	5'000	2'000	3'000	5'495.00	-495
34391.02	Electricité PF	400	400	0	-385.40	785
34394.00	Primes d'assurances PF	500	400	100	371.15	129
34394.01	Assurances bâtiments (ECAP) PF	1'050	1'000	50	1'031.10	19
34395.01	Taxes diverses - Gérance	200		200	156.95	43
34397.01	Honoraires de gérance	1'550	1'600	-50	1'456.60	93
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-43'500</b>	<b>-42'700</b>	<b>-800</b>	<b>-35'079.10</b>	<b>-8'421</b>
44300.05	Loyers Pury 5	-43'000	-42'200	-800	-35'079.10	-7'921
44391.00	Autres remboursements de tiers	-500	-500	0		-500
96900	Patrimoine financier, autres	-2'800	-2'800	0	-2'779.61	-20
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-2'800</b>	<b>-2'800</b>	<b>0</b>	<b>-2'779.61</b>	<b>-20</b>
44300.06	Location des terrains agricoles	-2'800	-2'800	0	-2'779.61	-20
<b>97</b>	<b>Redistribution liée à la taxe sur le CO2</b>	<b>-400</b>	<b>-300</b>	<b>-100</b>	<b>-423.85</b>	<b>24</b>
	Charges	0	0	0	0.00	0
	Revenus	-400	-300	-100	-423.85	24
97100	Redistribution liée à la taxe sur le CO2	-400	-300	-100	-423.85	24
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-400</b>	<b>-300</b>	<b>-100</b>	<b>-423.85</b>	<b>24</b>
46990.00	Redistribution taxe CO2	-400	-300	-100	-423.85	24
9710	Redistribution liée à la taxe sur le CO2	0	0	0	0.00	0
96308	Immeuble Grande rue 22	0	0	0	0.00	0
96901	Aménagement quartier Les Prises	0	0	0	0.00	0