

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les groupes de matières

Péry - La Heutte

	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3 Charges						
30 Charges de personnel						
300 Autorités et commissions						
3000 Traitements, indemnités journalières et jetons présence d. membres d. autorités et commissions	132'450.00		113'250.00		173'464.45	
300 Autorités et commissions	132'450.00		113'250.00		173'464.45	
301 Traitements du personnel administratif et d'exploitation						
3010 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1'290'430.00		1'151'350.00		1'143'210.75	
301 Traitements du personnel administratif et d'exploitation	1'290'430.00		1'151'350.00		1'143'210.75	
302 Traitements des enseignants						
3020 Traitements des enseignants					2'000.00	
302 Traitements des enseignants					2'000.00	
303 Travailleurs temporaires						
3030 Travailleurs temporaires	6'000.00		6'000.00		4'407.25	
303 Travailleurs temporaires	6'000.00		6'000.00		4'407.25	
305 Cotisations de l'employeur						
3050 Cotisations AVS, AI, APG, AC de l'employeur, frais administratifs	95'250.00		75'350.00		97'708.55	
3052 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	80'500.00		74'250.00		79'600.30	
3053 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	32'900.00		26'400.00		33'915.00	
305 Cotisations de l'employeur	208'650.00		176'000.00		211'223.85	
309 Autres charges de personnel						
3090 Formation et perfectionnement du personnel	23'000.00		26'440.00		9'195.85	
3099 Autres charges de personnel	9'500.00		8'000.00		5'521.10	9'759.80
309 Autres charges de personnel	32'500.00		34'440.00		14'716.95	9'759.80
30 Charges de personnel	1'670'030.00		1'481'040.00		1'549'023.25	9'759.80
Charges nettes		1'670'030.00		1'481'040.00		1'539'263.45
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation						
310 Charges de matériel et de marchandises						
3100 Matériel de bureau	35'700.00		35'200.00		31'982.70	
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	47'500.00		55'800.00		54'043.65	
3102 Imprimés, publications	8'500.00		3'000.00		2'407.70	

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les groupes de matières

Péry - La Heutte

	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3 Charges (...)						
3104 Matériel didactique	65'300.00		58'800.00		60'400.60	
3105 Denrées alimentaires	18'000.00		12'000.00		28'004.00	
3109 Autres charges de matériel et de marchandises	23'500.00		23'700.00		14'900.40	
310 Charges de matériel et de marchandises	198'500.00		188'500.00		191'739.05	
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif						
3110 Meubles et appareils de bureau	15'100.00		22'700.00		11'639.40	
3111 Machines, appareils et véhicules	33'500.00		9'500.00		6'999.39	
3112 Vêtements, linge, rideaux	4'000.00		4'500.00		2'443.50	
3113 Matériel informatique	7'000.00		10'000.00		8'495.50	
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	59'600.00		46'700.00		29'577.79	
312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA						
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds PA	202'500.00		206'300.00		244'341.75	5.30
312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA	202'500.00		206'300.00		244'341.75	5.30
313 Prestations de services et honoraires						
3130 Prestations de services de tiers	190'700.00		187'000.00		227'527.96	
3132 Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	53'000.00		50'000.00		67'659.90	
3134 Primes d'assurance de choses	51'050.00		44'150.00		41'908.95	
3136 Honoraires pour l'activité médicale privée	1'500.00		1'500.00		871.55	
3137 Impôts et taxes	11'000.00		9'300.00		8'264.25	
313 Prestations de services et honoraires	307'250.00		291'950.00		346'232.61	
314 Gros entretien et entretien courant						
3141 Entretien des routes / voies de communication	83'500.00		93'500.00		89'565.10	
3142 Entretien des ouvrages d'aménagement des eaux	10'000.00		1'000.00			
3143 Entretien d'autres ouvrages de génie civil	143'500.00		143'500.00		88'237.70	
3144 Entretien des terrains bâtis et bâtiments	92'500.00		70'500.00		134'799.95	
3145 Entretien des forêts	2'000.00		2'000.00		1'219.25	
3149 Entretien des autres immobilisations corporelles	500.00		500.00		229.20	
314 Gros entretien et entretien courant	332'000.00		311'000.00		314'051.20	
315 Entretien des biens mobiliers et immobilisations incorporelles						

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les groupes de matières

Péry - La Heutte

	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3 Charges (...)						
3150 Entretien de meubles et d'appareils de bureau	48'000.00		43'000.00		38'744.95	
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	60'100.00		46'800.00		82'448.15	
3153 Entretien de matériel informatique					17'028.70	
3158 Entretien des immobilisations incorporelles						
315 Entretien des biens mobiliers et immobilisations incorporelles	108'100.00		89'800.00		138'221.80	
316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation						
3160 Loyers et fermages des biens-fonds	36'800.00		33'800.00		34'500.00	
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations			2'000.00		11'664.00	
3169 Autres loyers et frais d'utilisation	7'500.00		7'500.00		6'875.95	
316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	44'300.00		43'300.00		53'039.95	
317 Indemnisations						
3170 Frais de déplacement et autres frais	1'300.00		800.00		795.20	
3171 Excursions, voyages scolaires et camps	12'500.00		12'500.00		6'811.65	
317 Indemnisations	13'800.00		13'300.00		7'606.85	
318 Rectifications sur créances						
3180 Rectifications sur créances					160.00	170'905.20
3181 Pertes sur créances effectives	82'300.00		82'300.00		97'613.20	
318 Rectifications sur créances	82'300.00		82'300.00		97'773.20	170'905.20
319 Diverses charges d'exploitation						
3199 Autres charges d'exploitation	25'200.00		21'200.00		39'537.41	
319 Diverses charges d'exploitation	25'200.00		21'200.00		39'537.41	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	1'373'550.00		1'294'350.00		1'462'121.61	170'910.50
Charges nettes		1'373'550.00		1'294'350.00		1'291'211.11
33 Amortissements du patrimoine administratif						
330 Immobilisations corporelles PA						
3300 Amortissements planifiés, immobilisations corporelles	524'854.00		511'700.00		807'540.55	
330 Immobilisations corporelles PA	524'854.00		511'700.00		807'540.55	
331 Charges imputées						
3312 Charges imputées			5'000.00			

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les groupes de matières

Péry - La Heutte

	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3 Charges (...)						
331 Charges imputées			5'000.00			
332 Amortissements des immobilisations incorporelles						
3320 Amortissements planifiés, immobilisations incorporelles						
332 Amortissements des immobilisations incorporelles			516'700.00	516'700.00	807'540.55	807'540.55
33 Amortissements du patrimoine administratif	524'854.00	524'854.00				
Charges nettes						
34 Charges financières						
340 Charges d'intérêts						
3401 Intérêts passifs des engagements financiers à court terme	2'500.00		1'000.00		2'105.60	
3406 Intérêts passifs des engagements financiers à long terme	75'000.00		100'000.00		75'675.50	
3409 Autres intérêts passifs	970.00		970.00		1'560.00	
340 Charges d'intérêts	78'470.00		101'970.00		79'341.10	
349 Différentes charges financières						
3499 Autres charges financières	1'500.00		1'500.00		10'323.10	
349 Différentes charges financières	1'500.00		1'500.00		10'323.10	
34 Charges financières	79'970.00		103'470.00		89'664.20	
Charges nettes		79'970.00		103'470.00		89'664.20
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux						
351 Attributions aux fonds et financements spéciaux enregistrés comme capitaux propres						
3510 Attributions aux financements spéciaux enregistrés comme capitaux propres	314'051.00		308'500.00		533'455.41	
351 Attributions aux fonds et financements spéciaux enregistrés comme capitaux propres	314'051.00		308'500.00		533'455.41	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	314'051.00		308'500.00		533'455.41	
Charges nettes		314'051.00		308'500.00		533'455.41
36 Charges de transfert						
361 Dédommagements à des collectivités publiques						
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	1'393'000.00		1'364'000.00		1'365'357.14	54'332.60
3612 Dédommagements aux communes et aux syndicats de communes	242'500.00		263'500.00		293'991.10	
361 Dédommagements à des collectivités publiques	1'635'500.00		1'627'500.00		1'659'348.24	54'332.60
362 Péréquation financière et compensation des charges						

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les groupes de matières

Péry - La Heutte

	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3 Charges (---)						
3621 Péréquation financière et compensation des charges – canton	351'000.00		352'000.00		352'065.00	
3622 Péréquation financière et compensation des charges – communes et syndicats de communes	284'000.00		306'000.00		414'436.00	
362 Péréquation financière et compensation des charges	635'000.00		658'000.00		766'501.00	
363 Subventions à des collectivités et à des tiers						
3631 Subventions aux cantons et aux concordats	596'800.00		593'810.00		578'853.25	200.00
3632 Subventions aux communes et aux syndicats de communes	1'130'000.00		1'160'500.00		1'025'691.95	
3634 Subventions aux entreprises publiques	33'800.00		37'800.00		5'221.10	2'200.00
3635 Subventions aux entreprises privées	23'000.00		22'000.00		11'651.00	
3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	66'000.00		59'950.00		65'384.35	
3637 Subventions aux ménages	9'500.00		24'500.00		15'538.15	
363 Subventions à des collectivités et à des tiers	1'859'100.00		1'898'560.00		1'702'339.80	2'400.00
36 Charges de transfert	4'129'600.00		4'184'060.00		4'128'189.04	56'732.60
Charges nettes		4'129'600.00		4'184'060.00		4'071'456.44
38 Charges extraordinaires						
389 Attributions aux capitaux propres					23'309.80	
3894 Amortissements supplémentaires					23'309.80	
389 Attributions aux capitaux propres					23'309.80	
38 Charges extraordinaires					23'309.80	23'309.80
Charges nettes						
39 Imputations internes						
391 Prestations de services						
3910 Imputations internes pour prestations de services	75'000.00		70'000.00		67'920.00	
391 Prestations de services	75'000.00		70'000.00		67'920.00	
39 Imputations internes	75'000.00		70'000.00		67'920.00	
Charges nettes		75'000.00		70'000.00		67'920.00
3 Charges	8'167'055.00		7'958'120.00		8'661'223.86	237'402.90
Charges nettes		8'167'055.00		7'958'120.00		8'423'820.96
4 Revenus						

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les groupes de matières

Péry - La Heutte

	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
4 Revenus						
40 Revenus fiscaux						
400 Impôts directs, personnes physiques						
4000 Impôts sur le revenu, personnes physiques	30'000.00	2'749'100.00	55'000.00	2'878'000.00	18'241.45	2'882'513.25
4001 Impôts sur la fortune, personnes physiques		139'000.00		152'000.00		146'372.40
4002 Impôts à la source, personnes physiques		50'500.00		50'000.00		53'278.30
400 Impôts directs, personnes physiques	30'000.00	2'938'600.00	55'000.00	3'080'000.00	18'241.45	3'082'163.95
401 Impôts directs, personnes morales						
4010 Impôts sur le bénéfice, personnes morales	10'000.00	2'135'000.00	25'000.00	2'080'000.00	1'682.35	2'046'045.70
4011 Impôts sur le capital, personnes morales		5'000.00		5'000.00		4'041.10
4019 Autres impôts directs, personnes morales						353.95
401 Impôts directs, personnes morales	10'000.00	2'140'000.00	25'000.00	2'085'000.00	1'682.35	2'050'440.75
402 Autres impôts directs						
4021 Impôts fonciers		350'000.00		365'500.00		350'730.35
4022 Impôts sur les gains de fortune		70'000.00		60'000.00		149'721.25
4024 Impôts sur les successions et les donations		1'000.00		1'000.00		9'426.30
4029 Encaissement de créances fiscales amorties		5'500.00		10'000.00		18'893.45
402 Autres impôts directs		426'500.00		436'500.00		528'771.35
403 Impôts sur la possession et sur la dépense						
4033 Taxes sur les chiens		10'000.00		11'300.00		10'250.00
403 Impôts sur la possession et sur la dépense		10'000.00		11'300.00		10'250.00
40 Revenus fiscaux	40'000.00	5'515'100.00	80'000.00	5'612'800.00	19'923.80	5'671'626.05
Revenus nets	5'475'100.00		5'532'800.00		5'651'702.25	
41 Revenus régaliens et de concessions						
412 Revenus de concessions						
4120 Revenus de concessions		73'000.00		80'000.00		73'327.00
412 Revenus de concessions		73'000.00		80'000.00		73'327.00
41 Revenus régaliens et de concessions		73'000.00		80'000.00		73'327.00
Revenus nets	73'000.00		80'000.00		73'327.00	
42 Taxes						

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les groupes de matières

Péry - La Heutte

	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
4 Revenus (...)						
420 Taxes d'exemption						
4200 Taxes d'exemption		115'000.00		115'000.00		113'371.50
420 Taxes d'exemption		115'000.00		115'000.00		113'371.50
421 Emoluments administratifs						
4210 Emoluments administratifs		33'000.00		27'500.00		37'076.40
421 Emoluments administratifs		33'000.00		27'500.00		37'076.40
423 Ecolages et taxes de cours						
4230 Ecolages		28'000.00		7'000.00		12'364.55
423 Ecolages et taxes de cours		28'000.00		7'000.00		12'364.55
424 Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services						
4240 Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services		1'000'500.00		1'007'500.00	1'098.70	1'191'669.75
424 Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services		1'000'500.00		1'007'500.00	1'098.70	1'191'669.75
425 Recettes sur ventes						
4250 Ventes		300.00		2'600.00		30.00
425 Recettes sur ventes		300.00		2'600.00		30.00
426 Remboursements						
4260 Remboursements de tiers		66'800.00		35'200.00		170'320.33
426 Remboursements		66'800.00		35'200.00		170'320.33
427 Amendes						
4270 Amendes		100.00		200.00	1'000.00	500.00
427 Amendes		100.00		200.00	1'000.00	500.00
429 Autres taxes						
4290 Autres taxes		9'000.00		9'000.00		17'123.29
429 Autres taxes		9'000.00		9'000.00		17'123.29
42 Taxes		1'252'700.00		1'204'000.00	2'098.70	1'542'455.82
Revenus nets	1'252'700.00		1'204'000.00		1'540'357.12	
44 Revenus financiers						
440 Revenus des intérêts		500.00		500.00		
4400 Intérêts des disponibilités		500.00		500.00		

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les groupes de matières

Péry - La Heutte

	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
4 Revenus (...)						
4401 Intérêts des créances et comptes courants		30'000.00		34'000.00		30'645.05
4402 Intérêts des placements financiers à court terme				1'000.00		428.00
4409 Autres intérêts du patrimoine financier		950.00		950.00		1'560.00
440 Revenus des intérêts		31'450.00		36'450.00		32'633.05
441 Gains réalisés PF						
4411 Gains provenant des ventes d'immobilisations corporelles PF					400.00	
441 Gains réalisés PF					400.00	
445 Revenus financiers de prêts et de participations PA						
4451 Revenus de participations PA		5'000.00		7'000.00		6'987.20
445 Revenus financiers de prêts et de participations PA		5'000.00		7'000.00		6'987.20
447 Revenus des biens-fonds PA						
4470 Loyers et fermages, biens-fonds PA		700.00		1'000.00		730.00
4472 Paiements pour utilisation des biens-fonds PA		74'900.00		58'000.00	3'022.00	72'090.00
4479 Autres revenus des biens-fonds PA		50.00		50.00		
447 Revenus des biens-fonds PA		75'650.00		59'050.00	3'022.00	72'820.00
44 Revenus financiers		112'100.00		102'500.00	3'422.00	112'440.25
Revenus nets	112'100.00		102'500.00		109'018.25	
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux						
451 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux enregistrés comme capitaux propres						
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux enregistrés comme capitaux propres		60'530.00		60'530.00		343'436.20
451 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux enregistrés comme capitaux propres		60'530.00		60'530.00		343'436.20
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		60'530.00		60'530.00		343'436.20
Revenus nets	60'530.00				343'436.20	
46 Revenus de transfert						
461 Dédommagements de collectivités publiques						
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		188'300.00		199'300.00		137'807.65
4612 Dédommagements des communes et des syndicats de communes		162'300.00		159'800.00	4'414.55	216'735.65
461 Dédommagements de collectivités publiques		350'600.00		359'100.00	4'414.55	354'543.30
462 Péréquation financière et compensation des charges						

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les groupes de matières

Péry - La Heutte

	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
4 Revenus (...)						
4621 Péréquation financière et compensation des charges – cantons et concordats		221'000.00		223'000.00		222'592.00
4622 Péréquation financière et compensation des charges – communes et syndicats de communes		221'000.00		223'000.00		222'592.00
462 Péréquation financière et compensation des charges						
463 Subventions des collectivités publiques et des tiers						
4631 Subventions des cantons et des concordats		244'700.00		121'200.00		164'934.80
4635 Subventions des entreprises privées		155'500.00		194'500.00		199'175.33
463 Subventions des collectivités publiques et des tiers		400'200.00		315'700.00		364'110.13
46 Revenus de transfert	31'000.00	971'800.00		897'800.00	4'414.55	941'245.43
Revenus nets	940'800.00		897'800.00		936'830.88	
49 Imputations internes						
491 Prestations de services		75'000.00		70'000.00		67'920.00
4910 Imputations internes pour prestations de services		75'000.00		70'000.00		67'920.00
491 Prestations de services		75'000.00		70'000.00		67'920.00
494 Intérêts et charges financières standard						
4940 Imputations internes pour intérêts et charges financières standard						
494 Intérêts et charges financières standard						
495 Amortissements planifiés et non planifiés						
4950 Imputations internes pour amortissements planifiés et non planifiés						
495 Amortissements planifiés et non planifiés		75'000.00		70'000.00		67'920.00
49 Imputations internes	75'000.00		70'000.00		67'920.00	
Revenus nets						
4 Revenus	71'000.00	8'060'230.00	80'000.00	7'967'100.00	29'859.05	8'752'450.75
Revenus nets	7'989'230.00		7'887'100.00		8'722'591.70	
9 Comptes de clôture						
90 Clôture du compte de résultats						
900 Clôture du compte de résultats						
9000 Excédent de revenus					246'530.04	
9001 Excédent de charges				52'780.00		

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les groupes de matières

Péry - La Heutte

	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
9 Comptes de clôture (...)						
900 Clôture du compte de résultats				52'780.00	246'530.04	
901 Clôture des financements spéciaux (conf)						
9010 Clôture des financements spéciaux et des fonds enregistrés comme capitaux propres, excéd. de revenus	62'709.00	105'024.00	28'650.00	46'890.00	65'763.82	13'523.12
9011 Clôture des financements spéciaux et fonds enregistrés comme capitaux propres, excédent charges	62'709.00	105'024.00	28'650.00	46'890.00	65'763.82	13'523.12
901 Clôture des financements spéciaux (conf)	62'709.00	105'024.00	28'650.00	99'670.00	312'293.86	13'523.12
90 Clôture du compte de résultats	42'315.00		71'020.00			298'770.74
Revenus nets						
9 Comptes de clôture	62'709.00	105'024.00	28'650.00	99'670.00	312'293.86	13'523.12
Revenus nets	42'315.00		71'020.00			298'770.74

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les groupes de matières

Péry - La Heutte

	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3 Charges						
Charges nettes	8'167'055.00	8'167'055.00	7'958'120.00	7'958'120.00	8'661'223.86	237'402.90
4 Revenus						
Revenus nets	71'000.00 7'989'230.00	8'060'230.00	80'000.00 7'887'100.00	7'967'100.00	29'859.05 8'722'591.70	8'423'820.96 8'752'450.75
9 Comptes de clôture						
Revenus nets	62'709.00 42'315.00	105'024.00	28'650.00 71'020.00	99'670.00	312'293.86	13'523.12 298'770.74
Total	8'300'764.00	8'165'254.00	8'066'770.00	8'066'770.00	9'003'376.77	9'003'376.77
Excédent des dépenses		135'510.00				
Excédent des recettes						
	8'300'764.00	8'300'764.00	8'066'770.00	8'066'770.00	9'003'376.77	9'003'376.77

Récapitulation