



Conseil municipal

Législature 2020-2025
Délibération **D 124-2023 R**
Séance du 14 novembre 2023

PROJET DE DELIBERATION

relatif au budget de fonctionnement 2024, au taux des centimes additionnels 2024
et à l'autorisation d'emprunt pour l'année 2024

Vu le budget administratif pour l'année 2024, qui comprend le budget de fonctionnement et le plan annuel des investissements,

attendu que le budget de fonctionnement présente un montant :

- de 120 303 887 F, dont à déduire les imputations internes de 13 773 100 F, soit net 106 530 787 F aux charges
- et de 124 187 681 F, dont à déduire les imputations internes de 13 773 100 F, soit net 110 414 581 F aux revenus,
- l'excédent de revenus prévu s'élevant à 3 883 794 F,

attendu que cet excédent de revenus présumé se décompose de la manière suivante : résultat opérationnel de +5 284 001 F et résultat extraordinaire négatif de - 1 400 207 F,

attendu que le nombre de centimes additionnels nécessaires à l'exécution des tâches communales pour 2024 s'élève à 35,

attendu que le nombre de centimes additionnels à appliquer en supplément à l'impôt cantonal sur les chiens, dû en 2024 par les propriétaires domiciliés ou séjournant plus de 3 mois dans la commune, s'élève à 100,

attendu que le plan annuel des investissements présente un montant :

- de 45 650 000 F aux dépenses
- et de 3 250 000 F aux recettes,
- les investissements nets prévus s'élevant à 42 400 000 F,

attendu que l'autofinancement s'élève à 14 965 816 F,

- au moyen des amortissements planifiés du patrimoine administratif inscrits au budget de fonctionnement pour un montant de 9 681 815 F,
- au moyen des amortissements complémentaires du patrimoine administratif inscrits au budget de fonctionnement pour un montant de 1 400 207 F,
- et par l'excédent de revenus présumé du budget de fonctionnement pour un montant de 3 883 794 F,

attendu que les investissements nets sont autofinancés pour un montant de 14 965 816 F, ce qui fait ressortir une insuffisance de financement des investissements de 27 434 184 F,

vu le préavis de la commission Finances,
conformément aux articles 30, al. 1, lettres a), b) et g), 90 et 113 de la loi sur l'administration des communes du 13 avril 1984 et les articles 291 et suivants relatifs aux centimes additionnels, de la loi générale sur les contributions publiques du 9 novembre 1887,
le Conseil municipal

DECIDE

par x oui, x non et x abstention

1. D'approuver le budget de fonctionnement 2024 pour un montant :
 - de 120 303 887 F, dont à déduire les imputations internes de 13 773 100 F, soit net 106 530 787 F aux charges
 - et de 124 187 681 F, dont à déduire les imputations internes de 13 773 100 F, soit net 110 414 581 F aux revenus,
 - l'excédent de revenus prévu s'élevant à 3 883 794 F,

L'excédent de revenus présumé de +3 883 794 F se décompose de la manière suivante : résultat opérationnel de +5 284 001 F et résultat extraordinaire négatif de -1 400 207 F,

2. De fixer à 35 le taux des centimes additionnels pour 2024.
3. De maintenir à 100 le nombre de centimes additionnels communaux à appliquer en supplément à l'impôt cantonal sur les chiens pour 2024.
4. De procéder à des amortissements complémentaires en 2024 d'un montant total de 1 400 207 F.
5. De comptabiliser ces amortissements complémentaires en 2024 sous les rubriques :

11.38	16 407 F	61.38	216 130 F
15.38	11 574 F	87.38	56 920 F
34.38	850 384 F	99.38	35 695 F
54.38	213 097 F		
		Total	1 400 207 F

6. De prévoir une attribution au fonds de rénovation des immeubles du patrimoine financier d'un montant de 1 500 000 F en cas d'excédent de revenus suffisant lors du bouclage des comptes, via le mouvement de la fortune nette.
7. D'effectuer un préfinancement de 1 380 000 F pour l'école du Rolliet en cas d'excédent de revenus suffisant lors du bouclage des comptes, via le mouvement de la fortune nette.
8. D'allouer aux fonds spéciaux, via le mouvement de la fortune nette, les montants suivants :
 - 73 300 F au fonds de décoration
 - 109 950 F au fonds d'aides individuelles
 - 73 300 F au fonds d'aide humanitaire
9. D'autoriser le Conseil administratif à emprunter en 2024 jusqu'à concurrence de 27 434 184 F pour couvrir l'insuffisance de financement prévue des investissements du patrimoine administratif.
10. D'autoriser le Conseil administratif à renouveler en 2024 les emprunts du même genre qui viendront à échéance et à procéder à toute conversion ou remboursement anticipé si les conditions d'émission lui paraissent favorables.
11. D'autoriser le Conseil administratif à faire usage des instruments financiers dans un but de protection et de réduction des coûts des emprunts.

Comptes	Désignation	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart en Francs 2024
0	ADMINISTRATION GÉNÉRALE				
	TOTAL CHARGES	19 618 213.77	23 102 261	27 072 438	3 970 177.00
	TOTAL REVENUS	10 671 460.01	12 238 254	13 917 587	1 679 333.00
01	LÉGISLATIF ET EXÉCUTIF				
	TOTAL CHARGES	608 279.24	672 025	681 175	9 150.00
	TOTAL REVENUS	9 000.00	7 000	9 000	2 000.00
30	CHARGES DU PERSONNEL	504 788.55	528 825	545 325	16 500.00
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	82 878.69	120 200	112 450	7 750.00-
39	IMPUTATIONS INTERNES	20 612.00	23 000	23 400	400.00
43	REVENUS DIVERS	9 000.00	7 000	9 000	2 000.00
02	SERVICES GÉNÉRAUX				
	TOTAL CHARGES	19 009 934.53	22 430 236	26 391 263	3 961 027.00
	TOTAL REVENUS	10 662 460.01	12 231 254	13 908 587	1 677 333.00
30	CHARGES DU PERSONNEL	14 955 440.50	18 176 240	21 159 010	2 982 770.00
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	1 502 005.28	1 946 440	2 214 155	267 715.00
33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	882 235.00	719 392	952 912	233 520.00
36	CHARGES DE TRANSFERT	636 306.00	845 064	984 486	139 422.00
38	CHARGES EXTRAORDINAIRES	253 399.75	0	0	0.00
39	IMPUTATIONS INTERNES	780 548.00	743 100	1 080 700	337 600.00
42	TAXES	464 255.52	355 550	334 650	20 900.00-
43	REVENUS DIVERS	0.59	0	0	0.00
44	REVENUS FINANCIERS	208 912.90	220 604	223 337	2 733.00
49	IMPUTATIONS INTERNES	9 989 291.00	11 655 100	13 350 600	1 695 500.00
1	ORDRE ET SÉCURITÉ PUBLICS, DÉFENSE				
	TOTAL CHARGES	3 781 305.00	4 623 732	5 472 729	848 997.00
	TOTAL REVENUS	1 367 214.56	1 497 160	1 422 910	74 250.00-
11	SÉCURITÉ PUBLIQUE				
	TOTAL CHARGES	1 656 207.85	2 303 095	2 970 842	667 747.00
	TOTAL REVENUS	943 972.86	1 012 060	1 013 560	1 500.00
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	158 169.85	269 090	226 330	42 760.00-
33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	8 205.00	8 205	8 205	0.00
36	CHARGES DE TRANSFERT	24 794.00	30 000	40 000	10 000.00
38	CHARGES EXTRAORDINAIRES	0.00	0	16 407	16 407.00
39	IMPUTATIONS INTERNES	1 465 039.00	1 995 800	2 679 900	684 100.00
42	TAXES	810 668.96	802 700	804 200	1 500.00
46	QUOTES-PARTS À DES REVENUS	133 303.90	209 360	209 360	0.00
14	QUESTIONS JURIDIQUES				
	TOTAL CHARGES	217 189.50	229 805	247 450	17 645.00
	TOTAL REVENUS	134 341.60	91 100	120 150	29 050.00
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	6 823.20	12 105	13 100	995.00
36	CHARGES DE TRANSFERT	133 972.30	152 700	141 750	10 950.00-
39	IMPUTATIONS INTERNES	76 394.00	65 000	92 600	27 600.00
42	TAXES	47 230.00	45 600	49 650	4 050.00
44	REVENUS FINANCIERS	87 111.60	45 500	45 500	0.00
46	QUOTES-PARTS À DES REVENUS	0.00	0	25 000	25 000.00
15	SERVICE DU FEU				
	TOTAL CHARGES	1 795 324.72	1 963 874	2 113 572	149 698.00
	TOTAL REVENUS	279 835.00	384 200	280 200	104 000.00-
30	CHARGES DU PERSONNEL	161 642.60	146 325	163 290	16 965.00
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	300 282.27	363 580	358 530	5 050.00-
33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	333 421.85	280 679	280 678	1.00-
36	CHARGES DE TRANSFERT	953 248.00	1 142 790	1 251 400	108 610.00
38	CHARGES EXTRAORDINAIRES	0.00	0	11 574	11 574.00
39	IMPUTATIONS INTERNES	46 730.00	30 500	48 100	17 600.00
42	TAXES	6 510.00	7 000	7 000	0.00
44	REVENUS FINANCIERS	273 325.00	272 200	273 200	1 000.00
46	QUOTES-PARTS À DES REVENUS	0.00	105 000	0	105 000.00-
16	DÉFENSE				
	TOTAL CHARGES	112 582.93	126 958	140 865	13 907.00
	TOTAL REVENUS	9 065.10	9 800	9 000	800.00-

Comptes	Désignation	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart en Francs 2024
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	29 784.43	26 465	28 915	2 450.00
36	CHARGES DE TRANSFERT	69 535.50	98 593	98 150	443.00-
39	IMPUTATIONS INTERNES	13 263.00	1 900	13 800	11 900.00
44	REVENUS FINANCIERS	7 740.00	8 300	7 500	800.00-
46	QUOTES-PARTS À DES REVENUS	1 325.10	1 500	1 500	0.00
2	FORMATION				
	TOTAL CHARGES	9 886 390.42	10 283 293	10 504 233	220 940.00
	TOTAL REVENUS	1 310 165.05	1 322 067	1 352 251	30 184.00
21	SCOLARITÉ OBLIGATOIRE				
	TOTAL CHARGES	9 865 672.02	10 252 735	10 478 009	225 274.00
	TOTAL REVENUS	1 310 165.05	1 322 067	1 352 251	30 184.00
30	CHARGES DU PERSONNEL	549 313.80	526 370	552 765	26 395.00
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	1 682 712.36	1 925 569	2 102 135	176 566.00
33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	2 915 263.00	2 955 063	2 732 725	222 338.00-
36	CHARGES DE TRANSFERT	2 704 241.96	3 226 433	3 432 584	206 151.00
38	CHARGES EXTRAORDINAIRES	540 014.90	0	0	0.00
39	IMPUTATIONS INTERNES	1 474 126.00	1 619 300	1 657 800	38 500.00
42	TAXES	502 161.05	544 200	535 700	8 500.00-
44	REVENUS FINANCIERS	537 023.00	550 686	546 870	3 816.00-
46	QUOTES-PARTS À DES REVENUS	170 981.00	127 181	169 681	42 500.00
49	IMPUTATIONS INTERNES	100 000.00	100 000	100 000	0.00
29	FORMATION, AUTRES				
	TOTAL CHARGES	20 718.40	30 558	26 224	4 334.00-
36	CHARGES DE TRANSFERT	18 238.40	27 058	23 424	3 634.00-
39	IMPUTATIONS INTERNES	2 480.00	3 500	2 800	700.00-
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS , ÉGLISES				
	TOTAL CHARGES	15 078 856.54	16 934 936	17 584 385	649 449.00
	TOTAL REVENUS	1 745 437.59	1 325 634	1 302 665	22 969.00-
31	HÉRITAGE CULTUREL				
	TOTAL CHARGES	2 000.00	2 000	27 000	25 000.00
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	0.00	0	25 000	25 000.00
36	CHARGES DE TRANSFERT	2 000.00	2 000	2 000	0.00
32	CULTURE, AUTRES				
	TOTAL CHARGES	4 006 889.24	3 878 361	4 321 908	443 547.00
	TOTAL REVENUS	525 428.97	264 731	252 793	11 938.00-
30	CHARGES DU PERSONNEL	0.00	1 300	1 300	0.00
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	1 409 838.86	1 679 015	1 815 630	136 615.00
33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	424 440.00	259 500	259 500	0.00
36	CHARGES DE TRANSFERT	610 775.30	622 446	672 378	49 932.00
37	SUBVENTIONS REDISTRIBUÉES	205 500.00	0	0	0.00
38	CHARGES EXTRAORDINAIRES	164 943.08	0	0	0.00
39	IMPUTATIONS INTERNES	1 191 392.00	1 316 100	1 573 100	257 000.00
42	TAXES	186 232.52	121 300	115 500	5 800.00-
44	REVENUS FINANCIERS	133 696.45	143 431	137 293	6 138.00-
47	SUBVENTIONS À REDISTRIBUER	205 500.00	0	0	0.00
33	MÉDIAS				
	TOTAL CHARGES	119 260.48	148 450	145 900	2 550.00-
	TOTAL REVENUS	10.00	200	200	0.00
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	75 674.48	72 250	67 100	5 150.00-
36	CHARGES DE TRANSFERT	17 100.00	15 200	19 000	3 800.00
39	IMPUTATIONS INTERNES	26 486.00	61 000	59 800	1 200.00-
42	TAXES	10.00	200	200	0.00
34	SPORTS ET LOISIRS				
	TOTAL CHARGES	10 945 110.32	12 901 725	13 084 677	182 952.00
	TOTAL REVENUS	1 219 998.62	1 060 703	1 049 672	11 031.00-
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	2 366 607.93	2 829 030	3 056 550	227 520.00
33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	1 963 107.90	1 794 994	1 988 493	193 499.00
36	CHARGES DE TRANSFERT	3 578 202.87	5 220 501	3 840 750	1 379 751.00-
38	CHARGES EXTRAORDINAIRES	229 633.62	0	850 384	850 384.00

Comptes	Désignation	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart en Francs 2024
39	IMPUTATIONS INTERNES	2 807 558.00	3 057 200	3 348 500	291 300.00
42	TAXES	165 742.50	130 100	152 100	22 000.00
44	REVENUS FINANCIERS	1 044 559.32	919 003	885 972	33 031.00-
46	QUOTES-PARTS À DES REVENUS	9 696.80	11 600	11 600	0.00
35	ÉGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES				
	TOTAL CHARGES	5 596.50	4 400	4 900	500.00
36	CHARGES DE TRANSFERT	5 596.50	4 400	4 900	500.00
4	SANTÉ				
	TOTAL CHARGES	154 833.80	177 044	165 444	11 600.00-
42	SOINS AMBULATOIRES				
	TOTAL CHARGES	144 994.80	145 544	145 144	400.00-
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	812.80	820	820	0.00
36	CHARGES DE TRANSFERT	144 024.00	144 324	144 124	200.00-
39	IMPUTATIONS INTERNES	158.00	400	200	200.00-
49	SANTÉ PUBLIQUE NON MENTIONNÉE AILLEURS				
	TOTAL CHARGES	9 839.00	31 500	20 300	11 200.00-
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	3 335.00	18 600	10 000	8 600.00-
39	IMPUTATIONS INTERNES	6 504.00	12 900	10 300	2 600.00-
5	PRÉVOYANCE SOCIALE				
	TOTAL CHARGES	14 747 720.06	14 579 292	16 522 930	1 943 638.00
	TOTAL REVENUS	3 077 747.38	2 619 913	2 733 413	113 500.00
53	VIEILLESSE ET SURVIVANTS				
	TOTAL CHARGES	9 030.90	60 400	82 200	21 800.00
30	CHARGES DU PERSONNEL	7 200.00	7 200	7 200	0.00
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	1 830.90	0	0	0.00
36	CHARGES DE TRANSFERT	0.00	10 000	15 000	5 000.00
39	IMPUTATIONS INTERNES	0.00	43 200	60 000	16 800.00
54	FAMILLE ET JEUNESSE				
	TOTAL CHARGES	12 862 820.53	12 418 617	13 929 990	1 511 373.00
	TOTAL REVENUS	2 935 595.05	2 576 383	2 689 843	113 460.00
30	CHARGES DU PERSONNEL	6 883 652.65	6 517 605	7 379 100	861 495.00
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	720 317.78	793 335	792 625	710.00-
33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	737 007.05	681 034	704 675	23 641.00
36	CHARGES DE TRANSFERT	4 290 742.15	4 344 143	4 766 493	422 350.00
38	CHARGES EXTRAORDINAIRES	161 482.90	0	213 097	213 097.00
39	IMPUTATIONS INTERNES	69 618.00	82 500	74 000	8 500.00-
42	TAXES	2 184 468.15	1 832 920	1 798 450	34 470.00-
44	REVENUS FINANCIERS	287 543.00	287 543	287 543	0.00
46	QUOTES-PARTS À DES REVENUS	463 583.90	455 920	603 850	147 930.00
55	CHÔMAGE				
	TOTAL CHARGES	10 000.00	10 000	10 000	0.00
36	CHARGES DE TRANSFERT	10 000.00	10 000	10 000	0.00
57	AIDE SOCIALE ET DOMAINE DE L'ASILE				
	TOTAL CHARGES	860 051.88	1 008 343	1 118 608	110 265.00
	TOTAL REVENUS	142 152.33	43 530	43 570	40.00
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	152 797.67	282 015	290 030	8 015.00
36	CHARGES DE TRANSFERT	81 217.08	109 028	126 278	17 250.00
37	SUBVENTIONS REDISTRIBUÉES	111 752.13	25 000	25 000	0.00
39	IMPUTATIONS INTERNES	514 285.00	592 300	677 300	85 000.00
42	TAXES	15 050.20	18 530	18 570	40.00
46	QUOTES-PARTS À DES REVENUS	15 350.00	0	0	0.00
47	SUBVENTIONS À REDISTRIBUER	111 752.13	25 000	25 000	0.00
59	PRÉVOYANCE SOCIALE NON MENTIONNÉE AILLEURS				
	TOTAL CHARGES	1 005 816.75	1 081 932	1 382 132	300 200.00
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	0.00	5 000	56 000	51 000.00
36	CHARGES DE TRANSFERT	965 501.75	1 027 132	1 200 232	173 100.00

Comptes	Désignation	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart en Francs 2024
39	IMPUTATIONS INTERNES	40 315.00	49 800	125 900	76 100.00
6	TRAFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS				
	TOTAL CHARGES	3 112 908.09	2 647 630	2 720 538	72 908.00
	TOTAL REVENUS	1 377 377.85	1 174 700	978 750	195 950.00-
61	CIRCULATION ROUTIÈRE				
	TOTAL CHARGES	2 911 944.06	2 455 295	2 628 758	173 463.00
	TOTAL REVENUS	1 247 471.85	1 062 000	972 000	90 000.00-
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	1 036 041.01	1 142 545	1 013 115	129 430.00-
33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	930 128.55	925 350	1 025 613	100 263.00
36	CHARGES DE TRANSFERT	36 774.15	40 000	40 000	0.00
38	CHARGES EXTRAORDINAIRES	670 566.35	0	216 130	216 130.00
39	IMPUTATIONS INTERNES	238 434.00	347 400	333 900	13 500.00-
42	TAXES	0.00	2 000	2 000	0.00
44	REVENUS FINANCIERS	1 247 471.85	1 060 000	970 000	90 000.00-
62	TRANSPORTS PUBLICS				
	TOTAL CHARGES	200 964.03	192 335	91 780	100 555.00-
	TOTAL REVENUS	129 906.00	112 700	6 750	105 950.00-
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	146 670.03	131 310	29 580	101 730.00-
36	CHARGES DE TRANSFERT	22 044.00	25 525	26 000	475.00
39	IMPUTATIONS INTERNES	32 250.00	35 500	36 200	700.00
42	TAXES	129 906.00	112 700	6 750	105 950.00-
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE				
	TOTAL CHARGES	4 542 210.92	4 791 922	6 186 611	1 394 689.00
	TOTAL REVENUS	753 659.47	743 025	716 435	26 590.00-
71	APPROVISIONNEMENT EN EAU				
	TOTAL CHARGES	51 882.10	79 700	96 680	16 980.00
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	41 442.10	54 300	84 180	29 880.00
39	IMPUTATIONS INTERNES	10 440.00	25 400	12 500	12 900.00-
72	TRAITEMENT DES EAUX USÉES				
	TOTAL CHARGES	975 391.08	999 653	1 019 705	20 052.00
	TOTAL REVENUS	560 396.80	587 000	592 000	5 000.00
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	154 927.08	183 910	193 930	10 020.00
33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	792 939.00	801 643	797 575	4 068.00-
39	IMPUTATIONS INTERNES	27 525.00	14 100	28 200	14 100.00
42	TAXES	0.00	2 000	2 000	0.00
46	QUOTES-PARTS À DES REVENUS	560 396.80	585 000	590 000	5 000.00
73	GESTION DES DÉCHETS				
	TOTAL CHARGES	2 096 396.85	2 343 589	2 265 910	77 679.00-
	TOTAL REVENUS	142 315.22	140 025	107 635	32 390.00-
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	1 754 904.25	1 904 679	1 899 980	4 699.00-
33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	135 080.00	129 900	143 400	13 500.00
36	CHARGES DE TRANSFERT	19 023.60	16 310	17 930	1 620.00
38	CHARGES EXTRAORDINAIRES	10 390.00	0	0	0.00
39	IMPUTATIONS INTERNES	176 999.00	292 700	204 600	88 100.00-
42	TAXES	105 481.12	103 785	70 735	33 050.00-
46	QUOTES-PARTS À DES REVENUS	36 834.10	36 240	36 900	660.00
74	AMÉNAGEMENTS				
	TOTAL CHARGES	4 006.85	8 500	4 000	4 500.00-
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	4 006.85	8 500	4 000	4 500.00-
75	PROTECTION DES ESPÈCES ET DU PAYSAGE				
	TOTAL CHARGES	112 489.21	110 200	140 885	30 685.00
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	5 009.95	23 300	26 000	2 700.00
33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	27 084.26	40 000	27 085	12 915.00-
36	CHARGES DE TRANSFERT	10 000.00	10 000	15 000	5 000.00
39	IMPUTATIONS INTERNES	70 395.00	36 900	72 800	35 900.00

Comptes	Désignation	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart en Francs 2024
76	LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT				
	TOTAL CHARGES	720 311.75	711 450	1 928 750	1 217 300.00
	TOTAL REVENUS	34 947.45	1 000	800	200.00-
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	35 262.05	57 950	56 550	1 400.00-
36	CHARGES DE TRANSFERT	547 957.25	541 400	1 701 400	1 160 000.00
37	SUBVENTIONS REDISTRIBUÉES	34 487.45	0	0	0.00
39	IMPUTATIONS INTERNES	102 605.00	112 100	170 800	58 700.00
42	TAXES	460.00	1 000	800	200.00-
47	SUBVENTIONS À REDISTRIBUER	34 487.45	0	0	0.00
77	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES				
	TOTAL CHARGES	229 452.11	302 930	487 400	184 470.00
	TOTAL REVENUS	16 000.00	15 000	16 000	1 000.00
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	83 063.11	143 630	327 600	183 970.00
33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	52 200.00	52 200	52 200	0.00
36	CHARGES DE TRANSFERT	9 000.00	10 000	10 000	0.00
39	IMPUTATIONS INTERNES	85 189.00	97 100	97 600	500.00
42	TAXES	16 000.00	15 000	16 000	1 000.00
79	AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE				
	TOTAL CHARGES	352 280.97	235 900	243 281	7 381.00
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	0.00	10 000	20 000	10 000.00
33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	93 737.52	30 000	10 781	19 219.00-
38	CHARGES EXTRAORDINAIRES	63 537.45	0	0	0.00
39	IMPUTATIONS INTERNES	195 006.00	195 900	212 500	16 600.00
8	ÉCONOMIE PUBLIQUE				
	TOTAL CHARGES	367 274.34	539 326	507 346	31 980.00-
	TOTAL REVENUS	1 250 123.00	1 287 775	1 447 775	160 000.00
85	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE				
	TOTAL CHARGES	280 349.34	452 400	363 500	88 900.00-
	TOTAL REVENUS	3 000.00	41 000	3 000	38 000.00-
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	34 027.34	111 000	40 000	71 000.00-
36	CHARGES DE TRANSFERT	117 500.00	170 000	170 000	0.00
39	IMPUTATIONS INTERNES	128 822.00	171 400	153 500	17 900.00-
42	TAXES	3 000.00	41 000	3 000	38 000.00-
87	COMBUSTIBLES ET ÉNERGIE				
	TOTAL CHARGES	86 925.00	86 926	143 846	56 920.00
	TOTAL REVENUS	1 247 123.00	1 246 775	1 444 775	198 000.00
33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	86 925.00	86 926	86 926	0.00
38	CHARGES EXTRAORDINAIRES	0.00	0	56 920	56 920.00
42	TAXES	16 425.10	0	18 000	18 000.00
44	REVENUS FINANCIERS	1 203 922.90	1 220 000	1 400 000	180 000.00
46	QUOTES-PARTS À DES REVENUS	26 775.00	26 775	26 775	0.00
9	FINANCES ET IMPÔTS				
	TOTAL CHARGES	54 001 497.66	28 033 860	33 567 233	5 533 373.00
	TOTAL REVENUS	104 667 560.16	84 320 571	100 315 895	15 995 324.00
91	IMPÔTS				
	TOTAL CHARGES	5 118 274.15	1 852 030	2 662 170	810 140.00
	TOTAL REVENUS	92 858 863.64	73 485 526	89 364 000	15 878 474.00
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	2 963 509.20	17 000	10 000	7 000.00-
36	CHARGES DE TRANSFERT	2 101 218.95	1 773 030	2 620 470	847 440.00
39	IMPUTATIONS INTERNES	53 546.00	62 000	31 700	30 300.00-
40	REVENUS FISCAUX	90 196 911.97	71 641 000	87 344 000	15 703 000.00
42	TAXES	36 102.30	41 300	40 000	1 300.00-
46	QUOTES-PARTS À DES REVENUS	2 625 849.37	1 803 226	1 980 000	176 774.00
92	CONVENTIONS FISCALES				
	TOTAL CHARGES	6 886 211.81	7 295 000	7 500 000	205 000.00
36	CHARGES DE TRANSFERT	6 886 211.81	7 295 000	7 500 000	205 000.00
93	PÉRÉQUATIONS FINANCIÈRES ET COMPENSATION DES CHARGES				

Comptes	Désignation	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart en Francs 2024
	TOTAL CHARGES	5 216 783.00	12 880 000	17 280 010	4 400 010.00
36	CHARGES DE TRANSFERT	5 216 783.00	12 880 000	17 280 010	4 400 010.00
96	ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DE LA DETTE				
	TOTAL CHARGES	36 299 905.16	5 256 160	5 442 087	185 927.00
	TOTAL REVENUS	11 794 211.97	10 830 045	10 943 895	113 850.00
34	CHARGES FINANCIÈRES	35 903 193.81	4 783 560	4 964 487	180 927.00
39	IMPUTATIONS INTERNES	396 711.35	472 600	477 600	5 000.00
44	REVENUS FINANCIERS	11 528 940.62	10 519 445	10 621 395	101 950.00
49	IMPUTATIONS INTERNES	265 271.35	310 600	322 500	11 900.00
97	REDISTRIBUTIONS				
	TOTAL REVENUS	12 510.55	5 000	8 000	3 000.00
46	QUOTES-PARTS À DES REVENUS	12 510.55	5 000	8 000	3 000.00
99	POSTES NON RÉPARTIS				
	TOTAL CHARGES	480 323.54	750 670	682 966	67 704.00-
	TOTAL REVENUS	1 974.00	0	0	0.00
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	92 838.08	158 710	144 910	13 800.00-
33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	68 763.46	72 660	72 661	1.00
36	CHARGES DE TRANSFERT	17 590.00	14 200	16 700	2 500.00
38	CHARGES EXTRAORDINAIRES	0.00	0	35 695	35 695.00
39	IMPUTATIONS INTERNES	301 132.00	505 100	413 000	92 100.00-
42	TAXES	1 974.00	0	0	0.00
	TOTAL GENERAL (AVEC les imputations internes)				
	TOTAL CHARGES	125 291 210.60	105 713 296	120 303 887	14 590 591.00
	TOTAL REVENUS	126 220 745.07	106 529 099	124 187 681	17 658 582.00
		929 534.47-	- 815 803	-3 883 794	3 067 991.00-
	TOTAL GENERAL (SANS les imputations internes)				
	TOTAL CHARGES	114 936 648.25	93 647 596	106 530 787	12 883 191.00
	TOTAL REVENUS	115 866 182.72	94 463 399	110 414 581	15 951 182.00
		929 534.47-	- 815 803	-3 883 794	3 067 991.00-