

Tableau des charges et produits par natures

	COMPTES 2009		Ecart C 2009 - B 2009			BUDGET 2009		Ecart C 2009 - C 2008			COMPTES 2008	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En %	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En %	Charges	Revenus
3 Charges	36'868'823.28		-1'205'205.72		-3%	38'074'029.00		2'104'497.28		6%	34'764'326.00	
30 Charges de personnel	6'536'878.00		-1'337.00		0%	6'538'215.00		515'824.50		9%	6'021'053.50	
300 Autorités et commissions	244'808.10		-6'526.90		-3%	251'335.00		-7'606.35		-3%	252'414.45	
301 Personnel administratif et d'exploitation	4'728'131.85		23'031.85		0%	4'705'100.00		418'219.40		10%	4'309'912.45	
302 Personnel enseignant	0.00		0.00		-	0.00		0.00		-	0.00	
303 Assurances sociales	693'397.35		22'932.35		3%	670'465.00		58'755.80		9%	634'641.55	
304 Caisses de pensions et de prévoyance	654'362.35		-8'637.65		-1%	663'000.00		42'325.45		7%	612'036.90	
305 Assurance-maladie et accidents	127'616.00		-7'884.00		-6%	135'500.00		9'352.20		8%	118'263.80	
306 Prestations en nature	1'322.05		-7'177.95		-84%	8'500.00		-10'044.35		-88%	11'366.40	
307 Prestations complémentaires prévoyance	0.00		0.00		-	0.00		0.00		-	0.00	
308 Personnel temporaire	0.00		0.00		-	0.00		0.00		-	0.00	
309 Autres charges de personnel	87'240.30		-17'074.70		-16%	104'315.00		4'822.35		6%	82'417.95	
31 Biens, services et marchandises	3'282'513.87		-54'491.13		-2%	3'337'005.00		59'178.00		2%	3'223'335.87	
310 Fournitures de bureau, imprimés et matériel d'enseignement	244'909.55		-5'090.45		-2%	250'000.00		14'646.70		6%	230'262.85	
311 Achat de mobilier, machines, véhicules et matériel technique	179'903.30		-25'096.70		-12%	205'000.00		-20'185.15		-10%	200'088.45	
312 Eau, énergie, combustibles	464'767.35		-17'152.65		-4%	481'920.00		5'629.20		1%	459'138.15	
313 Autres fournitures et marchandises	77'403.95		13'103.95		20%	64'300.00		38'530.70		99%	38'873.25	
314 Entretien des immeubles et des routes	718'391.20		88'391.20		14%	630'000.00		-87'379.30		-11%	805'770.50	
315 Entretien d'objets mobiliers et installations techniques	144'320.65		-29'479.35		-17%	173'800.00		-15'424.65		-10%	159'745.30	
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	94'516.20		7'016.20		8%	87'500.00		16'388.45		21%	78'127.75	
317 Dédommagements	33'815.05		4'815.05		17%	29'000.00		4'092.30		14%	29'722.75	
318 Prestations de services et primes d'assurances	1'024'056.71		-56'508.29		-5%	1'080'565.00		-398.78		0%	1'024'455.49	
319 Impôts, taxes, cotisations, indemnités, pertes sur débiteurs, remboursements à des tiers	300'429.91		-34'490.09		-10%	334'920.00		103'278.53		52%	197'151.38	
32 Intérêts passifs	838'293.31		-39'606.69		-5%	877'900.00		15'280.97		2%	823'012.34	
321 Intérêts des dettes à court terme	35'161.70		30'161.70		603%	5'000.00		-475.45		-1%	35'637.15	
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	730'407.56		-82'492.44		-10%	812'900.00		23'411.87		3%	706'995.69	
329 Escomptes et rabais	72'724.05		12'724.05		21%	60'000.00		-7'655.45		-10%	80'379.50	
33 Amortissements	1'197'206.75		-185'593.25		-13%	1'382'800.00		46'509.65		4%	1'150'697.10	
330 Amortissements financiers obligatoires	1'197'206.75		-185'593.25		-13%	1'382'800.00		46'509.65		4%	1'150'697.10	
332 Amortissements comptables	0.00		0.00		-	0.00		0.00		-	0.00	
34 Contributions sans affectations	0.00		0.00		-	0.00		0.00		-	0.00	
341 Contributions à des communes	0.00		0.00		-	0.00		0.00		-	0.00	
35 Remboursements et particip.à des collectivités publiques	14'080'526.50		-793'993.50		-5%	14'874'520.00		738'352.31		6%	13'342'174.19	
351 Canton	9'435'125.25		-321'874.75		-3%	9'757'000.00		438'280.95		5%	8'996'844.30	
352 Autres communes, consortium et associations de communes	4'645'401.25		-472'118.75		-9%	5'117'520.00		300'071.36		7%	4'345'329.89	
36 Subventions accordées	4'645'324.45		-110'440.55		-2%	4'755'765.00		156'222.80		3%	4'489'101.65	
362 Communes et paroisses	0.00		0.00		-	0.00		0.00		-	0.00	
363 Propres établissements	93'600.05		-13'399.95		-13%	107'000.00		-11'852.00		-11%	105'452.05	
364 Sociétés d'économie mixte	4'500.00		0.00		0%	4'500.00		0.00		0%	4'500.00	
365 Institutions privées	2'193'961.35		13'196.35		1%	2'180'765.00		150'547.90		7%	2'043'413.45	
366 Aides individuelles	2'353'263.05		-110'236.95		-4%	2'463'500.00		17'526.90		1%	2'335'736.15	
37 Subventions redistribuées	0.00		0.00		-	0.00		0.00		-	0.00	
372 Communes	0.00		0.00		-	0.00		0.00		-	0.00	
373 Propres établissements	0.00		0.00		-	0.00		0.00		-	0.00	
374 Sociétés d'économie mixte	0.00		0.00		-	0.00		0.00		-	0.00	
375 Institutions privées	0.00		0.00		-	0.00		0.00		-	0.00	
376 Personnes physiques	0.00		0.00		-	0.00		0.00		-	0.00	
38 Attributions aux réserves	208'642.00		57'752.00		38%	150'890.00		-24'267.50		-10%	232'909.50	
380 Réserves obligatoires	208'642.00		57'752.00		38%	150'890.00		-24'267.50		-10%	232'909.50	
382 Autres réserves	0.00		0.00		-	0.00		0.00		-	0.00	
39 Imputations internes	6'079'438.40		-77'495.60		-1%	6'156'934.00		597'396.55		11%	5'482'041.85	
390 Imputations internes	6'079'438.40		-77'495.60		-1%	6'156'934.00		597'396.55		11%	5'482'041.85	

Tableau des charges et produits par natures

	COMPTES 2009		Ecart C 2009 - B 2009			BUDGET 2009		Ecart C 2009 - C 2008			COMPTES 2008	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En %	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En %	Charges	Revenus
4 Produits		35'782'063.42		-940'507.58	-3%		36'722'571.00		-4'472'996.35	-11%		40'255'059.77
40 Impôts		22'516'010.72		-938'589.28	-4%		23'454'600.00		-5'673'376.18	-20%		28'189'386.90
400 Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel		17'404'398.07		-1'275'601.93	-7%		18'680'000.00		-5'502'214.23	-24%		22'906'612.30
401 Impôts sur le bénéfice et le capital		1'242'939.30	0.00	-17'060.70	-1%		1'260'000.00		-112'055.10	-8%		1'354'994.40
402 Contribution immobilière		2'969'468.20		79'468.20	3%		2'890'000.00		56'026.70	2%		2'913'441.50
403 Impôts sur les gains en capital		513'113.00		393'113.00	328%		120'000.00		181'531.00	55%		331'582.00
404 Impôts sur les mutations immobilières		353'590.10		-106'409.90	-23%		460'000.00		-282'212.25	-44%		635'802.35
405 Impôts sur les successions et donations		5'517.05		-11'482.95	-68%		17'000.00		-16'002.30	-74%		21'519.35
406 Autres impôts		26'985.00		-615.00	-2%		27'600.00		1'550.00	6%		25'435.00
42 Revenus de biens		309'777.65		-11'862.35	-4%		321'640.00		-27'596.71	-8%		337'374.36
420 Banques		33'124.05		-2'975.95	-8%		36'100.00		-12'085.71	-27%		45'209.76
422 Capitaux du patrimoine financier		0.00		0.00	-		0.00		0.00	-		0.00
423 Immeubles du patrimoine financier		251'506.90		-4'733.10	-2%		256'240.00		-17'843.80	-7%		269'350.70
424 Gains comptables		0.00		0.00	-		0.00		0.00	-		0.00
426 Participation du patrimoine administratif		0.00		0.00	-		0.00		0.00	-		0.00
427 Immeubles du patrimoine administratif		25'146.70		-4'153.30	-14%		29'300.00		2'332.80	10%		22'813.90
43 Contributions, émoluments, taxes et produits des ventes		4'838'259.15		43'652.15	1%		4'794'607.00		369'779.94	8%		4'468'479.21
430 Contributions de remplacement		301'277.20		16'277.20	6%		285'000.00		-15'457.40	-5%		316'734.60
431 Emoluments administratifs		119'733.75		12'633.75	12%		107'100.00		15'032.95	14%		104'700.80
433 Ecolages et participations aux frais scolaires		176'719.10		7'459.10	4%		169'260.00		93'065.50	111%		83'653.60
434 Taxes d'utilisation		1'479'972.50		-87'967.50	-6%		1'567'940.00		94'265.48	7%		1'385'707.02
435 Ventes et prestations de service		578'689.75		-46'310.25	-7%		625'000.00		13'639.50	2%		565'050.25
436 Remboursements de tiers		2'138'215.10		142'625.10	7%		1'995'590.00		146'755.35	7%		1'991'459.75
437 Amendes		2'191.45		-8'108.55	-79%		10'300.00		1'702.75	348%		488.70
439 Autres impôts		41'460.30		7'043.30	20%		34'417.00		20'775.81	100%		20'684.49
44 Part à des recettes sans affectation		548'049.20		-28'700.80	-5%		576'750.00		6'967.70	1%		541'081.50
440 Part à des recettes fédérales		0.00		0.00	-		0.00		0.00	-		0.00
441 Part à des recettes cantonales		548'049.20		-28'700.80	-5%		576'750.00		6'967.70	1%		541'081.50
444 Autres contributions cantonales		0.00		0.00	-		0.00		0.00	-		0.00
45 Remboursements et dédomm. de collectivités publiques		1'319'330.05		4'940.05	0%		1'314'390.00		276'133.05	26%		1'043'197.00
451 Canton		363'403.00		-14'737.00	-4%		378'140.00		278'060.15	-		85'342.85
452 Communes		955'927.05		19'677.05	2%		936'250.00		-1'927.10	0%		957'854.15
46 Subventions acquises		129'624.90		25'974.90	25%		103'650.00		-63'874.05	-33%		193'498.95
460 Confédération		0.00		0.00	-		0.00		0.00	-		0.00
461 Canton		129'624.90		25'974.90	25%		103'650.00		-63'874.05	-33%		193'498.95
462 Communes et associations de communes		0.00		0.00	-		0.00		0.00	-		0.00
469 Autres subventions, dons et legs		0.00		0.00	-		0.00		0.00	-		0.00
47 Subventions à redistribuer		0.00		0.00	-		0.00		0.00	-		0.00
470 Confédération		0.00		0.00	-		0.00		0.00	-		0.00
471 Canton		0.00		0.00	-		0.00		0.00	-		0.00
472 Communes		0.00		0.00	-		0.00		0.00	-		0.00
473 Propres établissements		0.00		0.00	-		0.00		0.00	-		0.00
48 Prélèvement sur des réserves		41'573.35		41'573.35	-		0.00		41'573.35	-		0.00
480 Réserves obligatoires		41'573.35		41'573.35	-		0.00		41'573.35	-		0.00
482 Autres réserves		0.00		0.00	-		0.00		0.00	-		0.00
49 Imputations internes		6'079'438.40		-77'495.60	-1%		6'156'934.00		597'396.55	11%		5'482'041.85
490 Imputations internes		6'079'438.40		-77'495.60	-1%		6'156'934.00		597'396.55	11%		5'482'041.85
Totaux	36'868'823.28	35'782'063.42	-1'205'205.72	-940'507.58		38'074'029.00	36'722'571.00	2'104'497.28	-4'472'996.35		34'764'326.00	40'255'059.77
Excédent (+) / Découvert (-) des exercices		1'086'759.86					1'351'458.00				5'490'733.77	