



CHÊNE-BOUGERIES

Budget 2025

Sommaire

• Récapitulatif par 4 Fonctions et 3 Natures	Pages 4 à 23
• Récapitulatif par Fonction	Pages 25 à 31
• Récapitulatif par Nature	Pages 33 à 36
• Tableau récapitulatif	Pages 37



Budget 2025

« 4 Fonctions et 3 natures »



CHÊNE-BOUGERIES

- BUDGET 2025 -
4 Fonctions et 3 Natures

Compte	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en CHF B2025-B2024
0	ADMINISTRATION GENERALE					
	TOTAL CHARGES	6'416'658.63	7'847'004.10	9'650'420.00	9'562'151.00	-88'269.00
	TOTAL REVENUS	411'070.52	722'540.90	441'680.00	406'680.00	-35'000.00
01	DELIBERATIF ET EXECUTIF					
	TOTAL CHARGES	534'523.64	537'410.95	649'460.00	750'082.00	100'622.00
0110	Délibératif					
	TOTAL CHARGES	189'456.40	183'314.24	269'600.00	370'222.00	100'622.00
0110.300	Autorités et commissions	93'975.00	86'424.00	140'000.00	140'000.00	0.00
0110.305	Cotisations patronales	2'108.10	1'462.85	2'700.00	2'700.00	0.00
0110.309	Autres charges de personnel	0.00	0.00	5'000.00	5'000.00	0.00
0110.310	Charges de matériel et de marchandises	920.15	0.00	1'500.00	56'500.00	55'000.00
0110.311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	0.00	0.00	1'000.00	1'000.00	0.00
0110.313	Prestations de services et honoraires	70'378.95	78'380.19	88'400.00	134'022.00	45'622.00
0110.315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	0.00	0.00	5'000.00	5'000.00	0.00
0110.317	Dédommagements	22'074.20	17'047.20	25'000.00	25'000.00	0.00
0110.319	Diverses charges d'exploitation	0.00	0.00	1'000.00	1'000.00	0.00
0120	Exécutif					
	TOTAL CHARGES	345'067.24	354'096.71	379'860.00	379'860.00	0.00
0120.300	Autorités et commissions	266'728.20	277'476.00	285'150.00	285'150.00	0.00
0120.305	Cotisations patronales	47'279.40	49'594.07	56'900.00	56'900.00	0.00
0120.309	Autres charges de personnel	0.00	0.00	5'000.00	5'000.00	0.00
0120.313	Prestations de services et honoraires	9'160.84	8'619.42	9'800.00	9'800.00	0.00
0120.317	Dédommagements	21'898.80	18'407.22	23'010.00	23'010.00	0.00
02	SERVICES GENERAUX					
	TOTAL CHARGES	5'882'134.99	7'309'593.15	9'000'960.00	8'812'069.00	-188'891.00
	TOTAL REVENUS	411'070.52	722'540.90	441'680.00	406'680.00	-35'000.00
0220	Services généraux, autres					
	TOTAL CHARGES	4'416'057.91	4'560'028.38	5'698'583.00	5'555'568.00	-143'015.00
	TOTAL REVENUS	260'621.70	567'134.75	338'640.00	318'640.00	-20'000.00
0220.301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	2'576'012.90	2'327'996.25	2'769'120.00	2'692'560.00	-76'560.00
0220.303	Travailleurs temporaires	94'165.75	204'672.85	320'000.00	300'000.00	-20'000.00
0220.305	Cotisations patronales	749'738.75	723'292.81	941'530.00	887'900.00	-53'630.00
0220.309	Autres charges de personnel	152'827.05	0.00	179'900.00	183'900.00	4'000.00
0220.310	Charges de matériel et de marchandises	71'948.04	108'497.88	122'000.00	103'000.00	-19'000.00

- BUDGET 2025 -
4 Fonctions et 3 Natures

Compte	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en CHF B2025-B2024
0220	Services généraux, autres - suite		73'300.42			0.00
0220.311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	63'311.04	62'274.86	86'000.00	136'000.00	50'000.00
0220.313	Prestations de services et honoraires	555'147.90	572'842.93	711'480.00	687'280.00	-24'200.00
0220.315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	6'424.23	13'251.11	24'000.00	24'000.00	0.00
0220.316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	15'968.32	15'067.95	15'000.00	15'000.00	0.00
0220.317	Dédommagements	362.45	414.10	2'000.00	2'000.00	0.00
0220.318	Dépréciations sur créances	-174'897.10	35'689.90	30'000.00	30'000.00	0.00
0220.319	Diverses charges d'exploitation	8'141.08	6'757.67	15'000.00	15'000.00	0.00
0220.361	Dédommagements à des collectivités publiques	296'907.50	384'698.50	432'553.00	453'928.00	21'375.00
0220.363	Subventions à des collectivités et à des tiers	0.00	31'271.15	50'000.00	25'000.00	-25'000.00
0220.421	Emoluments administratifs	-80.00	118.00	100.00	100.00	0.00
0220.424	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services	8'640.00	8'640.00	9'240.00	9'240.00	0.00
0220.425	Recette sur ventes	466.45	106.00	500.00	500.00	0.00
0220.426	Remboursements	234'006.25	547'423.90	320'300.00	300'300.00	-20'000.00
0220.430	Revenus d'exploitation divers	190.80	15.40	0.00	0.00	0.00
0220.439	Autres revenus	1'550.00	1'878.30	500.00	500.00	0.00
0220.440	Revenus des intérêts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0220.443	Produit des biens-fonds PF	15'848.20	8'953.15	8'000.00	8'000.00	0.00
0290	Immeubles administratifs					
	TOTAL CHARGES	1'466'077.08	2'749'564.77	3'302'377.00	3'256'501.00	-45'876.00
	TOTAL REVENUS	150'448.82	155'406.15	103'040.00	88'040.00	-15'000.00
0290.301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	424'660.50	409'352.85	443'026.00	432'500.00	-10'526.00
0290.305	Cotisations patronales	112'506.25	109'387.10	126'105.00	119'270.00	-6'835.00
0290.310	Charges de matériel et de marchandises	73'985.02	75'134.02	96'300.00	119'800.00	23'500.00
0290.311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	17'618.69	72'086.90	160'000.00	114'000.00	-46'000.00
0290.312	Alimentation et élimination, biens-fonds	105'765.18	179'330.02	195'750.00	199'450.00	3'700.00
0290.313	Prestations de services et honoraires	82'425.12	90'163.91	120'950.00	119'150.00	-1'800.00
0290.314	Travaux d'entretien	258'637.63	616'401.88	550'000.00	559'000.00	9'000.00
0290.315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	44'156.26	35'772.64	55'000.00	56'250.00	1'250.00
0290.317	Frais de déplacement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0290.330	Amortissements planifiés	318'755.76	330'435.11	596'629.00	596'196.00	-433.00
0290.366	Amortissements, subventions d'investissements	27'566.67	59'633.34	60'751.00	86'091.00	25'340.00
0290.383	Amortissements complémentaires	0.00	0.00	0.00	51'662.00	51'662.00
0290.387	Amortissements complémentaires	0.00	771'867.00	897'866.00	803'132.00	-94'734.00

- BUDGET 2025 -
4 Fonctions et 3 Natures

Compte	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en CHF B2025-B2024
0290	Immeubles administratifs - suite					
0290.426	Remboursements	4'859.80	1'352.70	0.00	0.00	0.00
0290.447	Produit des biens-fonds	139'654.70	153'775.20	103'040.00	88'040.00	-15'000.00
0290.463	Subventions des collectivités publiques et des tiers	5'934.32	278.25	0.00	0.00	0.00
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE					
	TOTAL CHARGES	4'276'551.39	4'429'484.48	4'953'502.00	5'280'368.00	326'866.00
	TOTAL REVENUS	476'701.27	423'447.75	408'550.00	386'550.00	-22'000.00
11	SECURITE PUBLIQUE					
	TOTAL CHARGES	2'238'362.85	2'130'560.41	2'390'620.00	2'570'176.00	179'556.00
	TOTAL REVENUS	378'716.02	319'034.30	300'500.00	300'500.00	0.00
1110	Police					
	TOTAL CHARGES	2'238'362.85	2'130'560.41	2'390'620.00	2'570'176.00	179'556.00
	TOTAL REVENUS	56'565.45	9'706.00	500.00	500.00	0.00
1110.301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	1'527'581.75	1'523'191.35	1'704'840.00	1'799'176.00	94'336.00
1110.305	Cotisations patronales	414'386.80	413'038.30	469'230.00	518'700.00	49'470.00
1110.309	Autres charges de personnel	925.00	4'039.00	8'000.00	10'000.00	2'000.00
1110.310	Charges de matériel et de marchandises	10'401.62	14'828.61	15'500.00	17'500.00	2'000.00
1110.311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	20'089.89	20'403.12	18'000.00	42'000.00	24'000.00
1110.313	Prestations de services et honoraires	202'324.14	75'756.26	105'050.00	107'800.00	2'750.00
1110.314	Travaux d'entretien	53'796.15	53'796.15	54'000.00	54'000.00	0.00
1110.315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	1'911.90	4'021.37	14'500.00	19'500.00	5'000.00
1110.316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	5'445.60	19'986.25	0.00	0.00	0.00
1110.361	Dédommagements à des collectivités publiques	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	0.00
1110.421	Emoluments administratifs	938.00	9'310.00	0.00	0.00	0.00
1110.426	Remboursements	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1110.430	Revenus d'exploitation divers	49'335.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1110.439	Autres revenus	5'390.45	0.00	0.00	0.00	0.00
1110.447	Produit des biens-fonds	902.00	396.00	500.00	500.00	0.00
1120	Sécurité routière					
	TOTAL REVENUS	322'150.57	309'328.30	300'000.00	300'000.00	0.00
1120.427	Amendes	322'150.57	309'328.30	300'000.00	300'000.00	0.00
14	QUESTIONS JURIDIQUES					
	TOTAL CHARGES	541'523.63	558'141.88	716'920.00	703'640.00	-13'280.00

- BUDGET 2025 -
4 Fonctions et 3 Natures

Compte	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en CHF B2025-B2024
14	Questions juridiques - suite					
	TOTAL REVENUS	40'066.00	35'545.40	42'000.00	42'000.00	0.00
1400	Questions juridiques					
	TOTAL CHARGES	368'271.84	388'579.85	448'210.00	450'890.00	2'680.00
	TOTAL REVENUS	40'066.00	35'545.40	42'000.00	42'000.00	0.00
1400.301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	188'922.55	214'149.55	233'640.00	238'250.00	4'610.00
1400.305	Cotisations patronales	52'289.15	60'764.65	70'570.00	68'640.00	-1'930.00
1400.311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	2'386.34	1'043.30	3'500.00	3'500.00	0.00
1400.313	Prestations de services et honoraires	104'197.75	94'783.65	120'000.00	120'000.00	0.00
1400.316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	2'387.95	1'809.60	2'500.00	2'500.00	0.00
1400.361	Dédommagements à des collectivités publiques	18'088.10	16'029.10	18'000.00	18'000.00	0.00
1400.421	Emoluments administratifs	37'625.00	33'360.00	40'000.00	40'000.00	0.00
1400.426	Remboursements	2'441.00	2'185.40	2'000.00	2'000.00	0.00
1406	Office régional de l'état civil					
	TOTAL CHARGES	173'251.79	169'562.03	268'710.00	252'750.00	-15'960.00
1406.361	Dédommagements à des collectivités publiques	173'251.79	169'562.03	268'710.00	252'750.00	-15'960.00
15	SERVICE DU FEU					
	TOTAL CHARGES	1'210'617.91	1'409'378.16	1'531'185.00	1'673'147.00	141'962.00
	TOTAL REVENUS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1500	Service du feu					
	TOTAL CHARGES	476'050.91	580'311.16	649'040.00	665'678.00	16'638.00
	TOTAL REVENUS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1500.305	Cotisations patronales	5'356.60	13'699.65	0.00	0.00	0.00
1500.309	Autres charges de personnel	0.00	0.00	10'000.00	5'000.00	-5'000.00
1500.310	Charges de matériel et de marchandises	29'112.95	36'353.09	8'000.00	52'000.00	44'000.00
1500.311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	58'981.90	125'028.72	10'000.00	105'000.00	95'000.00
1500.312	Alimentation et élimination, biens-fonds	15'073.75	9'665.60	24'200.00	15'800.00	-8'400.00
1500.313	Prestations de services et honoraires	148'923.91	154'561.55	9'750.00	178'600.00	168'850.00
1500.314	Travaux d'entretien	25'225.89	26'102.97	20'500.00	30'500.00	10'000.00
1500.315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	101'358.79	72'713.80	102'500.00	145'000.00	42'500.00
1500.316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	31'560.00	31'560.00	32'000.00	32'000.00	0.00
1500.317	Dédommagements	28'851.00	78'308.95	0.00	40'000.00	40'000.00
1500.330	Amortissements planifiés	20'589.72	20'485.58	20'590.00	47'278.00	26'688.00
1500.363	Subventions à des collectivités et à des tiers	11'016.40	11'831.25	411'500.00	14'500.00	-397'000.00

- BUDGET 2025 -
4 Fonctions et 3 Natures

Compte	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en CHF B2025-B2024
1500	Service du feu - suite					
1500.425	Recette sur ventes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1500.461	Dédommagements de collectivités publiques	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1506	Service du feu, organisation régionale					
	TOTAL CHARGES	734'567.00	829'067.00	882'145.00	1'007'469.00	125'324.00
	TOTAL REVENUS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1506.361	Dédommagements à des collectivités publiques	734'567.00	829'067.00	882'145.00	1'007'469.00	125'324.00
1506.460	Quotes-parts à des revenus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
16	DEFENSE					
	TOTAL CHARGES	286'047.00	331'404.03	314'777.00	333'405.00	18'628.00
	TOTAL REVENUS	57'919.25	68'868.05	66'050.00	44'050.00	-22'000.00
1620	Protection civile					
	TOTAL CHARGES	96'233.00	116'716.65	116'700.00	107'700.00	-9'000.00
	TOTAL REVENUS	6'050.00	6'050.00	6'050.00	6'050.00	0.00
1620.301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	44'932.40	47'199.70	48'520.00	32'950.00	-15'570.00
1620.305	Cotisations patronales	15'239.55	21'953.00	12'730.00	7'400.00	-5'330.00
1620.310	Charges de matériel et de marchandises	-1'270.50	1'107.25	1'500.00	1'500.00	0.00
1620.312	Alimentation et élimination, biens-fonds	20'540.60	22'922.60	30'400.00	30'300.00	-100.00
1620.313	Prestations de services et honoraires	4'017.15	3'136.41	4'550.00	4'550.00	0.00
1620.314	Travaux d'entretien	9'379.50	14'449.69	12'000.00	23'000.00	11'000.00
1620.315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	0.00	2'410.30	1'000.00	2'000.00	1'000.00
1620.361	Dédommagements à des collectivités publiques	3'189.80	3'537.70	4'000.00	4'000.00	0.00
1620.363	Subventions à des collectivités et à des tiers	204.50	0.00	2'000.00	2'000.00	0.00
1620.463	Subventions des collectivités publiques et des tiers	6'050.00	6'050.00	6'050.00	6'050.00	0.00
1626	Organisations régionales de protection civile					
	TOTAL CHARGES	189'814.00	214'687.38	198'077.00	225'705.00	27'628.00
	TOTAL REVENUS	51'869.25	62'818.05	60'000.00	38'000.00	-22'000.00
1626.361	Dédommagements à des collectivités publiques	189'814.00	214'687.38	198'077.00	225'705.00	27'628.00
1626.424	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services	51'869.25	62'818.05	60'000.00	38'000.00	-22'000.00

- BUDGET 2025 -
4 Fonctions et 3 Natures

Compte	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en CHF B2025-B2024
2	FORMATION					
	TOTAL CHARGES	5'205'067.62	5'391'711.06	8'580'996.00	9'844'478.00	1'263'482.00
	TOTAL REVENUS	822'527.43	132'835.33	124'519.00	21'750.00	-102'769.00
21	SCOLARITE OBLIGATOIRE					
	TOTAL CHARGES	5'190'067.62	5'376'711.06	8'565'996.00	9'829'478.00	1'263'482.00
	TOTAL REVENUS	822'527.43	132'835.33	124'519.00	21'750.00	-102'769.00
2170	Bâtiments scolaires					
	TOTAL CHARGES	2'513'034.20	2'974'632.18	4'799'819.00	5'293'450.00	493'631.00
	TOTAL REVENUS	39'090.00	41'670.00	33'510.00	21'750.00	-11'760.00
2170.301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	809'396.70	989'549.10	1'068'299.00	1'320'000.00	251'701.00
2170.305	Cotisations patronales	279'352.25	297'980.95	324'490.00	351'800.00	27'310.00
2170.310	Charges de matériel et de marchandises	14'295.38	19'266.82	31'400.00	36'400.00	5'000.00
2170.311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	58'783.20	89'448.30	272'500.00	142'500.00	-130'000.00
2170.312	Alimentation et élimination, biens-fonds	287'026.30	330'147.33	482'000.00	478'300.00	-3'700.00
2170.313	Prestations de services et honoraires	55'150.95	55'199.59	64'750.00	64'750.00	0.00
2170.314	Travaux d'entretien	132'682.77	310'792.93	350'000.00	539'200.00	189'200.00
2170.315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	40'287.86	58'001.24	76'000.00	67'000.00	-9'000.00
2170.316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2170.330	Amortissements planifiés	836'058.79	824'245.92	2'130'380.00	2'293'500.00	163'120.00
2170.425	Recette sur ventes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2170.426	Remboursements	960.00	880.00	960.00	0.00	-960.00
2170.447	Produit des biens-fonds	38'130.00	40'790.00	32'550.00	21'750.00	-10'800.00
2170.463	Subventions des collectivités publiques et des tiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2180	Accueil de jour					
	TOTAL CHARGES	2'330'288.42	2'024'264.33	3'328'907.00	3'999'978.00	671'071.00
	TOTAL REVENUS	783'437.43	91'165.33	91'009.00	0.00	-91'009.00
2180.310	Charges de matériel et de marchandises	119'579.70	4'940.80	1'000.00	1'123'500.00	1'122'500.00
2180.313	Prestations de services et honoraires	742'152.47	92'304.26	42'000.00	0.00	-42'000.00
2180.314	Travaux d'entretien	1'078.25	2'107.70	0.00	0.00	0.00
2180.330	Amortissements planifiés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2180.361	Dédommagements à des collectivités publiques	1'467'478.00	1'736'686.00	3'005'907.00	2'876'478.00	-129'429.00
2180.363	Subventions à des collectivités et à des tiers	0.00	188'225.57	280'000.00	0.00	-280'000.00

- BUDGET 2025 -
4 Fonctions et 3 Natures

Compte	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en CHF B2025-B2024
2180	Accueil de jour suite					
2180.426	Remboursements	691'689.50	156.33	0.00	0.00	0.00
2180.440	Revenus des intérêts	738.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2180.462	Péréquation financière et compensation des charges	91'009.00	91'009.00	91'009.00	0.00	-91'009.00
2192	Ecole obligatoire, autres					
	TOTAL CHARGES	346'745.00	377'814.55	437'270.00	536'050.00	98'780.00
2192.301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	133'935.35	165'736.90	174'480.00	221'000.00	46'520.00
2192.305	Cotisations patronales	32'116.90	40'944.75	44'290.00	53'550.00	9'260.00
2192.310	Charges de matériel et de marchandises	7'265.81	5'572.40	8'000.00	9'000.00	1'000.00
2192.311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	648.03	1'773.21	6'500.00	7'500.00	1'000.00
2192.313	Prestations de services et honoraires	66'095.50	71'898.74	76'000.00	86'500.00	10'500.00
2192.316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	25'820.93	23'324.95	26'000.00	30'000.00	4'000.00
2192.317	Dédommagements	32'430.00	20'730.35	42'000.00	43'000.00	1'000.00
2192.319	Diverses charges d'exploitation	25'218.63	25'189.45	29'000.00	40'000.00	11'000.00
2192.361	Dédommagements à des collectivités publiques	8'989.80	7'924.00	9'000.00	9'000.00	0.00
2192.363	Subventions à des collectivités et à des tiers	14'224.05	14'719.80	22'000.00	36'500.00	14'500.00
29	FORMATION, AUTRES					
	TOTAL CHARGES	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	0.00
2990	Formation, non mentionné ailleurs					
	TOTAL CHARGES	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	0.00
2990.363	Subventions à des collectivités et à des tiers	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	0.00
3	CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISES					
	TOTAL CHARGES	6'167'315.04	7'103'594.84	7'929'546.00	8'576'170.00	406'012.00
	TOTAL REVENUS	81'922.85	116'684.23	84'300.00	84'300.00	0.00
32	CULTURE, AUTRES					
	TOTAL CHARGES	1'101'533.63	1'050'862.30	1'203'462.00	1'518'896.00	315'434.00
	TOTAL REVENUS	0.00	12'483.08	0.00	0.00	0.00
3220	Concerts et théâtre					
	TOTAL CHARGES	21'000.00	21'000.00	21'000.00	21'000.00	0.00
3220.363	Subventions à des collectivités et à des tiers	21'000.00	21'000.00	21'000.00	21'000.00	0.00

- BUDGET 2025 -
4 Fonctions et 3 Natures

Compte	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en CHF B2025-B2024
3290	Culture					
	TOTAL CHARGES	1'080'533.63	1'029'862.30	1'182'462.00	1'497'896.00	315'434.00
	TOTAL REVENUS	0.00	12'483.08	0.00	0.00	0.00
3290.301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	136'563.60	155'582.40	159'420.00	171'290.00	11'870.00
3290.305	Cotisations patronales	36'932.55	42'012.09	46'120.00	46'640.00	520.00
3290.310	Charges de matériel et de marchandises	86'125.76	73'274.72	110'500.00	148'500.00	38'000.00
3290.311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	10'340.35	35'079.80	20'000.00	50'000.00	30'000.00
3290.313	Prestations de services et honoraires	380'952.66	322'559.01	301'000.00	536'000.00	235'000.00
3290.315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	4'740.00	0.00	30'000.00	30'000.00	0.00
3290.363	Subventions à des collectivités et à des tiers	424'878.71	401'354.28	515'422.00	515'466.00	44.00
3290.424	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services	0.00	275.00	0.00	0.00	0.00
3290.425	Recette sur ventes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3290.439	Autres revenus	0.00	12'208.08	0.00	0.00	0.00
34	SPORTS ET LOISIRS					
	TOTAL CHARGES	5'065'781.41	6'052'732.54	6'726'084.00	7'057'274.00	90'578.00
	TOTAL REVENUS	81'922.85	104'201.15	84'300.00	84'300.00	0.00
3410	Sports					
	TOTAL CHARGES	2'345'739.36	2'547'418.31	2'863'764.00	2'783'870.00	-179'406.00
	TOTAL REVENUS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3410.301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3410.305	Cotisations patronales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3410.310	Charges de matériel et de marchandises	7'442.35	10'777.38	5'000.00	0.00	-5'000.00
3410.311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	386.50	29'055.66	21'000.00	20'000.00	-1'000.00
3410.312	Alimentation et élimination, biens-fonds	185'177.30	203'531.32	225'500.00	6'000.00	-219'500.00
3410.314	Travaux d'entretien	5'751.92	0.00	27'500.00	30'000.00	2'500.00
3410.315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	23'734.42	53'257.96	24'000.00	9'000.00	-15'000.00
3410.316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	0.00	22'654.66	12'000.00	12'000.00	0.00
3410.330	Amortissements planifiés	424'688.52	402'174.33	429'787.00	509'535.00	79'748.00
3410.361	Dédommagements à des collectivités publiques	1'367'339.25	1'494'599.85	1'656'977.00	1'660'823.00	3'846.00
3410.363	Subventions à des collectivités et à des tiers	331'219.10	331'367.15	462'000.00	437'000.00	-25'000.00
3410.383	Amortissements complémentaires	0.00	0.00	0.00	99'512.00	99'512.00
3410.461	Dédommagements de collectivités publiques	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

- BUDGET 2025 -
4 Fonctions et 3 Natures

Compte	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en CHF B2025-B2024
3420	Loisirs, espaces verts					
	TOTAL CHARGES	2'720'042.05	3'505'314.23	3'862'320.00	4'273'404.00	269'984.00
	TOTAL REVENUS	81'922.85	104'201.15	84'300.00	84'300.00	0.00
3420.301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	890'099.30	1'162'109.60	1'177'060.00	1'358'170.00	181'110.00
3420.305	Cotisations patronales	230'569.90	311'055.55	326'140.00	367'960.00	41'820.00
3420.310	Charges de matériel et de marchandises	122'543.54	120'414.35	157'300.00	154'300.00	-3'000.00
3420.311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	49'328.35	80'005.17	167'500.00	195'500.00	28'000.00
3420.312	Alimentation et élimination, biens-fonds	61'999.88	79'475.09	104'700.00	97'700.00	-7'000.00
3420.313	Prestations de services et honoraires	84'965.88	91'899.03	127'500.00	127'250.00	-250.00
3420.314	Travaux d'entretien	285'778.21	672'897.18	571'500.00	536'000.00	-35'500.00
3420.315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	69'779.52	56'219.53	104'000.00	108'000.00	4'000.00
3420.316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	89'227.70	113'185.03	116'800.00	105'000.00	-11'800.00
3420.319	Diverses charges d'exploitation	31'276.21	33'944.75	40'000.00	40'000.00	0.00
3420.330	Amortissements planifiés	358'532.06	289'256.20	374'886.00	406'458.00	31'572.00
3420.361	Dédommagements à des collectivités publiques	0.00	64'981.00	89'151.00	94'000.00	4'849.00
3420.363	Subventions à des collectivités et à des tiers	445'941.50	429'871.75	505'783.00	541'966.00	36'183.00
3420.383	Amortissements complémentaires	0.00	0.00	0.00	141'100.00	141'100.00
3420.425	Recette sur ventes	6'825.60	17'304.75	10'000.00	10'000.00	0.00
3420.426	Remboursements	16'297.25	26'296.40	15'500.00	15'500.00	0.00
3420.439	Autres revenus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3420.448	Produits des biens-fonds loués	58'800.00	60'600.00	58'800.00	58'800.00	0.00
3420.463	Subventions des collectivités publiques et des tiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	SECURITE SOCIALE					
	TOTAL CHARGES	7'732'586.99	13'249'666.73	12'008'004.00	13'318'240.00	1'212'556.00
	TOTAL REVENUS	263'536.00	361'316.70	330'812.00	308'761.00	-22'051.00
52	INVALIDITE					
	TOTAL CHARGES	18'773.15	33'956.40	140'000.00	160'000.00	20'000.00
	TOTAL REVENUS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5240	Prestations aux invalides					
	TOTAL CHARGES	18'773.15	33'956.40	140'000.00	160'000.00	20'000.00
	TOTAL REVENUS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5240.363	Subventions à des collectivités et à des tiers	18'773.15	33'956.40	140'000.00	160'000.00	20'000.00
5240.463	Subventions des collectivités publiques et des tiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

- BUDGET 2025 -
4 Fonctions et 3 Natures

Compte	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en CHF B2025-B2024
54	FAMILLE ET JEUNESSE					
	TOTAL CHARGES	5'574'346.29	5'506'625.50	8'440'030.00	10'366'094.00	1'828'384.00
	TOTAL REVENUS	123'536.00	191'589.00	163'812.00	141'761.00	-22'051.00
5440	Protection de la jeunesse					
	TOTAL CHARGES	678'973.80	529'815.97	446'218.00	453'645.00	7'427.00
5440.301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	530'008.15	369'403.40	331'040.00	339'230.00	8'190.00
5440.305	Cotisations patronales	148'965.65	118'224.37	115'178.00	114'415.00	-763.00
5440.330	Amortissements planifiés	0.00	42'188.20	0.00	0.00	0.00
5450	Prestations aux familles					
	TOTAL CHARGES	25'000.00	20'000.00	25'000.00	35'000.00	10'000.00
5450.363	Subventions à des collectivités et à des tiers	25'000.00	20'000.00	25'000.00	35'000.00	10'000.00
5451	Crèches et garderies					
	TOTAL CHARGES	4'870'372.49	4'956'809.53	7'968'812.00	9'877'449.00	1'810'957.00
	TOTAL REVENUS	123'536.00	191'589.00	163'812.00	141'761.00	-22'051.00
5451.310	Charges de matériel et de marchandises	832.00	593.00	1'000.00	1'000.00	0.00
5451.312	Alimentation et élimination, biens-fonds	7'700.80	8'893.25	11'700.00	18'000.00	6'300.00
5451.313	Prestations de services et honoraires	5'354.50	5'302.55	7'900.00	8'435.00	535.00
5451.314	Travaux d'entretien	128'368.35	144'043.55	90'000.00	270'000.00	180'000.00
5451.316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	31'957.50	22'585.00	23'300.00	22'800.00	-500.00
5451.330	Amortissements planifiés	324'479.95	324'479.96	916'097.00	916'097.00	0.00
5451.363	Subventions à des collectivités et à des tiers	4'371'679.39	4'450'912.22	6'918'815.00	8'543'437.00	1'624'622.00
5451.383	Amortissements complémentaires	0.00	0.00	0.00	97'680.00	97'680.00
5451.426	Remboursements	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5451.430	Revenus d'exploitation divers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5451.463	Subventions des collectivités publiques et des tiers	123'536.00	191'589.00	163'812.00	141'761.00	-22'051.00

- BUDGET 2025 -
4 Fonctions et 3 Natures

Compte	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en CHF B2025-B2024
55	CHOMAGE					
	TOTAL CHARGES	157'218.83	166'899.21	155'000.00	170'000.00	15'000.00
5590	Chômage, non mentionné ailleurs					
	TOTAL CHARGES	157'218.83	166'899.21	155'000.00	170'000.00	15'000.00
5590.361	Dédommagements à des collectivités publiques	157'218.83	166'899.21	155'000.00	170'000.00	15'000.00
57	AIDE SOCIALE					
	TOTAL CHARGES	1'540'248.72	6'983'185.62	2'527'974.00	1'859'146.00	-668'828.00
	TOTAL REVENUS	0.00	29'727.70	27'000.00	27'000.00	0.00
5790	Assistance, non mentionné ailleurs					
	TOTAL CHARGES	1'540'248.72	6'983'185.62	2'527'974.00	1'859'146.00	-668'828.00
	TOTAL REVENUS	0.00	29'727.70	27'000.00	27'000.00	0.00
5790.301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	243'278.65	298'082.20	312'040.00	323'500.00	11'460.00
5790.305	Cotisations patronales	68'286.15	93'336.11	107'720.00	108'200.00	480.00
5790.310	Charges de matériel et de marchandises	0.00	0.00	6'000.00	6'000.00	0.00
5790.313	Prestations de services et honoraires	0.00	118'802.48	132'000.00	151'000.00	19'000.00
5790.362	Péréquation financière et compensation des charges	178'114.00	178'114.00	178'114.00	0.00	-178'114.00
5790.363	Subventions à des collectivités et à des tiers	1'050'569.92	6'294'850.83	1'792'100.00	1'270'446.00	-521'654.00
5790.430	Revenus d'exploitation divers	0.00	23'080.00	17'000.00	17'000.00	0.00
5790.439	Autres revenus	0.00	6'647.70	10'000.00	10'000.00	0.00
59	DOMAINE SOCIALE, NON MENTIONNE AILLEURS					
	TOTAL CHARGES	442'000.00	559'000.00	745'000.00	763'000.00	18'000.00
	TOTAL REVENUS	140'000.00	140'000.00	140'000.00	140'000.00	0.00
5930	Actions d'entraide à l'étranger					
	TOTAL CHARGES	442'000.00	559'000.00	745'000.00	763'000.00	18'000.00
	TOTAL REVENUS	140'000.00	140'000.00	140'000.00	140'000.00	0.00
5930.363	Subventions à des collectivités et à des tiers	442'000.00	559'000.00	745'000.00	763'000.00	18'000.00
5930.447	Produit des biens-fonds	140'000.00	140'000.00	140'000.00	140'000.00	0.00
6	TRANSPORTS					
	TOTAL CHARGES	3'069'388.88	4'053'919.56	5'033'472.00	5'108'285.00	-131'035.00

- BUDGET 2025 -
4 Fonctions et 3 Natures

Compte	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en CHF B2025-B2024
6	TRANSPORTS - suite					
	TOTAL REVENUS	282'002.45	354'665.75	146'300.00	141'300.00	-5'000.00
61	CIRCULATION ROUTIERE					
	TOTAL CHARGES	2'512'295.91	3'018'803.82	3'461'197.00	3'462'586.00	-166'310.00
	TOTAL REVENUS	99'101.90	174'635.65	99'800.00	99'800.00	0.00
6150	Routes communales					
	TOTAL CHARGES	2'456'641.59	2'954'740.70	3'355'397.00	3'365'586.00	-157'510.00
	TOTAL REVENUS	99'101.90	174'635.65	99'800.00	99'800.00	0.00
6150.301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	909'560.80	992'213.80	1'056'250.00	1'100'500.00	44'250.00
6150.305	Cotisations patronales	271'086.50	297'279.15	313'780.00	325'400.00	11'620.00
6150.310	Charges de matériel et de marchandises	77'671.10	75'924.16	112'800.00	112'300.00	-500.00
6150.311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	72'828.24	147'820.25	82'500.00	66'000.00	-16'500.00
6150.313	Prestations de services et honoraires	70'663.26	71'265.55	95'200.00	95'200.00	0.00
6150.314	Travaux d'entretien	414'607.80	592'244.20	661'000.00	511'000.00	-150'000.00
6150.315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	102'020.57	98'897.51	117'500.00	132'000.00	14'500.00
6150.316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	2'734.50	16'168.97	25'000.00	25'000.00	0.00
6150.319	Diverses charges d'exploitation	0.00	0.00	1'500.00	1'500.00	0.00
6150.330	Amortissements planifiés	497'674.72	625'133.01	852'067.00	791'187.00	-60'880.00
6150.361	Dédommagements à des collectivités publiques	37'794.10	37'794.10	37'800.00	37'800.00	0.00
6150.383	Amortissements complémentaires	0.00	0.00	0.00	167'699.00	167'699.00
6150.424	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services	39'577.65	39'767.20	37'000.00	37'000.00	0.00
6150.425	Recette sur ventes	0.00	1'500.00	0.00	0.00	0.00
6150.447	Produit des biens-fonds	59'524.25	133'368.45	62'800.00	62'800.00	0.00
6190	Routes, non mentionné ailleurs					
	TOTAL CHARGES	55'654.32	64'063.12	105'800.00	97'000.00	-8'800.00
6190.312	Alimentation et élimination, biens-fonds	49'641.45	58'011.35	100'800.00	92'000.00	-8'800.00
6190.313	Prestations de services et honoraires	3'182.34	2'950.67	500.00	500.00	0.00
6190.314	Travaux d'entretien	2'830.53	3'101.10	4'500.00	4'500.00	0.00
6190.316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
62	TRANSPORTS PUBLICS					
	TOTAL CHARGES	533'491.97	1'035'115.74	1'572'275.00	1'645'699.00	35'275.00
	TOTAL REVENUS	170'900.55	168'030.10	34'500.00	29'500.00	-5'000.00
6220	Trafic régional					
	TOTAL CHARGES	421'868.52	392'903.88	630'295.00	660'999.00	-7'445.00
	TOTAL REVENUS	158'395.00	156'874.50	22'000.00	17'000.00	-5'000.00
6220.310	Charges de matériel et de marchandises	161'751.00	13'836.80	165'000.00	155'000.00	-10'000.00

- BUDGET 2025 -
4 Fonctions et 3 Natures

Compte	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en CHF B2025-B2024
6220	Trafic régional - suite					0.00
6220.311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	9'662.80	5'080.20	5'500.00	20'000.00	14'500.00
6220.313	Prestations de services et honoraires	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6220.314	Travaux d'entretien	8'408.72	19'591.88	20'000.00	20'000.00	0.00
6220.330	Amortissements planifiés	107'850.00	107'850.00	107'850.00	107'850.00	0.00
6220.363	Subventions à des collectivités et à des tiers	134'196.00	246'545.00	331'945.00	320'000.00	-11'945.00
6220.383	Amortissements complémentaires	0.00	0.00	0.00	38'149.00	38'149.00
6220.425	Recette sur ventes	158'395.00	156'874.50	22'000.00	17'000.00	-5'000.00
6290	Communication TBM					
	TOTAL CHARGES	111'623.45	642'211.86	941'980.00	984'700.00	42'720.00
	TOTAL REVENUS	12'505.55	11'155.60	12'500.00	12'500.00	0.00
6290.301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	48'422.55	417'226.60	509'900.00	550'280.00	40'380.00
6290.305	Cotisations patronales	14'834.05	147'386.81	162'080.00	164'420.00	2'340.00
6290.310	Charges de matériel et de marchandises	1'279.30	100.00	5'000.00	5'000.00	0.00
6290.311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif		20'433.85	50'000.00	50'000.00	0.00
6290.313	Prestations de services et honoraires	174.00	0.00	150'000.00	150'000.00	0.00
6290.316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	14'574.90	13'893.30	15'000.00	15'000.00	0.00
6290.363	Subventions à des collectivités et à des tiers	32'338.65	43'171.30	50'000.00	50'000.00	0.00
6290.424	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services	12'505.55	11'155.60	12'500.00	12'500.00	0.00
63	TRANSPORTS, AUTRES					
	TOTAL CHARGES	23'601.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6340	Planification générale des transports					
	TOTAL CHARGES	23'601.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6340.313	Prestations de services et honoraires	23'601.00	0.00	0.00	0.00	0.00
64	TELECOMMUNICATIONS					
	TOTAL REVENUS	12'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00	0.00
6400	Télécommunications					
	TOTAL REVENUS	12'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00	0.00
6400.447	Produit des biens-fonds	12'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00	0.00

- BUDGET 2025 -
4 Fonctions et 3 Natures

Compte	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en CHF B2025-B2024
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE					
	TOTAL CHARGES	3'242'419.83	3'707'717.68	4'387'734.00	5'141'397.00	185'916.00
	TOTAL REVENUS	443'945.38	447'617.50	385'712.00	389'712.00	4'000.00
71	APPROVISIONNEMENT EN EAU					
	TOTAL CHARGES	54'766.65	94'166.03	122'090.00	126'590.00	4'500.00
7100	Approvisionnement en eau					
	TOTAL CHARGES	54'112.40	92'547.34	121'390.00	125'190.00	3'800.00
7100.310	Charges de matériel et de marchandises	180.80	0.00	1'000.00	1'000.00	0.00
7100.311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif		0.00	1'000.00	1'000.00	0.00
7100.312	Alimentation et élimination, biens-fonds	7'759.25	10'019.05	13'000.00	11'800.00	-1'200.00
7100.314	Travaux d'entretien	38'165.45	59'683.38	50'000.00	95'000.00	45'000.00
7100.315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	1'616.90	16'454.91	50'000.00	10'000.00	-40'000.00
7100.330	Amortissements planifiés	6'390.00	6'390.00	6'390.00	6'390.00	0.00
7101	Station de pompage					
	TOTAL CHARGES	654.25	1'618.69	700.00	1'400.00	700.00
7101.313	Prestations de services et honoraires	654.25	1'618.69	700.00	1'400.00	700.00
72	TRAITEMENT DES EAUX USEES					
	TOTAL CHARGES	510'160.00	613'987.62	717'539.00	987'637.00	-12'046.00
	TOTAL REVENUS	269'249.30	268'211.60	268'212.00	268'212.00	0.00
7200	Traitement des eaux usées					
	TOTAL CHARGES	55'128.68	56'734.11	74'000.00	74'000.00	0.00
7200.313	Prestations de services et honoraires	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7200.314	Travaux d'entretien	55'128.68	56'734.11	74'000.00	74'000.00	0.00

- BUDGET 2025 -
4 Fonctions et 3 Natures

Compte	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en CHF B2025-B2024
7201	Traitement des eaux usées					
	TOTAL CHARGES	455'031.32	557'253.51	643'539.00	913'637.00	-12'046.00
	TOTAL REVENUS	269'249.30	268'211.60	268'212.00	268'212.00	0.00
7201.310	Charges de matériel et de marchandises	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7201.313	Prestations de services et honoraires	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7201.314	Travaux d'entretien	8'206.80	63'680.25	90'000.00	90'000.00	0.00
7201.315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7201.330	Amortissements planifiés	446'824.52	493'573.26	553'539.00	541'493.00	-12'046.00
7201.383	Amortissements complémentaires	0.00	0.00	0.00	282'144.00	282'144.00
7201.461	Dédommagements de collectivités publiques	269'249.30	268'211.60	268'212.00	268'212.00	0.00
73	GESTION DES DECHETS					
	TOTAL CHARGES	2'167'682.64	2'263'830.86	2'590'467.00	2'669'654.00	79'187.00
	TOTAL REVENUS	87'191.08	38'325.90	46'000.00	40'000.00	-6'000.00
7300	Gestion des déchets					
	TOTAL CHARGES	2'981.50	2'339.15	2'400.00	2'420.00	20.00
7300.361	Dédommagements à des collectivités publiques	2'981.50	2'339.15	2'400.00	2'420.00	20.00
7301	Gestion des déchets					
	TOTAL CHARGES	2'164'701.14	2'261'491.71	2'588'067.00	2'667'234.00	79'167.00
	TOTAL REVENUS	87'191.08	38'325.90	46'000.00	40'000.00	-6'000.00
7301.310	Charges de matériel et de marchandises	5'811.86	6'410.45	29'500.00	32'500.00	3'000.00
7301.311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	15'061.85	16'769.19	150'000.00	165'000.00	15'000.00
7301.312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7301.313	Prestations de services et honoraires	2'059'904.03	2'096'622.02	2'298'700.00	2'338'500.00	39'800.00

- BUDGET 2025 -
4 Fonctions et 3 Natures

Compte	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en CHF B2025-B2024
7301	Gestion des déchets - suite					
7301.314	Travaux d'entretien	0.00	0.00	10'000.00	25'000.00	15'000.00
7301.315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	44'555.98	98'956.48	60'500.00	90'500.00	30'000.00
7301.330	Amortissements planifiés	39'367.42	42'733.57	39'367.00	15'734.00	-23'633.00
7301.425	Recette sur ventes	77'997.08	38'325.90	46'000.00	40'000.00	-6'000.00
7301.461	Dédommagements de collectivités publiques	7'944.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7301.463	Subventions des collectivités publiques et des tiers	1'250.00	0.00	0.00	0.00	0.00
75	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYASAGE					
	TOTAL CHARGES	5'391.88	42'894.28	91'500.00	120'000.00	28'500.00
7500	Protection des espèces et du paysage					
	TOTAL CHARGES	5'391.88	42'894.28	91'500.00	120'000.00	28'500.00
7500.313	Prestations de services et honoraires	4'957.93	42'894.28	91'500.00	120'000.00	28'500.00
7500.363	Subventions à des collectivités et à des tiers	433.95	0.00	0.00	0.00	0.00
76	LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT					
	TOTAL CHARGES	41'557.61	156'345.20	380'000.00	390'000.00	10'000.00
7690	Lutte contre la pollution de l'environnement					
	TOTAL CHARGES	41'557.61	156'345.20	380'000.00	390'000.00	10'000.00
7690.313	Prestations de services et honoraires	25'833.41	8'625.35	50'000.00	30'000.00	-20'000.00
7690.363	Subventions à des collectivités et à des tiers	15'724.20	147'719.85	330'000.00	360'000.00	30'000.00
77	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES					
	TOTAL CHARGES	138'666.21	114'938.76	177'350.00	121'250.00	-56'100.00
	TOTAL REVENUS	87'505.00	141'080.00	71'500.00	81'500.00	10'000.00
7710	Cimetières, crématoires					
	TOTAL CHARGES	138'666.21	114'938.76	177'350.00	121'250.00	-56'100.00
	TOTAL REVENUS	87'505.00	141'080.00	71'500.00	81'500.00	10'000.00
7710.304	Allocations	0.00	4'750.00	0.00	0.00	0.00
7710.310	Charges de matériel et de marchandises	5'797.82	14'151.12	60'000.00	29'000.00	-31'000.00
7710.311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	214.70	1'031.50	32'000.00	6'000.00	-26'000.00
7710.312	Alimentation et élimination, biens-fonds	13'120.15	20'769.05	17'100.00	17'000.00	-100.00
7710.313	Prestations de services et honoraires	715.35	537.92	750.00	750.00	0.00

- BUDGET 2025 -
4 Fonctions et 3 Natures

Compte	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en CHF B2025-B2024
7710	Cimetières, crématoires - suite					
7710.314	Travaux d'entretien	114'381.05	66'648.42	60'000.00	60'000.00	0.00
7710.315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	4'437.14	7'050.75	7'500.00	8'500.00	1'000.00
7710.421	Emoluments administratifs	400.00	2'460.00	1'500.00	1'500.00	0.00
7710.424	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services	87'105.00	138'620.00	70'000.00	80'000.00	10'000.00
79	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE					
	TOTAL CHARGES	324'194.84	421'554.93	308'788.00	726'266.00	131'875.00
7900	Aménagement du territoire					
	TOTAL CHARGES	324'194.84	421'554.93	308'788.00	726'266.00	131'875.00
7900.313	Prestations de services et honoraires	198'807.18	273'425.63	150'000.00	345'000.00	195'000.00
7900.332	Amortissements des immobilisations incorporelles	125'387.66	148'129.30	158'788.00	95'663.00	-63'125.00
7900.383	Amortissements complémentaires	0.00	0.00	0.00	285'603.00	285'603.00
8	ECONOMIE PUBLIQUE					
	TOTAL CHARGES	195'927.85	194'500.19	280'534.00	453'234.00	20'000.00
	TOTAL REVENUS	599'756.90	668'397.19	520'000.00	520'000.00	0.00
87	COMBUSTIBLE ET ENERGIE					
	TOTAL CHARGES	195'927.85	194'500.19	280'534.00	453'234.00	20'000.00
	TOTAL REVENUS	599'756.90	668'397.19	520'000.00	520'000.00	0.00
8710	Electricité					
	TOTAL REVENUS	599'756.90	668'397.19	520'000.00	520'000.00	0.00
8710.446	Revenus financiers d'entreprises publiques	76'875.00	76'875.00	0.00	0.00	0.00
8710.447	Produit des biens-fonds	522'881.90	591'522.19	520'000.00	520'000.00	0.00
8791	Entreprises de chauffage à distance, combustibles					
	TOTAL CHARGES	195'927.85	194'500.19	280'534.00	453'234.00	20'000.00
8791.311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif		0.00	1'000.00	1'000.00	0.00
8791.312	Alimentation et élimination, biens-fonds	4'291.80	7'390.95	8'000.00	8'000.00	0.00
8791.313	Prestations de services et honoraires	1'405.85	152.04	1'500.00	1'500.00	0.00
8791.314	Travaux d'entretien	37'530.20	34'257.20	20'000.00	40'000.00	20'000.00
8791.330	Amortissements planifiés	152'700.00	152'700.00	250'034.00	250'034.00	0.00
8791.383	Amortissements complémentaires	0.00	0.00	0.00	152'700.00	152'700.00
9	FINANCES ET IMPÔTS					
	TOTAL CHARGES	34'417'422.64	22'996'015.32	27'063'374.00	26'911'024.00	-152'350.00

- BUDGET 2025 -
4 Fonctions et 3 Natures

Compte	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en CHF B2025-B2024
9	FINANCES ET IMPÔTS - suite					
	TOTAL REVENUS	115'458'045.84	97'154'480.01	83'828'863.00	88'744'882.00	4'916'019.00
91	IMPOTS					
	TOTAL CHARGES	10'628'848.98	2'771'124.87	2'598'133.00	2'737'262.00	139'129.00
	TOTAL REVENUS	90'363'670.20	92'360'196.73	80'137'064.00	84'847'556.00	4'710'492.00
9100	Impôts communaux généraux					
	TOTAL CHARGES	10'627'843.08	2'771'058.62	2'596'633.00	2'735'762.00	139'129.00
	TOTAL REVENUS	90'347'290.20	92'359'236.73	80'137'064.00	84'847'556.00	4'710'492.00
9100.318	Dépréciations sur créances	8'111'358.10	9'099.58	200'000.00	200'000.00	0.00
9100.361	Dédommagements à des collectivités publiques	2'516'484.98	2'761'959.04	2'396'633.00	2'535'762.00	139'129.00
9100.400	Impôts directs, personnes physiques	87'514'853.79	86'630'818.50	76'961'920.00	82'294'064.00	5'332'144.00
9100.401	Impôts directs, personnes morales	2'520'326.95	5'366'653.35	2'925'825.00	2'231'323.00	-694'502.00
9100.424	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services	5'737.00	5'380.75	5'000.00	5'500.00	500.00
9100.429	Autres taxes	31'156.33	20'661.61	50'000.00	50'000.00	0.00
9100.460	Quotes-parts à des revenus	275'216.13	335'722.52	194'319.00	266'669.00	72'350.00
9100.483	Revenus divers extraordinaires	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9101	Impôts spéciaux					
	TOTAL CHARGES	1'005.90	66.25	1'500.00	1'500.00	0.00
	TOTAL REVENUS	16'380.00	960.00	0.00	0.00	0.00
9101.310	Charges de matériel et de marchandises	1'005.90	66.25	1'500.00	1'500.00	0.00
9101.318	Dépréciations sur créances	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9101.401	Impôts directs, personnes morales	16'380.00	960.00	0.00	0.00	0.00
92	CONVENTIONS FISCALES					
	TOTAL CHARGES	1'001'751.99	993'568.24	1'091'034.00	1'064'828.00	-26'206.00
9200	Conventions fiscales					
	TOTAL CHARGES	1'001'751.99	993'568.24	1'091'034.00	1'064'828.00	-26'206.00
9200.360	Quotes-parts de revenus destinées à des tiers	1'001'751.99	993'568.24	1'091'034.00	1'064'828.00	-26'206.00
93	PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DES CHARGES					
	TOTAL CHARGES	20'166'728.00	16'615'583.00	20'989'307.00	19'892'699.00	-1'096'608.00
9300	Péréquation financière et compensation des charges					
	TOTAL CHARGES	20'166'728.00	16'615'583.00	20'989'307.00	19'892'699.00	-1'096'608.00
9300.362	Péréquation financière et compensation des charges	20'166'728.00	16'615'583.00	20'989'307.00	19'892'699.00	-1'096'608.00

- BUDGET 2025 -
4 Fonctions et 3 Natures

Compte	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en CHF B2025-B2024
96	ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DE LA DETTE					
	TOTAL CHARGES	2'488'375.20	2'479'556.46	2'281'700.00	3'087'035.00	805'335.00
	TOTAL REVENUS	24'642'951.68	4'782'705.08	3'686'299.00	3'891'826.00	205'527.00
9610	Intérêts					
	TOTAL REVENUS	148'994.25	790'526.78	133'437.00	133'437.00	0.00
9610.440	Revenus des intérêts	4'286.75	622'259.28	15'000.00	15'000.00	0.00
9610.446	Revenus financiers d'entreprises publiques	144'707.50	168'267.50	118'437.00	118'437.00	0.00
9620	Frais d'émission					
	TOTAL CHARGES	4'678.03	4'078.17	6'500.00	6'500.00	0.00
9620.313	Prestations de services et honoraires	4'678.03	4'078.17	6'500.00	6'500.00	0.00
9630	Biens-fonds du patrimoine financier					
	TOTAL CHARGES	2'483'697.17	2'475'478.29	2'275'200.00	3'080'535.00	805'335.00
	TOTAL REVENUS	24'300'138.43	3'528'032.80	3'552'862.00	3'758'389.00	205'527.00
9630.313	Prestations de services et honoraires	1'350.00	0.00	1'400.00	1'400.00	0.00
9630.340	Charges d'intérêt	188'308.40	177'321.20	180'000.00	170'000.00	-10'000.00
9630.342	Frais d'acquisition de capitaux et frais administratifs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9630.343	Charges pour biens-fonds, patrimoine financier	1'754'238.77	2'298'157.09	2'093'800.00	2'909'135.00	815'335.00
9630.344	Dépréciations, immobilisations PF	539'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9630.363	Subventions à des collectivités et à des tiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9630.443	Produit des biens-fonds	3'535'932.92	3'528'032.80	3'552'862.00	3'758'389.00	205'527.00
9630.444	Réévaluations, immobilisations PF	20'764'205.51	0.00	0.00	0.00	0.00
9690	Patrimoine financier					
	TOTAL CHARGES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL REVENUS	193'819.00	464'145.50	0.00	0.00	0.00
9690.344	Dépréciations, immobilisations PF	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690.444	Réévaluations, immobilisations PF	193'819.00	464'145.50	0.00	0.00	0.00
97	REDISTRIBUTIONS					
	TOTAL REVENUS	7'041.10	5'785.90	5'000.00	5'000.00	0.00
9710	Redistributions liées à la taxe sur le CO2					
	TOTAL REVENUS	7'041.10	5'785.90	5'000.00	5'000.00	0.00
9710.469	Autres revenus de transfert	7'041.10	5'785.90	5'000.00	5'000.00	0.00

- BUDGET 2025 -
4 Fonctions et 3 Natures

Compte	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en CHF B2025-B2024
99	POSTES NON REPARTIS					
	TOTAL CHARGES	131'718.47	136'182.75	103'200.00	129'200.00	26'000.00
	TOTAL REVENUS	444'382.86	5'792.30	500.00	500.00	0.00
9900	Postes non répartis					
	TOTAL CHARGES	131'718.47	136'182.75	103'200.00	129'200.00	26'000.00
	TOTAL REVENUS	444'382.86	5'792.30	500.00	500.00	0.00
9900.305	Cotisations patronales	25'758.00	26'658.00	26'000.00	27'000.00	1'000.00
9900.313	Prestations de services et honoraires	101'580.47	69'428.75	75'200.00	100'200.00	25'000.00
9900.314	Travaux d'entretien	0.00	0.00	2'000.00	2'000.00	0.00
9900.363	Subventions à des collectivités et à des tiers	4'380.00	40'096.00	0.00	0.00	0.00
9900.439	Autres revenus	443'673.11	0.00	0.00	0.00	0.00
9900.440	Revenus des intérêts	709.75	5'792.30	500.00	500.00	0.00
TOTAL GENERAL						
	TOTAL CHARGES	70'723'338.87	68'973'613.96	79'887'582.00	84'195'347.00	19'828'594.00
	TOTAL REVENUS	118'839'508.64	100'381'985.36	86'270'736.00	91'003'935.00	14'208'036.00
	RESULTAT	-48'116'169.77	-31'408'371.40	-6'383'154.00	-6'808'588.00	-5'620'558.00

Budget 2025

Par fonction



CHÊNE-BOUGERIES

- BUDGET 2025 - 3 Fonctions

Fonction	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en Francs B2025-B2024
01	Délibératif et exécutif					
	TOTAL CHARGES	534'523.64	537'410.95	649'460.00	750'082.00	100'622.00
011	Délibératif					
	TOTAL CHARGES	189'456.40	183'314.24	269'600.00	370'222.00	100'622.00
012	Exécutif					
	TOTAL CHARGES	345'067.24	354'096.71	379'860.00	379'860.00	0.00
02	Services généraux					
	TOTAL CHARGES	5'882'134.99	7'309'593.15	9'000'960.00	8'812'069.00	-188'891.00
	TOTAL REVENUS	411'070.52	722'540.90	441'680.00	406'680.00	-35'000.00
022	Services généraux, autres					
	TOTAL CHARGES	4'416'057.91	4'560'028.38	5'698'583.00	5'555'568.00	-143'015.00
	TOTAL REVENUS	260'621.70	567'134.75	338'640.00	318'640.00	-20'000.00
029	Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs					
	TOTAL CHARGES	1'466'077.08	2'749'564.77	3'302'377.00	3'256'501.00	-45'876.00
	TOTAL REVENUS	150'448.82	155'406.15	103'040.00	88'040.00	-15'000.00
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE					
	TOTAL CHARGES	4'276'551.39	4'429'484.48	4'953'502.00	5'280'368.00	326'866.00
	TOTAL REVENUS	476'701.27	423'447.75	408'550.00	386'550.00	-22'000.00
111	Police					
	TOTAL CHARGES	2'238'362.85	2'130'560.41	2'390'620.00	2'570'176.00	179'556.00
	TOTAL REVENUS	56'565.45	9'706.00	500.00	500.00	0.00
112	Sécurité routière					
	TOTAL REVENUS	322'150.57	309'328.30	300'000.00	300'000.00	0.00
140	Questions juridiques					
	TOTAL CHARGES	541'523.63	558'141.88	716'920.00	703'640.00	-13'280.00

- BUDGET 2025 -
3 Fonctions

Fonction	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en Francs B2025-B2024
	TOTAL REVENUS	40'066.00	35'545.40	42'000.00	42'000.00	0.00
150	Service du feu					
	TOTAL CHARGES	1'210'617.91	1'409'378.16	1'531'185.00	1'673'147.00	141'962.00
	TOTAL REVENUS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
162	Défense civile					
	TOTAL CHARGES	286'047.00	331'404.03	314'777.00	333'405.00	18'628.00
	TOTAL REVENUS	57'919.25	68'868.05	66'050.00	44'050.00	-22'000.00
2	FORMATION					
	TOTAL CHARGES	5'205'067.62	5'391'711.06	8'580'996.00	9'844'478.00	1'263'482.00
	TOTAL REVENUS	822'527.43	132'835.33	124'519.00	21'750.00	-102'769.00
217	Bâtiments scolaires					
	TOTAL CHARGES	2'513'034.20	2'974'632.18	4'799'819.00	5'293'450.00	493'631.00
	TOTAL REVENUS	39'090.00	41'670.00	33'510.00	21'750.00	-11'760.00
218	Accueil de jour					
	TOTAL CHARGES	2'330'288.42	2'024'264.33	3'328'907.00	3'999'978.00	671'071.00
	TOTAL REVENUS	783'437.43	91'165.33	91'009.00	0.00	-91'009.00
219	Scolarité obligatoire, non mentionné ailleurs					
	TOTAL CHARGES	346'745.00	377'814.55	437'270.00	536'050.00	98'780.00
299	Formation, non mentionné ailleurs					
	TOTAL CHARGES	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	0.00

- BUDGET 2025 - 3 Fonctions

Fonction	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en Francs B2025-B2024
3	CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISES					
	TOTAL CHARGES	6'167'315.04	7'103'594.84	7'929'546.00	8'576'170.00	646'624.00
	TOTAL REVENUS	81'922.85	116'684.23	84'300.00	84'300.00	0.00
322	Concerts et théâtre					
	TOTAL CHARGES	21'000.00	21'000.00	21'000.00	21'000.00	0.00
329	Culture, non mentionné ailleurs					
	TOTAL CHARGES	1'080'533.63	1'029'862.30	1'182'462.00	1'497'896.00	315'434.00
	TOTAL REVENUS	0.00	12'483.08	0.00	0.00	0.00
341	Sports					
	TOTAL CHARGES	2'345'739.36	2'547'418.31	2'863'764.00	2'783'870.00	-79'894.00
	TOTAL REVENUS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
342	Loisirs					
	TOTAL CHARGES	2'720'042.05	3'505'314.23	3'862'320.00	4'273'404.00	411'084.00
	TOTAL REVENUS	81'922.85	104'201.15	84'300.00	84'300.00	0.00
5	SECURITE SOCIALE					
	TOTAL CHARGES	7'732'586.99	13'249'666.73	12'008'004.00	13'318'240.00	1'310'236.00
	TOTAL REVENUS	263'536.00	361'316.70	330'812.00	308'761.00	-22'051.00
524	Prestations aux invalides					
	TOTAL CHARGES	18'773.15	33'956.40	140'000.00	160'000.00	20'000.00
	TOTAL REVENUS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
544	Protection de la jeunesse					
	TOTAL CHARGES	678'973.80	529'815.97	446'218.00	453'645.00	7'427.00
545	Prestations aux familles					
	TOTAL CHARGES	4'895'372.49	4'976'809.53	7'993'812.00	9'912'449.00	1'918'637.00
	TOTAL REVENUS	123'536.00	191'589.00	163'812.00	141'761.00	-22'051.00

- BUDGET 2025 - 3 Fonctions

Fonction	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en Francs B2025-B2024
559	Chômage, non mentionné ailleurs					
	TOTAL CHARGES	157'218.83	166'899.21	155'000.00	170'000.00	15'000.00
579	Assistance, non mentionné ailleurs					
	TOTAL CHARGES	1'540'248.72	6'983'185.62	2'527'974.00	1'859'146.00	-668'828.00
	TOTAL REVENUS	0.00	29'727.70	27'000.00	27'000.00	0.00
593	Actions dentraide à l'étranger					
	TOTAL CHARGES	442'000.00	559'000.00	745'000.00	763'000.00	18'000.00
	TOTAL REVENUS	140'000.00	140'000.00	140'000.00	140'000.00	0.00
6	TRANSPORTS					
	TOTAL CHARGES	3'069'388.88	4'053'919.56	5'033'472.00	5'108'285.00	74'813.00
	TOTAL REVENUS	282'002.45	354'665.75	146'300.00	141'300.00	-5'000.00
615	Routes communales					
	TOTAL CHARGES	2'456'641.59	2'954'740.70	3'355'397.00	3'365'586.00	10'189.00
	TOTAL REVENUS	99'101.90	174'635.65	99'800.00	99'800.00	0.00
619	Routes, non mentionné ailleurs					
	TOTAL CHARGES	55'654.32	64'063.12	105'800.00	97'000.00	-8'800.00
622	Trafic régional					
	TOTAL CHARGES	421'868.52	392'903.88	630'295.00	660'999.00	30'704.00
	TOTAL REVENUS	158'395.00	156'874.50	22'000.00	17'000.00	-5'000.00
629	Transports publics, non mentionné ailleurs					
	TOTAL CHARGES	111'623.45	642'211.86	941'980.00	984'700.00	42'720.00
	TOTAL REVENUS	12'505.55	11'155.60	12'500.00	12'500.00	0.00
634	Planification générale des transports					

- BUDGET 2025 - 3 Fonctions

Fonction	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en Francs B2025-B2024
	TOTAL CHARGES	23'601.00	0.00	0.00	0.00	0.00
640	Télécommunications					
	TOTAL REVENUS	12'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00	0.00
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE					
	TOTAL CHARGES	3'242'419.83	3'707'717.68	4'387'734.00	5'141'397.00	753'663.00
	TOTAL REVENUS	443'945.38	447'617.50	385'712.00	389'712.00	4'000.00
710	Approvisionnement en eau					
	TOTAL CHARGES	54'766.65	94'166.03	122'090.00	126'590.00	4'500.00
720	Traitement des eaux usées					
	TOTAL CHARGES	510'160.00	613'987.62	717'539.00	987'637.00	270'098.00
	TOTAL REVENUS	269'249.30	268'211.60	268'212.00	268'212.00	0.00
730	Gestion des déchets					
	TOTAL CHARGES	2'167'682.64	2'263'830.86	2'590'467.00	2'669'654.00	79'187.00
	TOTAL REVENUS	87'191.08	38'325.90	46'000.00	40'000.00	-6'000.00
750	Protection des espèces et du paysage					
	TOTAL CHARGES	5'391.88	42'894.28	91'500.00	120'000.00	28'500.00
769	Lutte contre la pollution de l'environnement, non mentionné					
	TOTAL CHARGES	41'557.61	156'345.20	380'000.00	390'000.00	10'000.00
771	Cimetières, crématoires					
	TOTAL CHARGES	138'666.21	114'938.76	177'350.00	121'250.00	-56'100.00
	TOTAL REVENUS	87'505.00	141'080.00	71'500.00	81'500.00	10'000.00
790	Aménagement du territoire					

- BUDGET 2025 - 3 Fonctions

Fonction	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en Francs B2025-B2024
	TOTAL CHARGES	324'194.84	421'554.93	308'788.00	726'266.00	417'478.00
8	ECONOMIE PUBLIQUE					
	TOTAL CHARGES	195'927.85	194'500.19	280'534.00	453'234.00	172'700.00
	TOTAL REVENUS	599'756.90	668'397.19	520'000.00	520'000.00	0.00
<i>8</i>	<i>ECONOMIE PUBLIQUE - Suite</i>					
871	Electricité					
	TOTAL REVENUS	599'756.90	668'397.19	520'000.00	520'000.00	0.00
879	Combustibles, non mentionné ailleurs					
	TOTAL CHARGES	195'927.85	194'500.19	280'534.00	453'234.00	172'700.00
9	FINANCES ET IMPÔTS					
	TOTAL CHARGES	34'417'422.64	22'996'015.32	27'063'374.00	26'911'024.00	-152'350.00
	TOTAL REVENUS	115'458'045.84	97'154'480.01	83'828'863.00	88'744'882.00	4'916'019.00
910	Impôts					
	TOTAL CHARGES	10'628'848.98	2'771'124.87	2'598'133.00	2'737'262.00	139'129.00
	TOTAL REVENUS	90'363'670.20	92'360'196.73	80'137'064.00	84'847'556.00	4'710'492.00
920	Conventions fiscales					
	TOTAL CHARGES	1'001'751.99	993'568.24	1'091'034.00	1'064'828.00	-26'206.00
930	Péréquation financière et compensation des charges					
	TOTAL CHARGES	20'166'728.00	16'615'583.00	20'989'307.00	19'892'699.00	-1'096'608.00
961	Intérêts					
	TOTAL REVENUS	148'994.25	790'526.78	133'437.00	133'437.00	0.00
962	Frais d'émission					
	TOTAL CHARGES	4'678.03	4'078.17	6'500.00	6'500.00	0.00

- BUDGET 2025 -
3 Fonctions

Fonction	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en Francs B2025-B2024
963	Biens-fonds du patrimoine financier					
	TOTAL CHARGES	2'483'697.17	2'475'478.29	2'275'200.00	3'080'535.00	805'335.00
	TOTAL REVENUS	24'300'138.43	3'528'032.80	3'552'862.00	3'758'389.00	205'527.00
969	Patrimoine financier, non mentionné ailleurs					
	TOTAL CHARGES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL REVENUS	193'819.00	464'145.50	0.00	0.00	0.00
971	Redistributions liées à la taxe sur le CO2					
	TOTAL REVENUS	7'041.10	5'785.90	5'000.00	5'000.00	0.00
990	Postes non répartis					
	TOTAL CHARGES	131'718.47	136'182.75	103'200.00	129'200.00	26'000.00
	TOTAL REVENUS	444'382.86	5'792.30	500.00	500.00	0.00
TOTAL GENERAL						
	TOTAL CHARGES	70'723'338.87	68'973'613.96	79'887'582.00	84'195'347.00	4'307'765.00
	TOTAL REVENUS	118'839'508.64	100'381'985.36	86'270'736.00	91'003'935.00	4'733'199.00
	RESULTAT	-48'116'169.77	-31'408'371.40	-6'383'154.00	-6'808'588.00	-5'620'558.00

Budget 2025

Par nature



CHÊNE-BOUGERIES

- BUDGET 2025 -Natures

Nature	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en CHF B2025-B2024	Ecart en % B2025-B2024
3	CHARGES	70'723'338.87	68'973'613.96	79'887'582.00	84'195'347.00	4'307'765.00	5.39%
30	Charges de personnel	11'578'802.75	12'525'723.64	14'086'248.00	14'734'351.00	648'103.00	4.60%
300	Autorités et commissions	360'703.20	363'900.00	425'150.00	425'150.00	0.00	0.00%
301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	8'463'375.20	9'071'793.70	9'987'635.00	10'579'406.00	591'771.00	5.93%
303	Travailleurs temporaires	94'165.75	204'672.85	320'000.00	300'000.00	-20'000.00	-6.25%
304	Allocations	0.00	4'750.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
305	Cotisations patronales	2'506'806.55	2'768'070.21	3'145'563.00	3'220'895.00	75'332.00	2.39%
309	Autres charges de personnel	153'752.05	112'536.88	207'900.00	208'900.00	1'000.00	0.48%
31	Charges de biens, services et autres charges d'exploit.	17'294'545.00	10'372'065.40	12'498'640.00	14'181'497.00	1'682'857.00	13.46%
310	Charges de matériel et de marchandises	796'679.60	546'051.64	971'000.00	2'165'300.00	1'194'300.00	123.00%
311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	379'641.88	707'334.03	1'162'200.00	1'126'000.00	-36'200.00	-3.11%
312	Alimentation et élimination, biens-fonds	758'096.46	930'155.61	1'213'150.00	974'350.00	-238'800.00	-19.68%
313	Prestations de services et honoraires	5'008'754.82	4'409'159.05	5'039'080.00	5'526'087.00	487'007.00	9.66%
314	Travaux d'entretien	1'579'957.90	2'789'790.55	2'680'600.00	2'963'200.00	282'600.00	10.54%
315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorp	445'023.57	486'404.30	694'500.00	706'750.00	12'250.00	1.76%
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	219'677.40	257'581.05	267'600.00	259'300.00	-8'300.00	-3.10%
317	Dédommagements	105'616.45	134'907.82	154'010.00	133'010.00	-21'000.00	-13.64%
318	Dépréciations sur créances	7'936'461.00	44'789.48	230'000.00	230'000.00	0.00	0.00%
319	Diverses charges d'exploitation	64'635.92	65'891.87	86'500.00	97'500.00	11'000.00	12.72%
33	Amortissements du patrimoine administratif	3'659'299.12	3'809'774.44	6'436'404.00	6'577'415.00	141'011.00	2.19%
330	Amortissements planifiés	3'533'911.46	3'661'645.14	6'277'616.00	6'481'752.00	204'136.00	3.25%
332	Amortissements planifiés	125'387.66	148'129.30	158'788.00	95'663.00	-63'125.00	-39.75%

- BUDGET 2025 -Natures

Nature	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en CHF B2025-B2024	Ecart en % B2025-B2024
34	Charges financières	2'482'347.17	2'474'128.29	2'273'800.00	3'079'135.00	805'335.00	35.42%
340	Charges d'intérêt	188'308.40	177'321.20	180'000.00	170'000.00	-10'000.00	-5.56%
343	Charges pour biens-fonds, patrimoine financier	1'754'238.77	2'296'807.09	2'093'800.00	2'909'135.00	815'335.00	38.94%
344	Dépréciations, immobilisations PF	539'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
36	Charges de transfert	35'708'344.83	39'020'055.19	43'694'624.00	43'503'568.00	-191'056.00	-0.44%
360	Quotes-parts de revenus destinées à des tiers	1'001'751.99	993'568.24	1'091'034.00	1'064'828.00	-26'206.00	-2.40%
361	Dédommagements à des collectivités publiques	6'975'604.65	7'892'264.06	9'157'853.00	9'349'635.00	191'782.00	2.09%
362	Péréquation financière et compensation des charges	20'344'842.00	16'793'697.00	21'167'421.00	19'892'699.00	-1'274'722.00	-6.02%
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	7'358'579.52	13'280'892.55	12'217'565.00	13'110'315.00	892'750.00	7.31%
366	Amortissements, subventions d'investissements	27'566.67	59'633.34	60'751.00	86'091.00	25'340.00	41.71%
38	Charges extraordinaires	2'831'482.98	771'867.00	897'866.00	2'119'381.00	1'221'515.00	136.05%
383	Amortissements complémentaires				1'316'249.00	1'316'249.00	
387	Amortissements complémentaires	2'831'482.98	771'867.00	897'866.00	803'132.00	-94'734.00	-10.55%
4	REVENUS	118'839'508.64	100'381'985.36	86'270'736.00	91'003'935.00	4'733'199.00	5.49%
40	Revenus fiscaux	90'051'560.74	91'998'431.85	79'887'745.00	84'525'387.00	4'637'642.00	5.81%
400	Impôts directs, personnes physiques	87'514'853.79	86'630'818.50	76'961'920.00	82'294'064.00	5'332'144.00	6.93%
401	Impôts directs, personnes morales	2'536'706.95	5'367'613.35	2'925'825.00	2'231'323.00	-694'502.00	-23.74%

- BUDGET 2025 -Natures

Nature	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en CHF B2025-B2024	Ecart en % B2025-B2024
42	Taxes	1'791'562.28	1'434'300.39	1'002'600.00	959'140.00	-43'460.00	-4.33%
421	Emoluments administratifs	38'883.00	45'248.00	41'600.00	41'600.00	0.00	0.00%
424	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de service	205'434.45	266'656.60	193'740.00	182'240.00	-11'500.00	-5.94%
425	Recette sur ventes	243'684.13	214'111.15	78'500.00	67'500.00	-11'000.00	-14.01%
426	Remboursements	950'253.80	578'294.73	338'760.00	317'800.00	-20'960.00	-6.19%
427	Amendes	322'150.57	309'328.30	300'000.00	300'000.00	0.00	0.00%
429	Autres taxes	31'156.33	20'661.61	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00%
43	Revenus divers	500'139.36	43'829.48	27'500.00	27'500.00	0.00	0.00%
430	Revenus d'exploitation divers	49'525.80	23'095.40	17'000.00	17'000.00	0.00	0.00%
439	Autres revenus	450'613.56	20'734.08	10'500.00	10'500.00	0.00	0.00%
44	Revenus financiers	25'709'016.41	6'006'777.37	4'624'489.00	4'804'216.00	179'727.00	3.89%
440	Revenus des intérêts	5'735.43	628'051.58	15'500.00	15'500.00	0.00	0.00%
443	Produit des biens-fonds PF	3'551'781.12	3'536'985.95	3'560'862.00	3'766'389.00	205'527.00	5.77%
444	Réévaluations, immobilisations PF	20'958'024.51	464'145.50	0.00	0.00	0.00	0.00%
446	Revenus financiers d'entreprises publiques	221'582.50	245'142.50	118'437.00	118'437.00	0.00	0.00%
447	Produit des biens-fonds PA	913'092.85	1'071'851.84	870'890.00	845'090.00	-25'800.00	-2.96%
448	Produits des biens-fonds loués	58'800.00	60'600.00	58'800.00	58'800.00	0.00	0.00%
46	Revenus de transfert	787'229.85	898'646.27	728'402.00	687'692.00	-40'710.00	-5.59%
460	Quotes-parts à des revenus	275'216.13	335'722.52	194'319.00	266'669.00	72'350.00	37.23%
461	Dédommagements de collectivités publiques	277'193.30	268'211.60	268'212.00	268'212.00	0.00	0.00%
462	Péréquation financière et compensation des charges	91'009.00	91'009.00	91'009.00	0.00	-91'009.00	-100.00%

- BUDGET 2025 -Natures

Nature	Désignation du compte	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ecart en CHF B2025-B2024	Ecart en % B2025-B2024
46	Revenus de transfert - suite						
463	Subventions des collectivités publiques et des tiers	136'770.32	197'917.25	169'862.00	147'811.00	-22'051.00	-12.98%
469	Autres revenus de transfert	7'041.10	5'785.90	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00%
48	Revenus extraordinaires	0.00		0.00		0.00	0.00%
483	Revenus divers extraordinaires	0.00		0.00		0.00	0.00%
484	Revenus financiers extraordinaires	0.00		0.00		0.00	0.00%
TOTAL GENERAL							
	TOTAL CHARGES	70'723'338.87	68'973'613.96	79'887'582.00	84'195'347.00	4'307'765.00	5.39%
	TOTAL REVENUS	118'839'508.64	100'381'985.36	86'270'736.00	91'003'935.00	4'733'199.00	5.49%
	RESULTAT	-48'116'169.77	-31'408'371.40	-6'383'154.00	-6'808'588.00	425'434.00	6.66%

- BUDGET 2025 -**TABLEAU RECAPITULATIF DU BUDGET ADMINISTRATIF****Fonctionnement**

Charges	75'412'460	Revenus	91'003'935
Amortissements	8'782'887		
Excédent de revenus	6'808'588		
	91'003'935		91'003'935

Investissements nets

Investissements bruts	14'150'000	Subventions d'investissements et autres recettes	
		Augmentation des Investissements nets	14'150'000
	14'150'000		14'150'000

Financement

Augmentation des investissements nets	14'150'000	Reprise des amortissements	8'782'887
		Reprise de l'excédent de revenus	6'808'588
Excédent de financement	1'441'475		
AUTOFINANCEMENT	15'591'475		15'591'475

Variation de la fortune nette

Report au bilan (amortissements)	8'782'887	Excédent de financement	1'441'475
Augmentation de la fortune nette	6'808'588	Report au bilan	14'150'000
	15'591'475		15'591'475