

Compte no Désignation		COMPTES 2024 Charges	var. sur B / 2024	var. sur C / 2023	BUDGET 2024 Charges	COMPTES 2023 Charges	DIFFERENCE BUDGET 2024	DIFFERENCE COMPTES 2023
3	CHARGES	25 339 316.97	8.40%	2.18%	23 376 460.00	24 798 505.47	1 962 856.97	540 811.50
30	Charges de personnel	2 269 438.95	3.61%	7.53%	2 190 450.00	2 110 571.55	78 988.95	158 867.40
300	Autorités et commissions	296 719.85	-1.14%	0.34%	300 150.00	295 711.45	3 430.15	1 008.40
301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	1 488 052.45	1.26%	7.13%	1 469 500.00	1 389 053.20	18 552.45	98 999.25
303	Travailleurs temporaires	25 784.70	95.34%	-20.53%	13 200.00	32 447.55	12 584.70	6 662.85
304	Allocations	11 008.00	0.07%	0.07%	11 000.00	11 000.00	8.00	8.00
305	Cotisations patronales	411 922.35	6.55%	9.24%	386 600.00	377 095.70	25 322.35	34 826.65
309	Autres charges de personnel	35 951.60	259.52%	583.02%	10 000.00	5 263.65	25 951.60	30 687.95
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitations	2 279 336.97	14.60%	11.08%	1 989 010.00	2 052 043.43	290 326.97	227 293.54
310	Charges de matière et de marchandises	68 124.71	-16.41%	-4.44%	81 500.00	71 288.85	13 375.29	3 164.14
311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	98 123.07	-7.69%	20.54%	106 300.00	81 402.06	8 176.93	16 721.01
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	150 690.32	-19.11%	3.98%	186 300.00	144 916.05	35 609.68	5 774.27
313	Prestations de services et honoraires	907 830.41	-1.69%	9.99%	923 410.00	825 339.09	15 579.59	82 491.32
314	Gros entretien et entretien courant	359 476.55	-25.34%	-44.44%	481 500.00	646 958.57	122 023.45	287 482.02
315	Entretien des biens meubles et immobilisations	71 741.14	-3.05%	-44.35%	74 000.00	128 916.57	2 258.86	57 175.43
316	Loyers, leasing, baux à ferme, frais d'utilisation	36 611.60	28.46%	46.42%	28 500.00	25 004.00	8 111.60	11 607.60
317	Remboursement de frais	8 412.10	110.30%	28.69%	4 000.00	6 536.75	4 412.10	1 875.35
318	Réévaluations sur créances	531 478.34	1418.51%	753.81%	35 000.00	62 248.04	496 478.34	469 230.30
319	Diverses charges d'exploitation	46 848.73	-31.61%	-21.17%	68 500.00	59 433.45	21 651.27	12 584.72
33	Amortissements du patrimoine administratif	122 984.75	-11.52%	-9.96%	139 000.00	136 595.40	16 015.25	13 610.65
330	Amortissements des immobilisations du patrimoine administratif	122 984.75	-11.52%	-9.96%	139 000.00	136 595.40	16 015.25	13 610.65
34	Charges financières	263 420.31	1.73%	7.31%	258 950.00	245 478.68	4 470.31	17 941.63
340	Charges d'intérêts	8 842.53	1.06%	1.06%	8 750.00	8 750.00	92.53	92.53
342	Frais d'approvisionnement de capitaux et frais administratif	1 773.72	-29.05%	-2.74%	2 500.00	1 823.66	-726.28	49.94
343	Charges pour biens-fonds, patrimoine financier	197 154.86	2.05%	6.95%	193 200.00	184 334.80	3 954.86	12 820.06
344	Réévaluations, immobilisations PF	49 500.00	0.00%	0.00%	49 500.00	49 500.00	0.00	0.00
349	Autres charges financières	6 149.20	22.98%	474.57%	5 000.00	1 070.22	1 149.20	5 078.98
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	395 615.62	177.53%	-16.05%	142 550.00	471 251.40	253 065.62	75 635.78
351	Attributions aux fonds et financements spéciaux	395 615.62	177.53%	-16.05%	142 550.00	471 251.40	253 065.62	75 635.78
36	Charges de transfert	17 712 817.81	1.55%	-1.99%	17 443 300.00	18 071 938.58	269 517.81	359 120.77
361	Parts à des collectivités publiques	3 545 276.10	-3.13%	8.52%	3 659 800.00	3 267 004.29	-114 523.90	278 271.81
362	Péréquation financière et compensation des charges	14 098 585.20	2.91%	-4.30%	13 700 000.00	14 732 215.50	398 585.20	633 630.30
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	68 956.51	-17.42%	-5.17%	83 500.00	72 718.79	-14 543.49	3 762.28
38	Charges extraordinaires	782 142.22	0.00%	0.00%	0.00	237 000.00	782 142.22	545 142.22
386	Charges de transfert extraordinaires	25 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25 000.00	25 000.00
389	Attributions aux préfinancements/amortissements supplémentaires	755 000.00	0.00	0.00	0.00	237 000.00	755 000.00	518 000.00
389	Attribution à la réserve politique budgétaire	2 142.22	0.00	0.00	0.00		2 142.22	2 142.22
39	Imputations internes	1 513 560.34	24.76%	2.71%	1 213 200.00	1 473 626.43	300 360.34	39 933.91
391	Imputations internes pour prestations de service	1 185 074.15	12.21%	0.65%	1 056 100.00	1 177 425.00	128 974.15	7 649.15
393	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	195 686.19	215.62%	0.76%	62 000.00	194 201.43	133 686.19	1 484.76
394	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	132 800.00	39.64%	30.20%	95 100.00	102 000.00	37 700.00	30 800.00

Compte no Désignation		COMPTES 2024 Revenus	var. sur B / 2024	var. sur C / 2023	BUDGET 2024 Revenus	COMPTES 2023 Revenus	DIFFERENCE BUDGET 2024	DIFFERENCE COMPTES 2023
4	REVENUS	25 339 316.97	12.81%	1.67%	22 462 200.00	24 923 266.96	2 877 116.97	416 050.01
40	Revenus fiscaux	18 680 901.14	7.50%	-0.29%	17 378 000.00	18 736 024.38	1 302 901.14	55 123.24-
400	Impôts directs, personnes physiques	15 805 675.84	-1.28%	-6.73%	16 010 000.00	16 945 301.62	204 324.16-	1 139 625.78-
401	Impôts directs, personnes morales	173 660.15	96.23%	63.08%	88 500.00	106 487.81	85 160.15	67 172.34
402	Autres impôts directs	2 682 465.15	112.89%	61.23%	1 260 000.00	1 663 784.95	1 422 465.15	1 018 680.20
	- Impôt foncier	970 717.45	6.67%	2.54%	910 000.00	946 716.45	60 717.45	24 001.00
	- Droits de Mutation	447 645.00	49.22%	-32.64%	300 000.00	664 599.90	147 645.00	216 954.90-
	- Impôt sur les successiosn et donations	1 264 102.70	2428.21%	2309.26%	50 000.00	52 468.60	1 214 102.70	1 211 634.10
403	Impôts sur les chiens	19 100.00	-2.05%	-6.60%	19 500.00	20 450.00	-400.00	1 350.00-
41	Patentes et concessions	840.45	-15.96%	-3.99%	1 000.00	875.40	-159.55	34.95-
412	Concessions	840.45	-15.96%	-3.99%	1 000.00	875.40	-159.55	34.95-
42	Taxes et redevances	1 999 322.29	30.86%	17.82%	1 527 800.00	1 696 921.39	471 522.29	302 400.90
420	Taxes de compensation	3 828.33	-36.19%	-40.59%	6 000.00	6 443.51	-2 171.67	2 615.18-
421	Emoluments pour actes administratifs	133 527.40	63.84%	14.45%	81 500.00	116 673.00	52 027.40	16 854.40
424	Taxes d'utilisation et prestations de services	1 388 274.77	36.51%	32.15%	1 017 000.00	1 050 497.88	371 274.77	337 776.89
425	Recette sur ventes	3 019.20	503.84%	-87.86%	500.00	24 879.25	2 519.20	21 860.05-
426	Remboursements et participations de services	470 672.59	11.32%	-5.57%	422 800.00	498 427.75	47 872.59	27 755.16-
43	Revenus divers	7 560.00	37.45%	28.14%	5 500.00	5 900.00	2 060.00	1 660.00
430	Revenus d'exploitation divers	6 310.00	14.73%	6.95%	5 500.00	5 900.00	810.00	410.00
439	Autres revenus divers	1 250.00					1 250.00	1 250.00
44	Revenus financiers	1 045 987.08	-0.84%	11.81%	1 054 800.00	935 520.17	-8 812.92	110 466.91
440	Revenus des intérêts	138 763.57	-26.97%	178.50%	190 000.00	49 824.48	-51 236.43	88 939.09
442	Revenus de participations patrimoine financier	22 560.00	-1.05%	0.00%	22 800.00	22 560.00	-240.00	
443	Produit des immeubles du patrimoine financier	773 715.85	-2.86%	-3.76%	796 500.00	803 948.53	-22 784.15	30 232.68-
447	Produits des immeubles du patrimoine administratif	48 481.00	6.55%	-2.96%	45 500.00	49 958.00	2 981.00	1 477.00-
449	Autres revenus financiers	62466.66		576.84%	0.00	9 229.16	62 466.66	53 237.50
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	4 780.00	0.00%	-97.86%	139 900.00	223 788.87	-135 120.00	219 008.87-
451	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux enregistrés sous capital propre	4 780.00	0.00%	-97.86%	139 900.00	223 788.87	-135 120.00	219 008.87-
46	Revenus de transferts	2 086 365.67	82.69%	14.28%	1 142 000.00	1 825 610.32	944 365.67	260 755.35
460	Part de revenus (dont impôt sur les gains immobiliers)	1 375 415.17	199.00%	24.27%	460 000.00	1 106 789.62	915 415.17	268 625.55
461	Dédommagements de collectivités publiques	10 827.00	-62.67%	-40.74%	29 000.00	18 271.00	-18 173.00	7 444.00-
462	Péréquation financière et compensation des charges	674978.90	3.84%	-0.44%	650 000.00	677 953.00	24 978.90	2 974.10-
463	Subventions de collectivités publiques et de tiers	24 007.10	700.24%	6.24%	3 000.00	22 596.70	21 007.10	1 410.40
469	Autres revenus de transfert	1 137.50			0.00	0.00	1 137.50	1 137.50
48	Revenus extraordinaires	0.00			0.00	25 000.00	0.00	25 000.00-
486	Part de revenus extraordinaires	0.00			0.00	25 000.00	0.00	25 000.00-
49	Imputations internes	1 513 560.34	24.76%	2.71%	1 213 200.00	1 473 626.43	300 360.34	39 933.91
491	Imputations internes pour prestations de service	1 185 074.15	12.21%	0.65%	1 056 100.00	1 177 425.00	128 974.15	7 649.15
493	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	195 686.19	215.62%	0.76%	62 000.00	194 201.43	133 686.19	1 484.76
494	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	132 800.00	39.64%	30.20%	95 100.00	102 000.00	37 700.00	30 800.00
Crans, le 2 mai 2025								