

Charges et produits par nature

		PLAN FINANCIER (milliers de francs)					
		Budget 2012	Progression annuelle (base 2012) envisagée	PF 2013	PF 2014	PF 2015	PF 2016
3	Charges	32'444	4.2%	33'057	34'527	36'324	38'205
30	Charges de personnel	7'499	1.8%	7'631	7'766	7'903	8'055
300	Autorités et commissions	273	1.4%	274	274	274	289
301	Personnel administratif et d'exploitation	5'376	2.0%	5'508	5'610	5'713	5'818
302	Personnel enseignant	-	-	-	-	-	-
303	Assurances sociales	810	1.9%	826	841	857	873
304	Caisses de pensions et de prévoyance	755	1.9%	771	785	800	814
305	Assurance-maladie et accidents	154	0.5%	149	151	154	157
306	Prestations en nature	3	-4.5%	3	3	3	3
307	Prestations complémentaires prévoyance	-	-	-	-	-	-
308	Personnel temporaire	-	-	-	-	-	-
309	Autres charges de personnel	128	-5.5%	101	101	102	102
31	Biens, services et marchandises	3'526	1.1%	3'415	3'512	3'595	3'686
310	Fournitures de bureau, imprimés et matériel d'enseignement	254	3.1%	257	262	268	287
311	Achat de mobilier, machines, véhicules et matériel technique	156	0.8%	152	153	160	161
312	Eau, énergie, combustibles	525	2.1%	468	535	552	570
313	Autres fournitures et marchandises	142	9.8%	143	159	184	207
314	Entretien des immeubles et des routes	732	0.2%	736	736	736	736
315	Entretien d'objets mobiliers et installations techniques	144	0.2%	137	139	142	145
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	161	-1.8%	140	140	150	150
317	Dédommagements	47	0.7%	47	47	47	49
318	Prestations de services et primes d'assurances	1'090	0.1%	1'061	1'065	1'070	1'096
319	Impôts, taxes, cotisations, indemnités, pertes sur débiteurs, remboursements à des tiers	276	0.9%	276	276	286	286
32	Intérêts passifs	818	19.1%	960	1'286	1'509	1'645
321	Intérêts des dettes à court terme	25	0.0%	25	25	25	25
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	723	-8.4%	683	620	561	509
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme * nouveaux invest.	-	-	138	528	808	996
329	Escomptes et rabais	70	13.0%	114	114	114	114
33	Amortissements	1'593	16.8%	1'122	1'717	2'231	2'970
330	Amortissements financiers obligatoires	1'383	-1.9%	1'122	1'362	1'335	1'279
330	Amortissements finan. oblig. s/nouveaux investissements	-	-	-	298	893	1'324
332	Amortissements comptables / supplémentaires	211	-	-	57	3	366
34	Contributions sans affectations	-	-	-	-	-	-
341	Contributions à des communes	-	-	-	-	-	-
35	Remboursements et participations à des collectivités publiques	14'066	3.8%	14'544	15'112	15'704	16'320
351	Canton	8'332	4.0%	8'681	9'025	9'370	9'730
352	Autres communes, consortium et associations de communes	5'734	3.5%	5'862	6'087	6'334	6'589
36	Subventions accordées	4'760	3.4%	4'833	5'013	5'217	5'435
362	Communes et paroisses	133	2.7%	136	140	144	148
363	Propres établissements	137	-1.3%	128	128	130	130
364	Sociétés d'économie mixte	5	0.0%	5	5	5	5
365	Institutions privées	1'896	4.4%	1'959	2'052	2'151	2'255
366	Aides individuelles	2'589	2.9%	2'607	2'689	2'787	2'898
37	Subventions redistribuées	-	-	-	-	-	-
372	Communes	-	-	-	-	-	-
373	Propres établissements	-	-	-	-	-	-
374	Sociétés d'économie mixte	-	-	-	-	-	-
375	Institutions privées	-	-	-	-	-	-
376	Personnes physiques	-	-	-	-	-	-
38	Attributions aux réserves	181	-14.9%	552	121	166	95
380	Réserves obligatoires	181	-14.9%	552	121	166	95
382	Autres réserves	-	-	-	-	-	-
39	Imputations internes	-	-	-	-	-	-
390	Imputations internes	-	-	-	-	-	-

Charges et produits par nature

		PLAN FINANCIER (milliers de francs)					
		Budget 2012	Progression annuelle (base 2012) envisagée	PF 2013	PF 2014	PF 2015	PF 2016
4	Produits	32'741	2.8%	34'088	34'901	35'401	36'591
40	Impôts	24'973	2.8%	25'785	26'457	27'161	27'877
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	19'635	3.1%	20'355	20'948	21'559	22'186
	+ Impôt sur le revenu des personnes physiques	17'240	3.2%	17'896	18'433	18'986	19'555
	+ Impôt sur la fortune des personnes physiques	1'485	3.2%	1'540	1'587	1'635	1'684
	+ Impôt à la source	530	1.0%	535	541	546	552
	+ Impôt sur les prestations en capital	380	1.0%	384	388	392	395
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	1'476	3.2%	1'531	1'576	1'624	1'671
	+ Impôt sur le bénéfice des personnes morales	1'045	3.2%	1'084	1'116	1'150	1'184
	+ Impôt sur le capital des personnes morales	431	3.1%	447	460	474	487
402	Contribution immobilière	2'950	1.0%	2'977	3'000	3'035	3'065
	+ Contribution immobilière	2'950	1.0%	2'977	3'000	3'035	3'065
	+ Impôt spécial s/immeubles, sociétés, assoc. et fondations	-	-	-	-	-	-
403	Impôts sur les gains en capital	350	0.0%	350	350	350	350
404	Impôts sur les mutations immobilières	520	2.0%	530	541	552	563
405	Impôts sur les successions et donations	18	0.0%	18	18	18	18
406	Autres impôts	24	0.3%	24	24	24	24
42	Revenus de biens	321	0.5%	325	325	328	328
420	Banques	30	-0.1%	30	30	30	30
422	Capitaux du patrimoine financier	-	-	-	-	-	-
423	Immeubles du patrimoine financier	256	0.7%	260	260	263	263
427	Immeubles du patrimoine administratif	35	0.0%	35	35	35	35
43	Contributions, émoluments, taxes et produits des ventes	5'024	4.5%	5'833	5'874	5'935	5'986
430	Contributions de remplacement	300	-0.8%	290	290	290	290
431	Émoluments administratifs	72	2.0%	77	77	78	78
433	Ecolages et participations aux frais scolaires	225	6.6%	218	238	262	290
434	Taxes d'utilisation	1'638	9.5%	2'343	2'343	2'358	2'359
435	Ventes et prestations de service	595	0.1%	596	596	597	597
436	Remboursements de tiers	2'182	2.0%	2'295	2'316	2'336	2'357
437	Amendes	9	2.7%	10	10	10	10
439	Autres impôts	4	1.2%	4	4	4	4
44	Part à des recettes sans affectation	571	0.8%	572	578	584	590
440	Part à des recettes fédérales	-	-	-	-	-	-
441	Part à des recettes cantonales	571	0.8%	572	578	584	590
45	Remboursements et dédommagements de collectivités publiques	1'221	-5.2%	1'145	1'174	943	988
451	Canton	268	-	270	270	-	-
452	Communes	953	0.9%	875	904	943	988
46	Subventions acquises	420	2.1%	427	437	447	457
460	Confédération	3	0.0%	3	3	3	3
461	Canton	105	0.3%	106	106	107	107
462	Communes et associations de communes	312	2.7%	318	328	337	348
47	Subventions à redistribuer	-	-	-	-	-	-
48	Prélèvement sur des réserves	211	-	-	57	3	366
480	Réserves obligatoires	-	-	-	57	3	366
482	Autres réserves	211	-	-	-	-	-
49	Imputations internes	-	-	-	-	-	-
490	Imputations internes	-	-	-	-	-	-
Excédent (+) / Découvert (-) des exercices		297		1'031	375	-923	-1'614