

## Comptes de fonctionnement

L'exercice 2013 a été clos avec un total de recettes de CHF 37'372'111.92. Les charges ont été arrêtées à CHF 33'913'457.82. L'excédent budgétaire s'élève donc à CHF 3'458'066.10.

Les charges liées au personnel ont été bouclées avec un total de CHF 8'667'594.49, représentant 25.56% des charges par nature du budget.

**« L'excédent budgétaire s'élève à CHF 3'458'066.10. »**

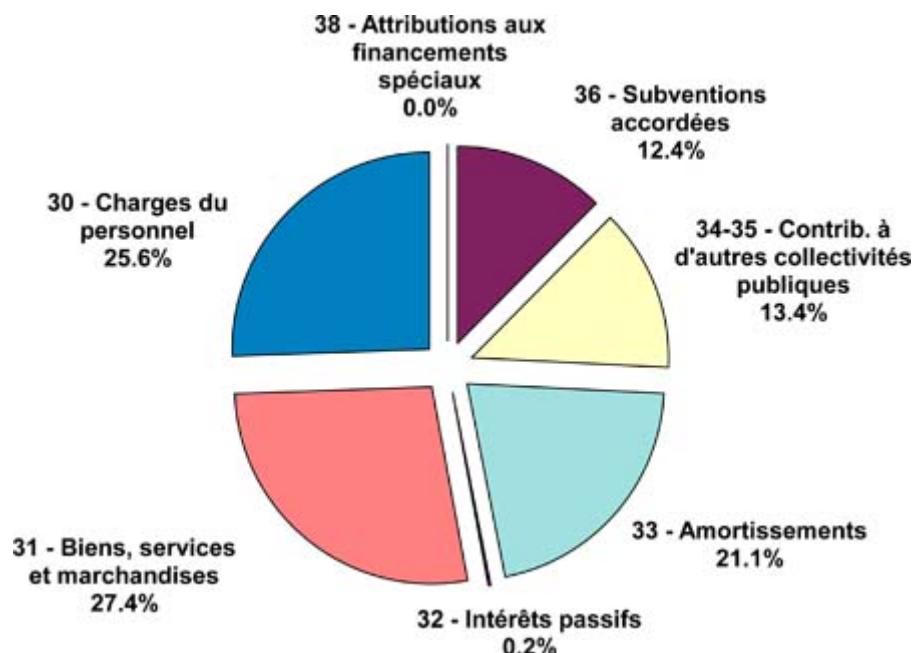
Les charges de la catégorie « Biens, services et marchandises », soit toutes les dépenses liées au fonctionnement de la commune, ont été bouclées avec un total de CHF 9'278'814.57, représentant 27.36% des charges par nature du budget.

Les charges d'amortissement ont été bouclées avec un total de CHF 4'599'066.13, représentant 13.56% des charges.

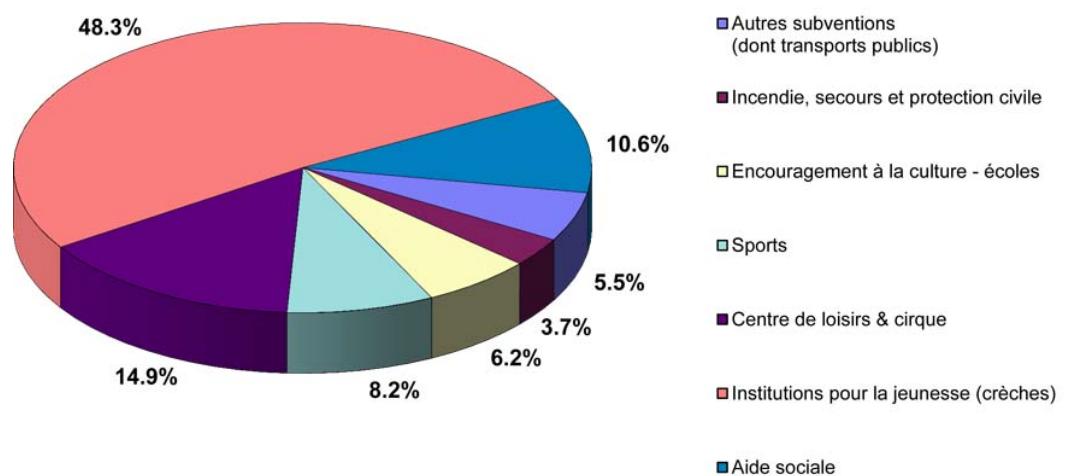
Les contributions et dédommagements aux collectivités publiques, ainsi que les subventions accordées ont, quant à elles, été bouclés respectivement avec un total de CHF 4'536'876.80 et CHF 4'209'252.28 soit 13.77% et 12.41% des charges.

Enfin, on constate également une progression au cours des dernières années des subventions accordées.

### Récapitulation des charges par nature pour un total de CHF 33'913'458.-



Répartition par dicastère des subventions versées en 2013  
Soit CHF 4'209'252.-



RESUME DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT 2013 (Classification fonctionnelle)

	Budget 2013		Comptes 2013		Comptes 2012		Variation entre 2013 et 2012	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	CHF (*)	CHF (*)						
01 Conseil municipal	220'850		204'242		218'565		- 7 %	
02 Conseil administratif, maire et adjoints	267'450		263'493		271'945		- 3 %	
05 Administration générale	3'420'090	20'060	3'093'725	92'418	3'225'248	83'918	- 4 %	+ 10 %
08 Immeubles publics (patrimoine administratif)	2'258'409	329'120	2'265'926	294'630	2'105'156	309'822	+ 8 %	- 5 %
09 Autres charges et revenus (redevance des SIG)	261'000	582'600	373'580	510'839	126'458	532'785	+ 195 %	- 4 %
10 Etat civil	444'906	88'000	375'412	170'304	327'323	74'813	+ 15 %	+ 128 %
11 Sécurité municipale	1'539'400	122'700	1'597'605	241'194	1'174'207	247'339	+ 36 %	- 2 %
14 Incendie et secours	912'769	85'000	877'196	92'121	838'173	93'416	+ 5 %	- 1 %
16 Protection civile	323'544	57'650	241'721	55'970	231'177	39'144	+ 5 %	+ 43 %
21 Ecoles publiques	2'619'201	113'610	2'562'726	114'403	2'399'652	100'052	+ 7 %	+ 14 %
30 Encouragement à la culture	686'760	200	657'952	357	652'679	175	+ 1 %	+ 104 %
33 Parcs et promenades	1'835'500	57'850	1'872'673	73'227	1'939'559	57'993	- 3 %	+ 26 %
34 Sports	2'146'935	13'500	2'052'708	15'883	2'023'461	25'714	+ 1 %	- 38 %
35 Autres loisirs (colonies, centre de loisirs)	1'017'449	11'100	941'926	13'309	960'346	12'392	- 2 %	+ 7 %
54 Institutions pour la jeunesse (crèches, garderies)	3'168'924	155'000	2'885'352	132'783	3'007'531	248'000	- 4 %	
58 Aide sociale	1'125'350	344'000	1'160'919	344'740	1'038'911	349'283	+ 12 %	- 1 %
62 Routes communales	2'849'444	48'000	2'674'541	57'708	2'735'078	40'868	- 2 %	+ 41 %
65 Trafic régional	327'793	136'700	286'180	140'180	272'935	149'132	+ 5 %	- 6 %
71 Protection des eaux	918'949		839'011		547'759	16'148	+ 53 %	
72 Traitement des déchets	2'191'238	73'150	2'145'055	59'599	2'097'361	56'722	+ 2 %	+ 5 %
74 Cimetière	182'600	92'000	173'829	71'060	152'207	78'720	+ 14 %	- 10 %
78 Autres tâches de protec. de l'environnement	127'524	15'100	103'783	13'242	31'177	16'869	+ 233 %	
79 Aménagement du territoire	295'844		194'539		161'738		+ 20 %	
90 Impôts	2'383'697	27'038'789	4'572'348	31'426'459	4'715'689	28'799'871	- 3 %	+ 9 %
94 Charges et revenus des capitaux	2'000	168'937	2'725	126'570	1'903	210'536	+ 43 %	- 40 %
95 Immeubles locatifs (patrimoine financier)	1'704'048	4'086'566	1'494'292	3'325'118	92'110	483'544	+ 1522 %	+ 588 %
<b>Totaux</b>	<b>33'231'674</b>	<b>33'639'632</b>	<b>33'913'458</b>	<b>37'372'112</b>	<b>31'348'348</b>	<b>32'027'257</b>	<b>+ 8.2 %</b>	<b>+ 16.7 %</b>
Excédent de revenus	<b>407'958</b>		<b>3'458'654</b>		<b>678'909</b>			
<b>Totaux pour balance des comptes</b>	<b>33'639'632</b>	<b>33'639'632</b>	<b>37'372'112</b>	<b>37'372'112</b>	<b>32'027'257</b>	<b>32'027'257</b>		

\* Arrondi au franc

RESUME DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT 2013 (Classification selon les natures)

Nature	Libellé de la nature	Comptes	Budget	Comptes	Variation	Variation
		2012	2013	2013	Budget-Comptes	en %
		CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	
30	Charges du personnel	8'184'017.19	8'543'550.00	8'667'594.49	124'044.49	+ 1.45 %
300	Autorités et commissions	250'474.70	245'000.00	239'273.40	- 5'726.60	
301	Traitements du personnel	6'175'992.60	6'432'450.00	6'422'672.40	- 9'777.60	
303	Assurances sociales	516'009.80	533'100.00	530'117.50	- 2'982.50	
304	Caisse de retraite et de prévoyance	693'242.55	820'150.00	840'532.45	20'382.45	
305	Assurance maladie et accidents	274'258.84	282'400.00	293'353.31	10'953.31	
306	Vêtements de travail	29'234.85	37'000.00	33'731.45	- 3'268.55	
307	Prestations aux pensionnés	25'929.30	32'000.00	26'661.00	- 5'339.00	
308	Personnel intérimaire	142'628.60	45'000.00	182'479.45	137'479.45	
309	Autres charges de personnel	76'245.95	116'450.00	98'773.53	- 17'676.47	
31	Biens, services et marchandises	7'914'946.40	10'401'318.00	9'278'814.57	- 1'122'503.43	- 10.79 %
310	Fournitures de bureau, imprimés, publicité	175'502.75	214'660.00	151'861.25	- 62'798.75	
311	Mobilier, machines, véhicules, matériel	240'366.50	380'500.00	230'454.15	- 150'045.85	
312	Eau, énergie, combustibles	932'638.00	1'247'400.00	1'041'710.30	- 205'689.70	
313	Achats de fournitures et de marchandises	295'058.05	450'450.00	344'933.28	- 105'516.72	
314	Entretien des bâtiments	1'626'859.30	2'324'000.00	2'341'083.31	17'083.31	
315	Entretien des objets mobiliers	171'787.15	362'800.00	208'116.40	- 154'683.60	
316	Loyers et locations diverses	613'346.55	630'268.00	620'128.55	- 10'139.45	
317	Dédommages	288'109.85	315'630.00	279'431.25	- 36'198.75	
318	Honoraires et prestations de service	3'464'399.30	4'357'510.00	3'931'226.63	- 426'283.37	
319	Frais divers	106'878.95	118'100.00	129'869.45	11'769.45	

RESUME DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT 2013 (Classification selon les natures)

Nature	Libellé de la nature	Comptes	Budget	Comptes	Variation	Variation
		2012	2013	2013	Budget-Comptes	en %
		CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	
32	Intérêts passifs	0.00	425'438.00	61'080.20	- 364'357.80	- 85.64 %
322	Intérêts sur dettes à moyen et long termes	0.00	150'510.00	61'080.20	- 89'429.80	
323	Intérêts sur dettes envers des entités particulières	0.00	274'928.00	0.00	- 274'928.00	
33	Amortissements	6'279'203.55	4'805'773.00	7'159'839.48	2'354'066.48	+ 48.98 %
330	Amortissements du patrimoine financier	1'792'343.45	323'300.00	2'560'773.35	2'237'473.35	
331	Amortissements du patrimoine administratif	4'486'860.10	4'482'473.00	4'599'066.13	116'593.13	
34	Contrib. à d'autres collectivités publiques	1'585'946.54	1'406'697.00	1'409'884.03	3'187.03	+ 0.23 %
341	Péréquation financière	1'047'592.00	876'597.00	876'597.00	0.00	
346	Compensation aux communes frontalières	538'354.54	530'100.00	533'287.03	3'187.03	
35	Dédommagements à des collectivités publiques	3'043'341.04	3'014'874.00	3'126'992.77	112'118.77	+ 3.72 %
351	Dédommagements au canton	895'124.34	753'900.00	876'384.02	122'484.02	
352	Dédommagements aux communes	2'148'216.70	2'260'974.00	2'250'608.75	- 10'365.25	

RESUME DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT 2013 (Classification selon les natures)

Nature	Libellé de la nature	Comptes	Budget	Comptes	Variation	Variation
		2012	2013	2013	Budget-Comptes	en %
		CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	
36	Subventions accordées	4'340'892.93	4'634'024,-	4'209'252.28	- 424'771.72	- 9.17 %
361	Subventions au canton	312'989.25	310'049.00	274'123.25	- 35'925.75	
362	Subventions aux communes	280'979.38	404'068.00	315'434.51	- 88'633.49	
363	Subventions aux propres établissements	10'385.15	14'800.00	9'375.60	- 5'424.40	
364	Subventions aux sociétés d'économie mixte	26'923.00	27'500.00	43'755.00	16'255.00	
365	Subventions aux institutions privées	3'447'166.25	3'595'607.00	3'250'756.77	- 344'850.23	
366	Aide aux personnes physiques (service social)	28'999.90	42'000.00	75'707.15	33'707.15	
367	Aide humanitaire versée pour l'étranger	233'450.00	240'000.00	240'100.00	100.00	
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>		<b>31'348'347.65</b>	<b>33'231'674.00</b>	<b>33'913'457.82</b>	<b>681'783.82</b>	<b>+ 2.05 %</b>

RESUME DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT 2013 (Classification selon les natures)

Nature	Libellé de la nature	Comptes	Budget	Comptes	Variation	Variation
		2012	2013	2013	Budget-Comptes	en %
		CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	
40	Impôts	28'758'234.79	27'018'789.00	31'386'033.82	4'367'244.82	+ 16.16 %
400	Impôts sur le revenu et la fortune	25'971'985.34	24'036'130.00	28'347'610.66	4'311'480.66	
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	1'998'270.45	2'105'008.00	1'958'325.16	- 146'682.84	
406	Impôts sur les chiens	0.00	0.00	0.00	0.00	
408	Péréquation financière intercommunale	760'769.00	865'651.00	1'055'908.00	190'257.00	
409	Taxe professionnelle communale	27210.00	12'000.00	24'190.00	12'190.00	
42	Revenus de biens	1'723'404.17	4'696'757.00	4'413'661.60	- 283'095.40	- 6.03 %
420	Intérêts bancaires	29'011.47	45'200.00	32'520.13	- 12'679.87	
421	Intérêts sur les comptes de dépôt	89'827.50	21'000.00	5'752.50	- 15'247.50	
422	Produits du patrimoine financier	250.00	500.00	382.70	- 117.30	
423	Produits des immeubles du patrimoine financier	430'288.35	3'318'920.00	3'142'309.50	- 176'610.50	
426	Produits du patrimoine administratif	91'447.50	108'437.00	91'447.50	- 16'989.50	
427	Produits des immeubles du patrimoine administratif	1'040'518.10	1'180'700.00	1'095'865.20	- 84'834.80	
429	Autres revenus	42'061.25	22'000.00	45'384.07	23'384.07	
43	Revenus divers	821'436.25	665'320.00	1'008'059.45	342'739.45	+ 51.51 %
430	Contributions de remplacements	0.00	0.00	0.00	0.00	
431	Emoluments administratifs	22'420.00	25'800.00	23'805.00	- 1'995.00	
434	Redevances d'utilisation et prestations de services	183'447.55	223'110.00	203'154.15	- 19'955.85	
435	Ventes de marchandises	59'651.50	76'350.00	63'457.30	- 12'892.70	
436	Dédommagements de tiers	314'175.95	159'760.00	348'808.80	189'048.80	
437	Amendes communales	238'858.00	121'000.00	241'274.50	120'274.50	
439	Autres contributions	2'883.25	59'300.00	127'559.70	68'259.70	

RESUME DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT 2013 (Classification selon les natures)

Nature	Libellé de la nature	Comptes	Budget	Comptes	Variation	Variation
		2012	2013	2013	Budget-Comptes	en %
		CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	
44	Part à des recettes et contrib. cantonales	94'669.30	89'200.00	102'634.15	13'434.15	+ 15.06 %
440	Part à des recettes fédérales	3'052.15	3'000.00	1'242.25	- 1'757.75	
441	Part à des recettes cantonales	91'617.15	86'200.00	101'391.90	15'191.90	
45	Dédommagements de collectivités publiques	199'112.70	320'000.00	244'111.00	- 75'889.00	- 23.72 %
451	Dédommagements du canton	0.00	0.00	0.00	0.00	
452	Dédommagements d'autres communes	199'112.70	320'000.00	244'111.00	- 75'889.00	
46	Subventions et allocations	430'399.65	191'050.00	217'611.90	26'561.90	+ 13.90 %
460	Subventions de la Confédération	8'590.25	0.00	0.00	0.00	
461	Subventions du canton	420'635.50	161'050.00	196'091.35	35'041.35	
469	Autres subventions et allocations	1'173.90	30'000.00	21'520.55	- 8'479.45	
48	Prélèvements sur les financements spéciaux	0.00	658'516.00	0.00	- 658'516.00	+ 0.00 %
488	Prélèvements sur les immeubles locatifs	0.00	658'516.00	0.00	- 658'516.00	
<b>TOTAL DES RECETTES</b>		<b>32'027'256.86</b>	<b>33'639'632.00</b>	<b>37'372'111.92</b>	<b>3'732'479.92</b>	<b>+ 11.10 %</b>
<b>EXCEDENTS BUDGETAIRES</b>		<b>678'909.21</b>	<b>407'958.00</b>	<b>3'458'654.10</b>		