

## 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. »**

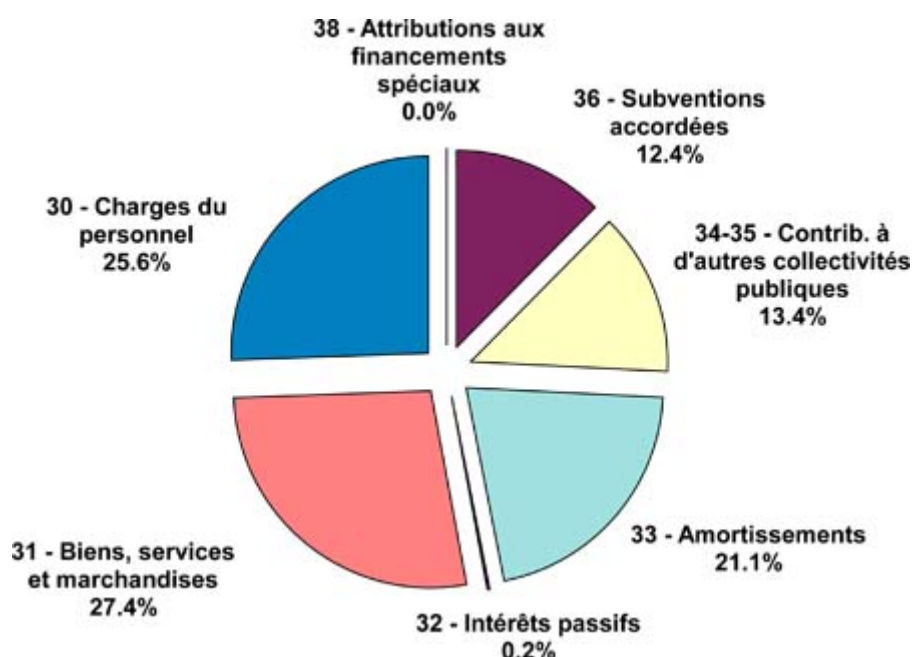
Les charges de la catégorie « Biens, services et marchandises », soit toutes les dépenses liées au fonctionnement de la commune, ont été bouclées avec un total de CHF 9'278'814.57, représentant 27.36% des charges par nature du budget.

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

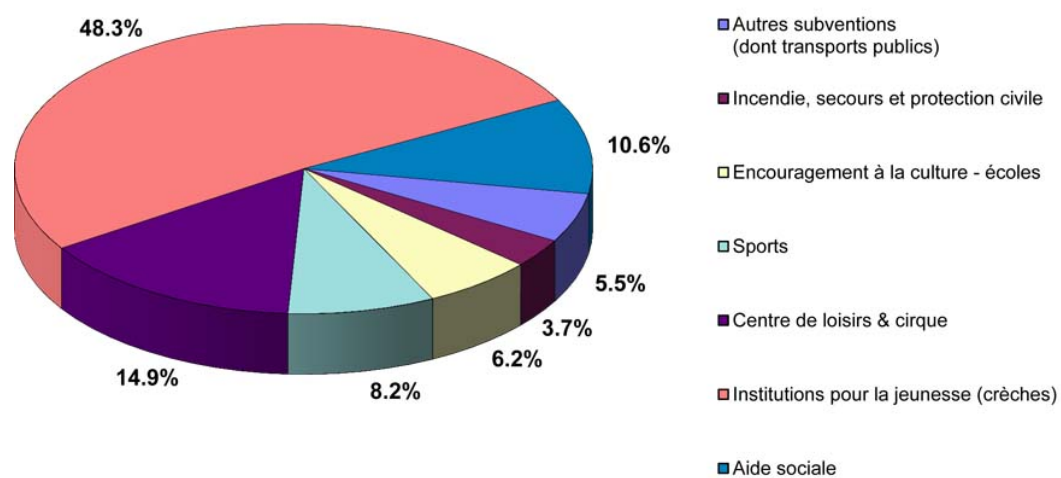
Les contributions et dédommagements aux collectivités publiques, ainsi que les subventions accordées ont, quant à elles, été bouclés respectivement avec un total de CHF 4'536'876.80 et CHF 4'209'252.28 soit 13.77% et 12.41% des charges.

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 (*)	CHF (*)	CHF (*)	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 2012	Budget 2013	Comptes 2013	Variation Budget-Comptes	Variation en %
		CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	
<b>30</b>	<b>Charges du personnel</b>	<b>8'184'017.19</b>	<b>8'543'550.00</b>	<b>8'667'594.49</b>	<b>124'044.49</b>	<b>+ 1.45 %</b>
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	
<b>31</b>	<b>Biens, services et marchandises</b>	<b>7'914'946.40</b>	<b>10'401'318.00</b>	<b>9'278'814.57</b>	<b>- 1'122'503.43</b>	<b>- 10.79 %</b>
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	Dédommagements	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 2012	Budget 2013	Comptes 2013	Variation Budget-Comptes	Variation en %
		CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	
<b>32</b>	<b>Intérêts passifs</b>	<b>0.00</b>	<b>425'438.00</b>	<b>61'080.20</b>	<b>- 364'357.80</b>	<b>- 85.64 %</b>
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	
<b>33</b>	<b>Amortissements</b>	<b>6'279'203.55</b>	<b>4'805'773.00</b>	<b>7'159'839.48</b>	<b>2'354'066.48</b>	<b>+ 48.98 %</b>
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	
<b>34</b>	<b>Contrib. à d'autres collectivités publiques</b>	<b>1'585'946.54</b>	<b>1'406'697.00</b>	<b>1'409'884.03</b>	<b>3'187.03</b>	<b>+ 0.23 %</b>
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	
<b>35</b>	<b>Dédommagements à des collectivités publiques</b>	<b>3'043'341.04</b>	<b>3'014'874.00</b>	<b>3'126'992.77</b>	<b>112'118.77</b>	<b>+ 3.72 %</b>
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 2012	Budget 2013	Comptes 2013	Variation Budget-Comptes	Variation 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 2012	Budget 2013	Comptes 2013	Variation Budget-Comptes	Variation en %
		CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	
<b>40</b>	<b>Impôts</b>	<b>28'758'234.79</b>	<b>27'018'789.00</b>	<b>31'386'033.82</b>	<b>4'367'244.82</b>	<b>+ 16.16 %</b>
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	27'210.00	12'000.00	24'190.00	12'190.00	
<b>42</b>	<b>Revenus de biens</b>	<b>1'723'404.17</b>	<b>4'696'757.00</b>	<b>4'413'661.60</b>	<b>- 283'095.40</b>	<b>- 6.03 %</b>
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	
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>821'436.25</b>	<b>665'320.00</b>	<b>1'008'059.45</b>	<b>342'739.45</b>	<b>+ 51.51 %</b>
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 2012	Budget 2013	Comptes 2013	Variation Budget-Comptes	Variation 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>		