

Comptes de fonctionnement

L'exercice 2014 a été clos avec un total de revenus de CHF 32'378'793.77. Les charges ont été arrêtées à CHF 35'296'456.50. L'insuffisance budgétaire s'élève donc à CHF 2'917'662.73.

Les charges liées au personnel ont été bouclées avec un total de CHF 9'038'769.05, représentant 25.61% des charges par nature du budget.

**« L'insuffisance
budgétaire
s'élève à CHF
2'917'662.73 .»**

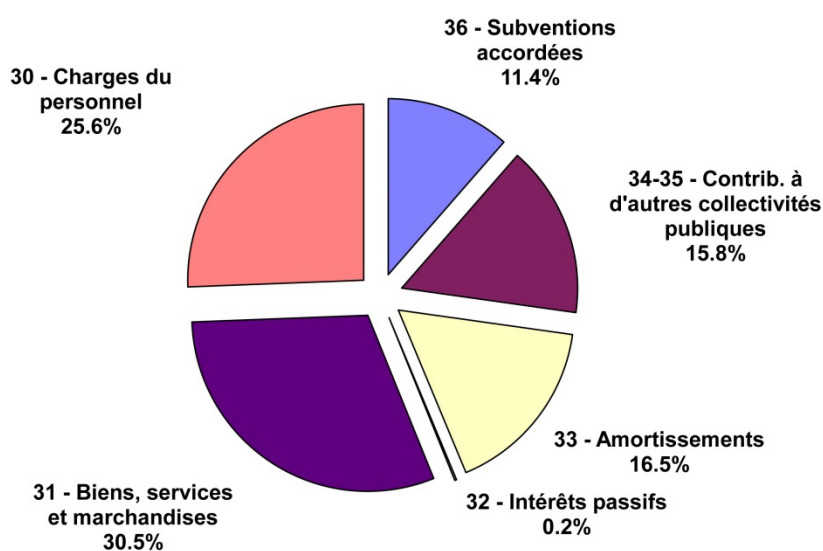
Les charges de la catégorie « Biens, services et marchandises », soit toutes les dépenses liées au fonctionnement de la Commune, ont été bouclées avec un total de CHF 10'767'832.12, représentant 30.51% des charges par nature du budget.

Les charges d'amortissement du patrimoine administratif ont été bouclées avec un total de CHF 4'313'596.35, représentant 12.22% des charges.

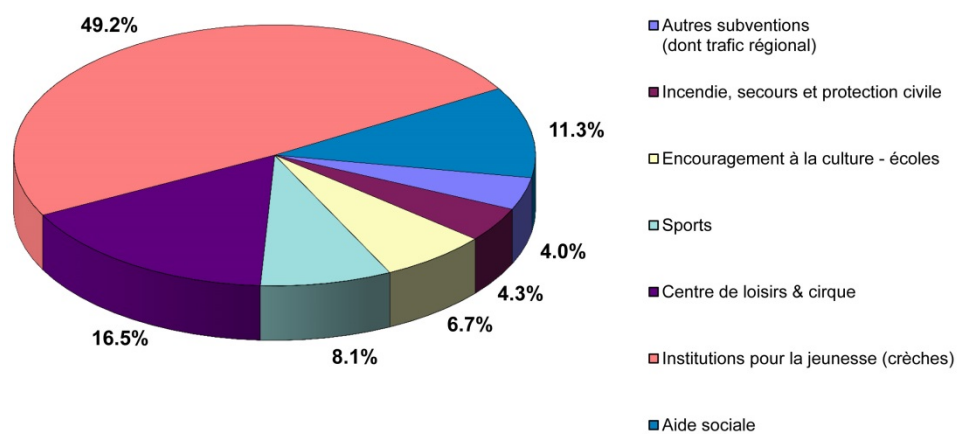
Les contributions et dédommagements aux collectivités publiques, ainsi que les subventions accordées ont, quant à elles, été bouclés respectivement avec un total de CHF 5'579'115.99 et CHF 4'030'225.41 soit 15.81% et 11.42% des charges.

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

Récapitulation des charges par nature pour un total de CHF 35'296'457.-



Répartition par dicastère des subventions versées en 2014
Soit CHF 4'030'225.-



RESUME DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT 2014 (Classification fonctionnelle)

	Budget 2014		Comptes 2014		Comptes 2013		Variation entre 2014 et 2013	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)		
01 Conseil municipal	221'000		193'645		204'242		- 5 %	
02 Conseil administratif, maire et adjoints	275'000		266'407	28	263'493		+ 1 %	
05 Administration générale	3'232'050	14'760	2'936'397	30'549	3'093'725	92'418	- 5 %	- 67 %
08 Immeubles publics (patrimoine administratif)	2'235'852	256'320	2'200'215	253'296	2'265'926	294'630	- 3 %	- 14 %
09 Autres charges et revenus (redevance des SIG)	260'350	572'200	1'018'731	647'099	373'580	510'839	+ 173 %	+ 27 %
10 Etat civil	430'910	81'000	403'936	94'920	375'412	170'304	+ 8 %	- 44 %
11 Sécurité municipale	1'921'040	231'500	1'854'395	376'584	1'597'605	241'194	+ 16 %	+ 56 %
14 Incendie et secours	968'786	87'000	955'865	94'486	877'196	92'121	+ 9 %	+ 3 %
16 Protection civile	279'132	57'650	260'994	70'849	241'721	55'970	+ 8 %	+ 27 %
21 Ecoles publiques	2'658'411	110'160	2'372'440	95'545	2'562'726	114'403	- 7 %	- 16 %
30 Encouragement à la culture	833'288	1'000	829'889	14	657'952	357	+ 26 %	- 96 %
33 Parcs et promenades	2'141'980	57'850	2'012'022	70'085	1'872'673	73'227	+ 7 %	- 4 %
34 Sports	2'237'529	13'500	2'146'236	63'870	2'052'708	15'883	+ 5 %	+ 302 %
35 Autres loisirs (colonies, centre de loisirs)	1'135'824	12'200	1'074'501	11'900	941'926	13'309	+ 14 %	- 11 %
54 Institutions pour la jeunesse (crèches, garderies)	2'964'919	155'000	2'989'677	447'146	2'885'352	132'783	+ 4 %	
58 Aide sociale	1'252'550	362'200	1'570'249	749'392	1'160'919	344'740	+ 35 %	+ 117 %
62 Routes communales	2'960'857	30'000	2'697'643	37'822	2'674'541	57'708	+ 1 %	- 34 %
65 Trafic régional	338'743	154'000	283'455	147'965	286'180	140'180	- 1 %	+ 6 %
71 Protection des eaux	1'011'218		515'282	202'222	839'011		- 39 %	
72 Traitement des déchets	2'186'438	73'150	2'342'965	69'594	2'145'055	59'599	+ 9 %	+ 17 %
74 Cimetière	172'300	92'000	149'245	158'050	173'829	71'060	- 14 %	+ 122 %
78 Autres tâches de protec. de l'environnement	95'625	15'100	62'707	15'830	103'783	13'242	- 40 %	
79 Aménagement du territoire	301'644		344'262		194'539		+ 77 %	
90 Impôts	3'227'586	28'412'427	4'100'672	25'323'204	4'572'348	31'426'459	- 10 %	- 19 %
94 Charges et revenus des capitaux	2'000	168'937	2'896	113'985	2'725	126'570	+ 6 %	- 10 %
95 Immeubles locatifs (patrimoine financier)	1'626'533	4'046'900	1'711'727	3'304'359	1'494'292	3'325'118	+ 15 %	- 1 %
Totaux	34'971'565	35'004'854	35'296'457	32'378'794	33'913'458	37'372'112	+ 4.1 %	- 13.4 %
Excédent de revenus	33'289		-2'917'663		3'458'654			
Totaux pour balance des comptes	35'004'854	35'004'854	32'378'794	32'378'794	37'372'112	37'372'112		

* Arrondi au franc

RESUME DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT 2014 (Classification selon les natures)

Nature	Libellé de la nature	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014	Variation Budget-Comptes	Variation en %
		CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	
30	Charges du personnel	8'667'594.49	8'985'830.00	9'038'769.05	52'939.05	+ 0.59 %
300	Autorités et commissions	239'273.40	245'500.00	231'583.60	- 13'916.40	
301	Traitements du personnel	6'422'672.40	6'643'530.00	6'638'001.60	- 5'528.40	
303	Assurances sociales	530'117.50	700'900.00	579'910.60	- 120'989.40	
304	Caisse de retraite et de prévoyance	840'532.45	829'000.00	837'089.75	8'089.75	
305	Assurance maladie et accidents	293'353.31	323'950.00	280'161.95	- 43'788.05	
306	Vêtements de travail	33'731.45	41'000.00	30'474.60	- 10'525.40	
307	Prestations aux pensionnés	26'661.00	32'000.00	27'157.80	- 4'842.20	
308	Personnel intérimaire	182'479.45	45'000.00	307'365.70	262'365.70	
309	Autres charges de personnel	98'773.53	124'950.00	107'023.45	- 17'926.55	
31	Biens, services et marchandises	9'278'814.57	11'326'948.00	10'767'832.12	- 559'115.88	- 4.94 %
310	Fournitures de bureau, imprimés, publicité	151'861.25	284'100.00	190'804.55	- 93'295.45	
311	Mobilier, machines, véhicules, matériel	230'454.15	536'000.00	431'793.90	- 104'206.10	
312	Eau, énergie, combustibles	1'041'710.30	1'161'200.00	875'894.50	- 285'305.50	
313	Achats de fournitures et de marchandises	344'933.28	485'250.00	349'494.75	- 135'755.25	
314	Entretien des bâtiments	2'341'083.31	2'856'300.00	2'654'774.03	- 201'525.97	
315	Entretien des objets mobiliers	208'116.40	389'800.00	286'466.92	- 103'333.08	
316	Loyers et locations diverses	620'128.55	671'368.00	638'113.21	- 33'254.79	
317	Dédommagements	279'431.25	325'630.00	276'032.35	- 49'597.65	
318	Honoraires et prestations de service	3'931'226.63	4'498'400.00	4'956'594.36	458'194.36	
319	Frais divers	129'869.45	118'900.00	107'863.55	- 11'036.45	

RESUME DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT 2014 (Classification selon les natures)

Nature	Libellé de la nature	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014	Variation Budget-Comptes	Variation en %
		CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	
32	Intérêts passifs	61'080.20	162'523.00	58'467.80	- 104'055.20	- 64.02 %
322	Intérêts sur dettes à moyen et long termes	61'080.20	145'000.00	58'467.80	- 86'532.20	
323	Intérêts sur dettes envers des entités particulières	0.00	17'523.00	0.00	- 17'523.00	
33	Amortissements	7'159'839.48	5'028'898.00	5'822'046.13	793'148.13	+ 15.77 %
330	Amortissements du patrimoine financier	2'560'773.35	497'000.00	1'508'449.78	1'011'449.78	
331	Amortissements du patrimoine administratif	4'599'066.13	4'531'898.00	4'313'596.35	- 218'301.65	
34	Contrib. à d'autres collectivités publiques	1'409'884.03	2'249'586.00	2'143'952.61	-105'633.39	- 4.70 %
341	Péréquation financière	876'597.00	1'661'811.00	1'661'811.00	0.00	
346	Compensation aux communes frontalières	533'287.03	587'775.00	482'141.61	- 105'633.39	
35	Dédommagements à des collectivités publiques	3'126'992.77	3'139'363.00	3'435'163.38	295'800.38	+ 9.42 %
351	Dédommagements au canton	876'384.02	750'900.00	724'536.84	- 26'363.16	
352	Dédommagements aux communes	2'250'608.75	2'388'463.00	2'710'626.54	322'163.54	

RESUME DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT 2014 (Classification selon les natures)

Nature	Libellé de la nature	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014	Variation Budget-Comptes	Variation en %
		CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	
36	Subventions accordées	4'209'252.28	4'078'417,-	4'030'225.41	- 48'191.59	- 1.18 %
361	Subventions au canton	274'123.25	334'174.00	368'494.20	34'320.20	
362	Subventions aux communes	315'434.51	291'152.00	271'433.31	- 19'718.69	
363	Subventions aux propres établissements	9'375.60	14'800.00	10'396.05	- 4'403.95	
364	Subventions aux sociétés d'économie mixte	43'755.00	46'850.00	46'755.00	- 95.00	
365	Subventions aux institutions privées	3'250'756.77	3'078'441.00	3'010'125.35	- 68'315.65	
366	Aide aux personnes physiques (service social)	75'707.15	55'000.00	70'521.50	15'521.50	
367	Aide humanitaire versée pour l'étranger	240'100.00	258'000.00	252'500.00	- 5'500.00	
	TOTAL DES DEPENSES	33'913'457.82	34'971'565.00	35'296'456.50	324'891.50	+ 0.93 %

RESUME DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT 2014 (Classification selon les natures)

Nature	Libellé de la nature	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014	Variation Budget-Comptes	Variation en %
		CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	
40	Impôts	31'386'033.82	28'392'427.00	25'279'065.82	- 3'113'361.18	- 10.97 %
400	Impôts sur le revenu et la fortune	28'347'610.66	26'114'822.00	24'133'680.17	- 1'981'141.83	
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	1'958'325.16	1'403'996.00	237'489.65	- 1'166'506.35	
406	Impôts sur les chiens	0.00	0.00	0.00	0.00	
408	Péréquation financière intercommunale	1'055'908.00	861'609.00	906'006.00	44'397.00	
409	Taxe professionnelle communale	24'190.00	12'000.00	1'890.00	- 10'110.00	
42	Revenus de biens	4'413'661.60	4'417'107.00	4'326'274.86	- 90'832.14	- 2.06 %
420	Intérêts bancaires	32'520.13	35'200.00	14'679.95	- 20'520.05	
421	Intérêts sur les comptes de dépôt	5'752.50	31'000.00	8'923.70	- 22'076.30	
422	Produits du patrimoine financier	382.70	500.00	212.35	- 287.65	
423	Produits des immeubles du patrimoine financier	3'142'309.50	3'135'420.00	3'188'870.35	53'450.35	
426	Produits du patrimoine administratif	91'447.50	108'437.00	91'447.50	- 16'989.50	
427	Produits des immeubles du patrimoine administratif	1'095'865.20	1'085'550.00	977'455.00	- 108'095.00	
429	Autres revenus	45'384.07	21'000.00	44'686.01	23'686.01	
43	Revenus divers	1'008'059.45	790'570.00	1'401'687.93	611'117.93	+ 77.30 %
430	Contributions de remplacements	0.00	0.00	0.00	0.00	
431	Emoluments administratifs	23'805.00	25'800.00	22'925.00	- 2'875.00	
434	Redevances d'utilisation et prestations de services	203'154.15	206'310.00	455'890.75	249'580.75	
435	Ventes de marchandises	63'457.30	100'650.00	94'918.20	- 5'731.80	
436	Dédommagements de tiers	348'808.80	172'660.00	378'611.64	205'951.64	
437	Amendes communales	241'274.50	230'000.00	368'168.54	138'168.54	
439	Autres contributions	127'559.70	55'150.00	81'173.80	26'023.80	

RESUME DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT 2014 (Classification selon les natures)

Nature	Libellé de la nature	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014	Variation Budget-Comptes	Variation en %
		CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	
44	Part à des recettes et contrib. cantonales	102'634.15	91'500.00	99'735.55	8'235.55	+ 9.00 %
440	Part à des recettes fédérales	1'242.25	3'000.00	3'829.80	829.80	
441	Part à des recettes cantonales	101'391.90	88'500.00	95'905.75	7'405.75	
45	Dédommagements de collectivités publiques	244'111.00	320'000.00	629'231.70	309'231.70	+ 96.63 %
451	Dédommagements du canton	0.00	0.00	0.00	0.00	
452	Dédommagements d'autres communes	244'111.00	320'000.00	629'231.70	309'231.70	
46	Subventions et allocations	217'611.90	193'250.00	642'797.91	449'547.91	+ 232.63 %
460	Subventions de la Confédération	0.00	0.00	0.00	0.00	
461	Subventions du canton	196'091.35	172'250.00	540'656.48	368'406.48	
462	Subventions des communes	0.00	0.00	75'146.13	75'146.13	
469	Autres subventions et allocations	21'520.55	21'000.00	26'995.30	5'995.30	
48	Prélèvements sur les financements spéciaux	0.00	800'000.00	0.00	- 800'000.00	+ 0.00 %
488	Prélèvements sur les immeubles locatifs	0.00	658'516.00	0.00	- 658'516.00	
	TOTAL DES RECETTES	37'372'111.92	35'004'854.00	32'378'793.77	- 2'626'060.23	- 7.50 %
	EXCEDENTS BUDGETAIRES	3'458'654.10	33'289.00	-2'917'662.73		