

## Comptes de fonctionnement

L'exercice 2015 a été clos avec un total de revenus de CHF 39'728'367.66. Les charges ont été arrêtées à CHF 36'676'924.65. L'excédent budgétaire s'élève donc à CHF 3'051'443.01.

Les charges liées au personnel ont été bouclées avec un total de CHF 10'290'020.31, représentant 28.06% des charges par nature du budget.

**« L'excédent budgétaire s'élève à CHF 3'051'443.01 »**

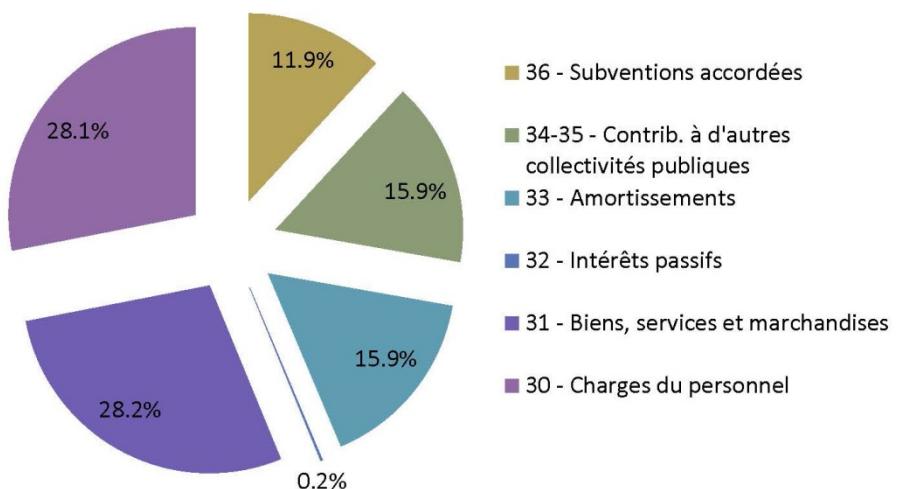
Les charges de la catégorie « Biens, services et marchandises », soit toutes les dépenses liées au fonctionnement de la commune ont été bouclées avec un total de CHF 10'329'315.09, représentant 28.16% des charges par nature du budget.

Les charges d'amortissement du patrimoine administratif ont été bouclées avec un total de CHF 4'918'847.50, représentant 13.41% des charges.

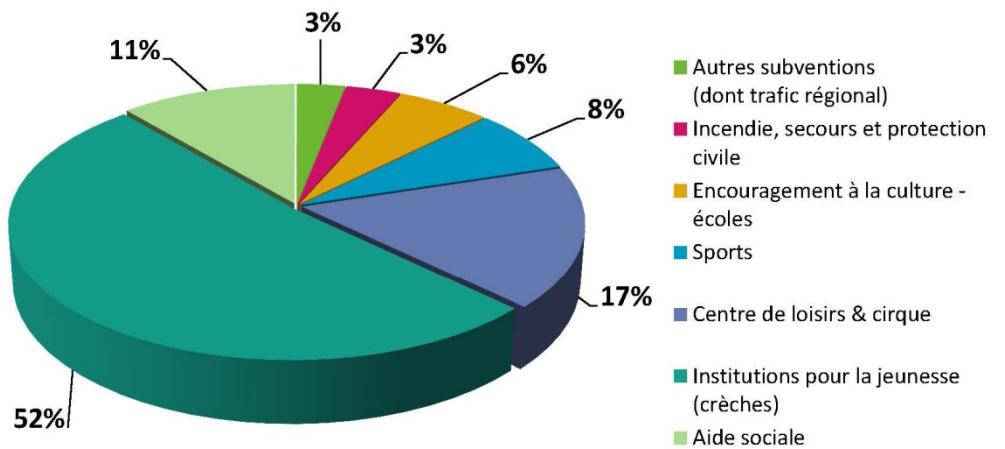
Les contributions et dédommagements aux collectivités publiques, ainsi que les subventions accordées ont, quant à elles, été bouclés respectivement avec un total de CHF 5'827'822.57 et CHF 4'357'159.28, soit 15.89% et 11.88% des charges.

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

### Récapitulation des charges par nature pour un total de CHF 36'676'925.-



Répartition par dicastère des subventions versées en 2015  
soit CHF 4'357'159.--



RESUME DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT 2015 (Classification fonctionnelle)

	Budget 2015		Comptes 2015		Comptes 2014		Variation entre 2015 et 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	CHF (*)	CHF (*)						
01 Conseil municipal	320'060		231'261		193'645		+ 19 %	
02 Conseil administratif, maire et adjoints	363'050		347'215		266'407	28	+ 30 %	
05 Administration générale	3'324'900	15'160	3'218'272	49'208	2'936'397	30'549	+ 10 %	+ 61 %
08 Immeubles publics (patrimoine administratif)	2'395'443	259'120	2'176'829	260'389	2'200'215	253'296	- 1 %	+ 3 %
09 Autres charges et revenus (redevance des SIG)	577'100	826'700	79'650	573'796	1'018'731	647'099	- 92 %	- 11 %
10 Etat civil	615'809	125'000	481'345	102'019	403'936	94'920	+ 19 %	+ 7 %
11 Sécurité municipale	2'108'900	261'500	2'075'269	421'818	1'854'395	376'584	+ 12 %	+ 12 %
14 Incendie et secours	939'462	90'000	815'029	96'023	955'865	94'486	- 15 %	+ 2 %
16 Protection civile	273'710	57'650	242'705	50'215	260'994	70'849	- 7 %	- 29 %
21 Ecoles publiques	3'062'861	110'160	2'872'649	86'854	2'372'440	95'545	+ 21 %	- 9 %
30 Encouragement à la culture	836'850	500	777'360		829'889	14	- 6 %	- 100 %
33 Parcs et promenades	2'280'033	71'850	1'891'106	70'133	2'012'022	70'085	- 6 %	+ 0 %
34 Sports	2'156'713	13'500	2'039'810	140'560	2'146'236	63'870	- 5 %	+ 120 %
35 Autres loisirs (colonies, centre de loisirs)	1'248'823	12'200	1'161'564	12'995	1'074'501	11'900	+ 8 %	+ 9 %
54 Institutions pour la jeunesse (crèches, garderies)	3'767'078	124'000	4'320'615	551'056	2'989'677	447'146	+ 45 %	
58 Aide sociale	1'406'000	340'500	1'406'432	218'452	1'570'249	749'392	- 10 %	- 71 %
62 Routes communales	3'056'473	45'300	2'880'368	57'323	2'697'643	37'822	+ 7 %	+ 52 %
65 Trafic régional	360'493	163'000	297'060	157'120	283'455	147'965	+ 5 %	+ 6 %
71 Protection des eaux	1'107'869	358'040	731'524	7'943	515'282	202'222	+ 42 %	
72 Traitement des déchets	2'367'428	70'200	2'346'510	54'041	2'342'965	69'594	+ 0 %	- 22 %
74 Cimetière	191'600	92'000	163'158	109'925	149'245	158'050	+ 9 %	- 30 %
78 Autres tâches de protec. de l'environnement	109'300	15'900	55'984	17'022	62'707	15'830	- 11 %	
79 Aménagement du territoire	363'900		211'173		344'262		- 39 %	
90 Impôts	3'205'537	30'441'543	3'899'442	33'226'694	4'100'672	25'323'204	- 5 %	+ 31 %
94 Charges et revenus des capitaux	2'000	129'937	1'938	107'290	2'896	113'985	- 33 %	- 6 %
95 Immeubles locatifs (patrimoine financier)	1'549'310	4'426'677	1'952'656	3'357'493	171'1727	3'304'359	+ 14 %	+ 2 %
<b>Totaux</b>	<b>37'990'702</b>	<b>38'050'437</b>	<b>36'676'925</b>	<b>39'728'368</b>	<b>35'296'457</b>	<b>32'378'794</b>	<b>+ 3.9 %</b>	<b>+ 22.7 %</b>
<b>Excédent de revenus</b>	<b>59'735</b>		<b>3'051'443</b>		<b>-2'917'663</b>			
<b>Totaux pour balance des comptes</b>	<b>38'050'437</b>	<b>38'050'437</b>	<b>39'728'368</b>	<b>39'728'368</b>	<b>32'378'794</b>	<b>32'378'794</b>		

\* Arrondi au franc

RESUME DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT 2015 (Classification selon les natures)

Nature	Libellé de la nature	Comptes	Budget	Comptes	Variation	Variation
		2014	2015	2015	Budget-Comptes	en %
		CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	
<b>30</b>	<b>Charges du personnel</b>	<b>9'038'769.05</b>	<b>10'162'210.00</b>	<b>10'290'020.31</b>	<b>127'810.31</b>	<b>+ 1.26 %</b>
300	Autorités et commissions	231'583.60	398'500.00	366'345.50	- 32'154.50	
301	Traitements du personnel	6'638'001.60	7'224'670.00	7'623'929.60	399'259.60	
303	Assurances sociales	579'910.60	648'900.00	727'282.49	78'382.49	
304	Caisse de retraite et de prévoyance	837'089.75	964'450.00	969'507.55	5'057.55	
305	Assurance maladie et accidents	280'161.95	369'690.00	330'963.46	- 38'726.54	
306	Vêtements de travail	30'474.60	35'000.00	34'707.91	- 292.09	
307	Prestations aux pensionnés	27'157.80	32'000.00	26'480.25	- 5'519.75	
308	Personnel intérimaire	307'365.70	375'000.00	120'883.55	- 254'116.45	
309	Autres charges de personnel	107'023.45	114'000.00	89'920.00	- 24'080.00	
<b>31</b>	<b>Biens, services et marchandises</b>	<b>10'767'832.12</b>	<b>11'842'547.00</b>	<b>10'329'315.09</b>	<b>- 1'513'231.91</b>	<b>- 12.78 %</b>
310	Fournitures de bureau, imprimés, publicité	190'804.55	324'829.00	260'978.13	- 63'850.87	
311	Mobilier, machines, véhicules, matériel	431'793.90	645'450.00	448'888.52	- 196'561.48	
312	Eau, énergie, combustibles	875'894.50	1'079'500.00	821'695.55	- 257'804.45	
313	Achats de fournitures et de marchandises	349'494.75	622'550.00	494'946.09	- 127'603.91	
314	Entretien des bâtiments	2'654'774.03	2'828'300.00	2'892'194.71	63'894.71	
315	Entretien des objets mobiliers	286'466.92	394'030.00	254'317.41	- 139'712.59	
316	Loyers et locations diverses	638'113.21	685'618.00	678'529.70	- 7'088.30	
317	Dédommages	276'032.35	332'030.00	253'434.30	- 78'595.70	
318	Honoraires et prestations de service	4'956'594.36	4'795'540.00	4'119'947.99	- 675'592.01	
319	Frais divers	107'863.55	134'700.00	104'382.69	- 30'317.31	

RESUME DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT 2015 (Classification selon les natures)

Nature	Libellé de la nature	Comptes	Budget	Comptes	Variation	Variation
		2014	2015	2015	Budget-Comptes	en %
		CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	
32	<b>Intérêts passifs</b>	58'467.80	60'000.00	55'855.20	- 4'144.80	- 6.91 %
322	Intérêts sur dettes à moyen et long termes	58'467.80	60'000.00	55'855.20	- 4'144.80	
33	<b>Amortissements</b>	5'822'046.13	5'692'854.00	5'816'752.20	123'898.20	+ 2.18 %
330	Amortissements du patrimoine financier	1'508'449.78	500'000.00	897'904.70	397'904.70	
331	Amortissements du patrimoine administratif	4'313'596.35	5'192'854.00	4'918'847.50	- 274'006.50	
34	<b>Contrib. à d'autres collectivités publiques</b>	2'143'952.61	2'154'237.00	2'333'131.49	178'894.49	+ 8.30 %
341	Péréquation financière	1'661'811.00	1'578'774.00	1'578'774.00	0.00	
346	Compensation aux communes frontalières	482'141.61	575'463.00	754'357.49	178'894.49	
35	<b>Dédommagements à des collectivités publiques</b>	3'435'163.38	3'436'633.00	3'494'691.08	58'058.08	+ 1.69 %
351	Dédommagements au canton	724'536.84	820'900.00	965'935.18	145'035.18	
352	Dédommagements aux communes	2'710'626.54	2'615'733.00	2'528'755.90	- 86'977.10	

RESUME DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT 2015 (Classification selon les natures)

Nature	Libellé de la nature	Comptes	Budget	Comptes	Variation	Variation
		2014	2015	2015	Budget-Comptes	en %
		CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	
36	Subventions accordées	4'030'225.41	4'642'221,-	4'357'159.28	- 285'061.72	- 6.14 %
361	Subventions au canton	368'494.20	425'590.00	433'074.05	7'484.05	
362	Subventions aux communes	271'433.31	294'870.00	230'272.43	- 64'597.57	
363	Subventions aux propres établissements	10'396.05	34'000.00	9'110.40	- 24'889.60	
364	Subventions aux sociétés d'économie mixte	46'755.00	48'600.00	48'375.00	- 225.00	
365	Subventions aux institutions privées	3'010'125.35	3'487'161.00	3'277'551.30	- 209'609.70	
366	Aide aux personnes physiques (service social)	70'521.50	75'000.00	91'776.10	16'776.10	
367	Aide humanitaire versée pour l'étranger	252'500.00	277'000.00	267'000.00	- 10'000.00	
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>		<b>35'296'456.50</b>	<b>37'990'702.00</b>	<b>36'676'924.65</b>	<b>- 1'313'777.35</b>	<b>- 3.46 %</b>

RESUME DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT 2015 (Classification selon les natures)

Nature	Libellé de la nature	Comptes	Budget	Comptes	Variation	Variation
		2014	2015	2015	Budget-Comptes	en %
		CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	CHF (*)	
40	<b>Impôts</b>	25'279'065.82	30'411'543.00	33'158'057.82	2'746'514.82	+ 9.03 %
400	Impôts sur le revenu et la fortune	24'133'680.17	27'692'772.00	30'600'390.57	2'907'618.57	
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	237'489.65	1'712'002.00	1'615'416.25	- 96'585.75	
406	Impôts sur les chiens	0.00	0.00	0.00	0.00	
408	Péréquation financière intercommunale	906'006.00	994'769.00	924'701.00	- 70'068.00	
409	Taxe professionnelle communale	1'890.00	12'000.00	17'550.00	5'550.00	
42	<b>Revenus de biens</b>	4'326'274.86	4'557'684.00	4'383'210.30	- 174'473.70	- 3.83 %
420	Intérêts bancaires	14'679.95	35'650.00	740.70	- 34'909.30	
421	Intérêts sur les comptes de dépôt	8'923.70	6'000.00	8'929.50	2'929.50	
422	Produits du patrimoine financier	212.35	500.00	294.30	- 205.70	
423	Produits des immeubles du patrimoine financier	3'188'870.35	3'336'747.00	3'239'119.95	- 97'627.05	
426	Produits du patrimoine administratif	91'447.50	93'437.00	97'337.50	3'900.50	
427	Produits des immeubles du patrimoine administratif	977'455.00	1'054'850.00	967'651.20	- 87'198.80	
429	Autres revenus	44'686.01	30'500.00	69'137.15	38'637.15	
43	<b>Revenus divers</b>	1'401'687.93	1'196'320.00	1'207'615.38	11'295.38	+ 0.94 %
430	Contributions de remplacements	0.00	0.00	0.00	0.00	
431	Emoluments administratifs	22'925.00	25'800.00	29'805.00	4'005.00	
434	Redevances d'utilisation et prestations de services	455'890.75	221'710.00	232'419.45	10'709.45	
435	Ventes de marchandises	94'918.20	103'200.00	79'255.65	- 23'944.35	
436	Dédommagements de tiers	378'611.64	526'460.00	355'508.95	- 170'951.05	
437	Amendes communales	368'168.54	260'000.00	415'260.30	155'260.30	
439	Autres contributions	81'173.80	59'150.00	95'366.03	36'216.03	

RESUME DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT 2015 (Classification selon les natures)

Nature	Libellé de la nature	Comptes 2014 CHF (*)	Budget 2015 CHF (*)	Comptes 2015 CHF (*)	Variation Budget-Comptes CHF (*)	Variation en %
44	Part à des recettes et contrib. cantonales	99'735.55	95'300.00	102'105.10	6'805.10	+ 7.14 %
440	Part à des recettes fédérales	3'829.80	3'800.00	5'021.65	1'221.65	
441	Part à des recettes cantonales	95'905.75	91'500.00	97'083.45	5'583.45	
45	Dédommagements de collectivités publiques	629'231.70	598'040.00	302'718.67	- 295'321.33	- 49.38 %
451	Dédommagements du canton	0.00	0.00	0.00	0.00	
452	Dédommagements d'autres communes	629'231.70	598'040.00	302'718.67	- 295'321.33	
46	Subventions et allocations	642'797.91	216'550.00	574'660.39	358'110.39	+ 165.37 %
460	Subventions de la Confédération	0.00	0.00	0.00	0.00	
461	Subventions du canton	540'656.48	71'550.00	13'504.12	- 58'045.88	
462	Subventions des communes	75'146.13	124'000.00	535'687.12	411'687.12	
469	Autres subventions et allocations	26'995.30	21'000.00	25'469.15	4'469.15	
48	Prélèvements sur les financements spéciaux	0.00	975'000.00	0.00	- 975'000.00	+ 0.00 %
488	Prélèvements sur les immeubles locatifs	0.00	975'000.00	0.00	- 975'000.00	
<b>TOTAL DES RECETTES</b>		<b>32'378'793.77</b>	<b>38'050'437.00</b>	<b>39'728'367.66</b>	<b>1'677'930.66</b>	<b>+ 4.41 %</b>
<b>EXCEDENTS BUDGETAIRES</b>		<b>-2'917'662.73</b>	<b>59'735.00</b>	<b>3'051'443.01</b>		