



Conseil municipal

Législature 2015-2020  
Délibération **D 77A-2017**  
Séance du 23 mai 2017

## DELIBERATION

relative à l'approbation du compte de fonctionnement, du compte d'investissement, du financement des investissements, du compte de variation de la fortune et du bilan 2016

Vu le compte administratif pour l'exercice 2016 qui comprend le compte de fonctionnement et le compte des investissements,

vu le compte rendu financier pour l'exercice 2016 qui comprend le bilan et les tableaux demandés par le département présidentiel,

sur proposition du Conseil administratif,

conformément aux articles 30, alinéa 1, lettre f, et 75, al. 1, de la loi sur l'administration des communes du 13 avril 1984,

le Conseil municipal

## DECIDE

par 19 oui et 1 abstention

1. D'approuver le compte rendu financier de l'exercice 2016.
2. D'approuver le compte de fonctionnement 2016 pour un montant :
  - de 67 294 559.01 F, dont à déduire les imputations internes de 8 563 071.00 F, soit net **58 731 488.01 F** aux charges
  - et de 76 686 363.04 F, dont à déduire les imputations internes de 8 563 071.00 F, soit net **68 123 292.04 F** aux revenus,
  - l'excédent de revenus s'élevant à **9 391 804.03 F**
3. D'approuver le compte des investissements 2016 pour un montant :
  - de 11 269 074.12 F aux dépenses
  - et 325 587.95 F aux recettes,
  - les investissements nets s'élevant à 10 943 486.17 F.
4. D'approuver le financement des investissements nets de 10 943 486.17 F par l'autofinancement à raison de 18 691 976.18 F.
  - au moyen de la somme de 9 300 172.15 F représentant les amortissements ordinaires inscrits au compte de fonctionnement
  - et au moyen de l'excédent de revenus du compte de fonctionnement s'élevant à 9 391 804.03 F.

L'excédent de financement s'élève à 7 748 490.01 F.

5. D'approuver l'augmentation de la fortune nette s'élevant à 9 391 804.03 F représentant l'excédent de revenus du compte de fonctionnement 2016.
6. D'attribuer la somme de 9 000 000 F valeur 1er janvier 2017 à la réserve pour mesures structurelles, la fortune nette étant composée de :

Au 1er janvier 2016

• Capital affecté	15 801 578.55	F
• Réserve pour mesures structurelles	14 000 000.00	F
• Capital libre	<u>133 323 341.03</u>	F
Total	163 124 919.58	F

Au 31 décembre 2016

• Capital affecté	15 801 578.55	F
• Réserve pour mesures structurelles	14 000 000.00	F
• Capital libre	<u>142 715 145.06</u>	F
Total	172 516 723.61	F

Au 1er janvier 2017

• Capital affecté	15 801 578.55	F
• Réserve pour mesures structurelles	23 000 000.00	F
• Capital libre	<u>133 715 145.06</u>	F
Total	172 516 723.61	F

7. D'approuver le bilan au 31 décembre 2016 totalisant à l'actif un montant de 325 525 198.42 F qui se compose de :

• Patrimoine financier (natures 10 à 13)	181 834 831.84	F
• Patrimoine administratif (natures 14 à 17)	<u>143 690 366.58</u>	F
Total de l'actif	325 525 198.42	F

et au passif un montant de 325 525 198.42 F qui se compose de :

• Engagements courants et passifs transitoires (natures 20 et 25)	6 606 691.20	F
• Dettes à court, moyen et long termes (natures 21 et 22)	106 464 775.00	F
• Engagements envers des entités particulières (nature 23)	589 204.21	F
• Provisions (nature 24)	6 359 410.87	F
• Engagements envers les financements spéciaux et les préfinancements (nature 28)	32 988 393.53	F
• Fortune nette (nature 29)	<u>172 516 723.61</u>	F
Total du passif	325 525 198.42	F

La commune garantit les engagements de prévoyances de la caisse de prévoyance interne (CPI) « Ville de Genève et les autres communes genevoises » proportionnellement aux engagements de prévoyance dus à ses assurés actifs et pensionnés et aux engagements qui la concernent, prévus à l'article 5, al.3, lettres c et d des statuts de la CAP PREVOYANCE.



Conseil municipal

Législature 2015-2020  
Délibération **D 77-2017 R**  
Séance du 23 mai 2017

## PROJET DE DELIBERATION

relatif à l'approbation du compte de fonctionnement, du compte d'investissement, du financement des investissements, du compte de variation de la fortune et du bilan 2016

Vu le compte administratif pour l'exercice 2016 qui comprend le compte de fonctionnement et le compte des investissements,

vu le compte rendu financier pour l'exercice 2016 qui comprend le bilan et les tableaux demandés par le département présidentiel,

sur proposition du Conseil administratif,

conformément aux articles 30, alinéa 1, lettre f, et 75, al. 1, de la loi sur l'administration des communes du 13 avril 1984,

le Conseil municipal

## DECIDE

par x oui, x non et x abstention

1. D'approuver le compte rendu financier de l'exercice 2016.
2. D'approuver le compte de fonctionnement 2016 pour un montant :
  - de 67 294 559.01 F, dont à déduire les imputations internes de 8 563 071.00 F, soit net **58 731 488.01 F** aux charges
  - et de 76 686 363.04 F, dont à déduire les imputations internes de 8 563 071.00 F, soit net **68 123 292.04 F** aux revenus,
  - l'excédent de revenus s'élevant à **9 391 804.03 F**
3. D'approuver le compte des investissements 2016 pour un montant :
  - de 11 269 074.12 F aux dépenses
  - et 325 587.95 F aux recettes,
  - les investissements nets s'élevant à 10 943 486.17 F.
4. D'approuver le financement des investissements nets de 10 943 486.17 F par l'autofinancement à raison de 18 691 976.18 F.
  - au moyen de la somme de 9 300 172.15 F représentant les amortissements ordinaires inscrits au compte de fonctionnement
  - et au moyen de l'excédent de revenus du compte de fonctionnement s'élevant à 9 391 804.03 F.

L'excédent de financement s'élève à 7 748 490.01 F.

5. D'approuver l'augmentation de la fortune nette s'élevant à 9 391 804.03 F représentant l'excédent de revenus du compte de fonctionnement 2016.

6. La fortune nette est composée de :

Au 1er janvier 2016

• Capital affecté	15 801 578.55	F
• Réserve pour mesures structurelles	14 000 000.00	F
• Capital libre	<u>133 323 341.03</u>	F
Total	<u>163 124 919.58</u>	F

Au 31 décembre 2016

• Capital affecté	15 801 578.55	F
• Réserve pour mesures structurelles	14 000 000.00	F
• Capital libre	<u>142 715 145.06</u>	F
Total	<u>172 516 723.61</u>	F

7. D'approuver le bilan au 31 décembre 2016 totalisant à l'actif un montant de 325 525 198.42 F qui se compose de :

• Patrimoine financier (natures 10 à 13)	181 834 831.84	F
• Patrimoine administratif (natures 14 à 17)	<u>143 690 366.58</u>	F
Total de l'actif	<u>325 525 198.42</u>	F

et au passif un montant de 325 525 198.42 F qui se compose de :

• Engagements courants et passifs transitoires (natures 20 et 25)	6 606 691.20	F
• Dettes à court, moyen et long termes (natures 21 et 22)	106 464 775.00	F
• Engagements envers des entités particulières (nature 23)	589 204.21	F
• Provisions (nature 24)	6 359 410.87	F
• Engagements envers les financements spéciaux et les préfinancements (nature 28)	32 988 393.53	F
• Fortune nette (nature 29)	<u>172 516 723.61</u>	F
Total du passif	<u>325 525 198.42</u>	F

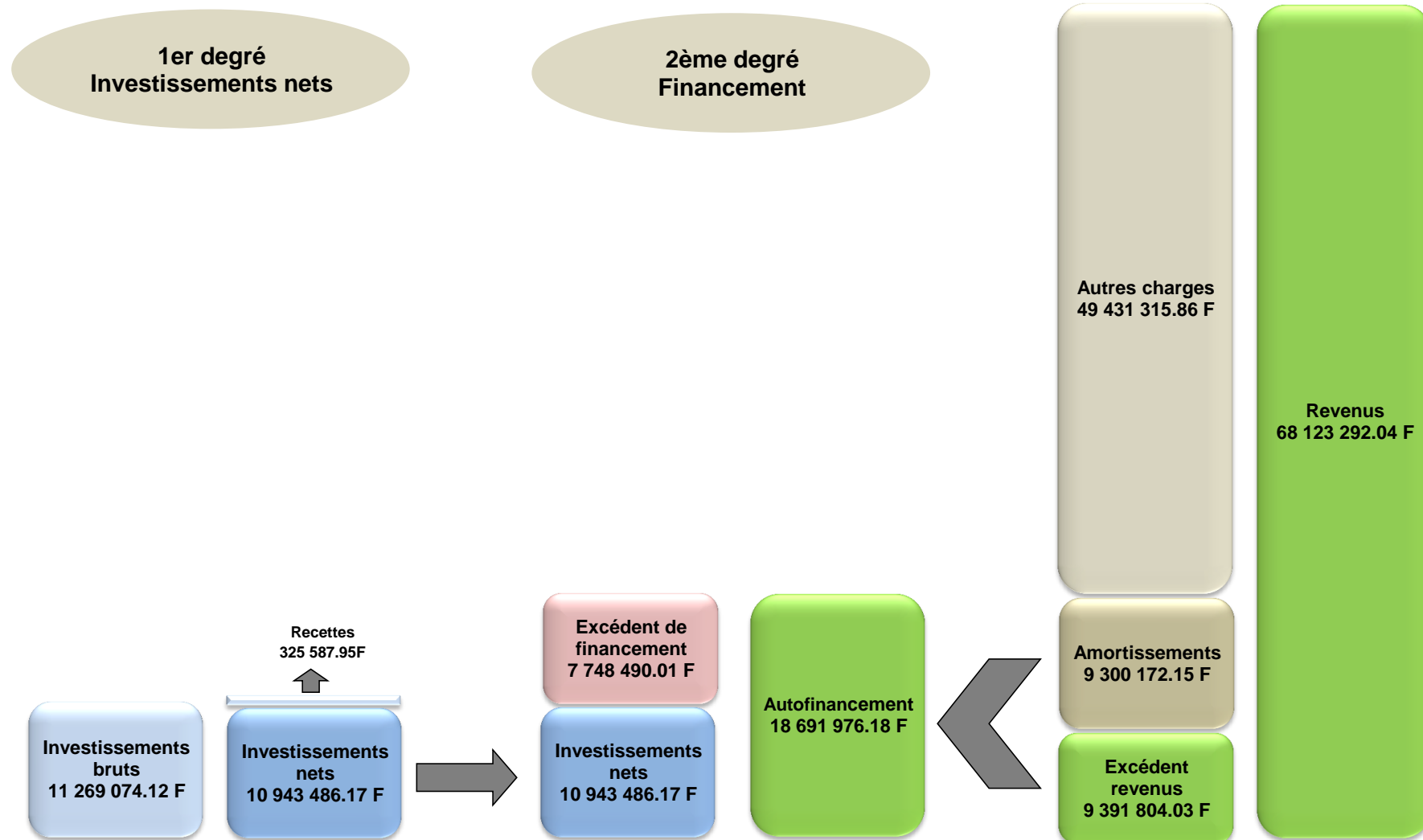
La commune garantit les engagements de prévoyances de la caisse de prévoyance interne (CPI) « Ville de Genève et les autres communes genevoises » proportionnellement aux engagements de prévoyance dus à ses assurés actifs et pensionnés et aux engagements qui la concernent, prévus à l'article 5, al.3, lettres c et d des statuts de la CAP PREVOYANCE.



## PRESENTATION SCHEMATIQUE DU BOUCLEMENT DES COMPTES 2016

### COMPTE DES INVESTISSEMENTS

### COMPTE DE FONCTIONNEMENT



Compte	Désignation	Compte 2015	Budget 2016	Compte 2016	Ecart CHARGES REVENUS
<b>0</b>	<b>ADMINISTRATION</b>				
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>17 015 578.38</b>	<b>18 630 000.00</b>	<b>17 511 357.94</b>	<b>1 118 642.06</b>
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>9 756 065.57</b>	<b>10 341 050.00</b>	<b>10 503 502.20</b>	<b>162 452.20-</b>
<b>01</b>	<b>CONSEIL MUNICIPAL</b>				
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>201 315.10</b>	<b>192 110.00</b>	<b>179 099.29</b>	<b>13 010.71</b>
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2 980.00</b>	<b>2 980.00-</b>
01.300	Autorités et commissions	119 662.95	130 000.00	108 040.30	21 959.70
01.303	Assurances sociales	7 413.20	19 110.00	7 473.70	11 636.30
01.311	Mobilier,machines,véhic.,matériel	20 545.00	0.00	0.00	0.00
01.317	Dédommagements	53 693.95	43 000.00	63 585.29	20 585.29-
01.436	Dédommagements de tiers	0.00	0.00	2 980.00	2 980.00-
<b>02</b>	<b>CONSEIL ADMINISTRATIF</b>				
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>366 985.65</b>	<b>371 110.00</b>	<b>371 126.96</b>	<b>16.96-</b>
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>7 000.00</b>	<b>6 500.00</b>	<b>6 500.00</b>	
02.300	Autorités et commissions	261 687.75	264 000.00	263 998.80	1.20
02.303	Assurances sociales	23 345.25	23 560.00	23 614.20	54.20-
02.304	Caisse de pension et prévoyance	47 179.80	48 800.00	48 756.60	43.40
02.305	Assurances maladie et accidents	9 452.00	9 550.00	9 593.10	43.10-
02.311	Mobilier,machines,véhic.,matériel	0.00	3 000.00	2 622.66	377.34
02.317	Dédommagements	25 320.85	22 200.00	22 541.60	341.60-
02.439	Autres contributions	7 000.00	6 500.00	6 500.00	
<b>05</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>				
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>13 549 425.23</b>	<b>14 469 350.00</b>	<b>14 031 963.29</b>	<b>437 386.71</b>
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>8 443 564.25</b>	<b>9 093 700.00</b>	<b>8 948 036.75</b>	<b>145 663.25</b>
05.301	Traitements du personnel	9 492 271.50	10 179 000.00	9 666 527.50	512 472.50
05.303	Assurances sociales	805 468.90	915 300.00	827 821.75	87 478.25
05.304	Caisse de pension et prévoyance	1 118 795.80	1 225 000.00	1 165 744.95	59 255.05
05.305	Assurances maladie et accidents	396 932.55	435 000.00	401 020.10	33 979.90
05.308	Personnel intérimaire	395 365.90	189 800.00	555 409.20	365 609.20-
05.309	Autres charges de personnel	117 035.75	131 000.00	99 917.86	31 082.14
05.310	Fournit. bureau,imprimés,publicité	397 364.28	411 000.00	220 693.71	190 306.29
05.311	Mobilier,machines,véhic.,matériel	55 875.55	36 400.00	38 303.59	1 903.59-
05.313	Fournitures et marchandises	0.00	0.00	5 510.65	5 510.65-
05.315	Entret.objets mobiliers par tiers	20 749.74	26 500.00	6 232.86	20 267.14
05.316	Loyers, fermages, redev. d'utilis.	32 476.50	32 600.00	30 246.90	2 353.10
05.317	Dédommagements	26 249.85	34 600.00	31 253.90	3 346.10
05.318	Honoraires, prestations de service	415 807.91	552 500.00	678 558.62	126 058.62-
05.319	Frais divers	20 561.00	17 000.00	21 074.70	4 074.70-
05.352	Dédommagements aux communes	254 470.00	283 650.00	283 647.00	3.00
05.431	Emoluments administratifs	655.10	800.00	787.00	13.00
05.434	Redevances d'util., prest.services	8 477.55	9 500.00	8 922.95	577.05
05.436	Dédommagements de tiers	324 463.60	305 000.00	375 255.80	70 255.80-
05.490	CP rép.Charges de personnel	8 109 968.00	8 778 400.00	8 563 071.00	215 329.00
<b>08</b>	<b>IMMEUBLES PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>				
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>2 010 500.82</b>	<b>2 611 150.00</b>	<b>2 077 354.95</b>	<b>533 795.05</b>
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>160 454.90</b>	<b>122 850.00</b>	<b>168 009.30</b>	<b>45 159.30-</b>
08.306	Prestations en nature	3 922.50	10 450.00	6 133.75	4 316.25
08.311	Mobilier,machines,véhic.,matériel	61 219.08	132 000.00	122 004.83	9 995.17
08.312	Eau, énergie, combustible	120 385.65	101 660.00	104 892.65	3 232.65-
08.313	Fournitures et marchandises	34 203.41	50 000.00	48 799.14	1 200.86
08.314	Entretien immobilier par des tiers	350 944.28	894 220.00	387 610.61	506 609.39
08.315	Entret.objets mobiliers par tiers	24 871.70	19 500.00	21 232.02	1 732.02-
08.316	Loyers, fermages, redev. d'utilis.	68 820.00	69 000.00	68 820.00	180.00
08.318	Honoraires, prestations de service	31 081.00	31 620.00	28 902.95	2 717.05
08.330	Amortiss. du patrimoine financier	4 862.20	0.00	105.00	105.00-
08.331	Amortiss. patrimoine administratif	622 100.00	622 100.00	622 100.00	0.00
08.390	Rép.Charges de personnel	688 091.00	680 600.00	666 754.00	13 846.00
08.427	Immeubles patrimoine administratif	152 973.90	122 850.00	156 647.50	33 797.50-

Compte	Désignation	Compte 2015	Budget 2016	Compte 2016	Ecart	
					CHARGES	REVENUS
08.436	Dédommagements de tiers	7 481.00	0.00	11 361.80		11 361.80-
<b>09</b>	<b>AUTRES CHARGES ET REVENUS</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>887 351.58</b>	<b>986 280.00</b>	<b>851 813.45</b>	<b>134 466.55</b>	
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>1 145 046.42</b>	<b>1 118 000.00</b>	<b>1 377 976.15</b>		<b>259 976.15-</b>
09.300	Autorités et commissions	25 940.50	0.00	0.00	0.00	
09.307	Prestations aux pensionnés	8 640.00	8 640.00	8 640.00	0.00	
09.314	Entretien immobilier par des tiers	31 313.70	73 000.00	40 660.55	32 339.45	
09.315	Entret.objets mobiliers par tiers	4 665.60	4 700.00	5 537.70	837.70-	
09.318	Honoraires, prestations de service	186 205.83	283 740.00	171 194.90	112 545.10	
09.319	Frais divers	49 419.55	19 000.00	8 089.30	10 910.70	
09.331	Amortiss. patrimoine administratif	83 632.00	172 800.00	172 800.00	0.00	
09.352	Dédommagements aux communes	37 238.40	38 200.00	37 346.40	853.60	
09.365	Subv. institutions privées	101 311.00	46 000.00	54 016.60	8 016.60-	
09.390	Rép.Charges de personnel	358 985.00	340 200.00	353 528.00	13 328.00-	
09.427	Immeubles patrimoine administratif	1 099 506.80	1 100 000.00	1 358 843.30		258 843.30-
09.429	Autres revenus	18 094.17	0.00	144.95		144.95-
09.436	Dédommagements de tiers	27 445.45	18 000.00	18 987.90		987.90-
<b>1</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>3 458 882.84</b>	<b>3 652 400.00</b>	<b>3 626 805.45</b>	<b>25 594.55</b>	
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>1 556 081.49</b>	<b>1 114 800.00</b>	<b>1 470 162.05</b>		<b>355 362.05-</b>
<b>10</b>	<b>PROTECTION JURIDIQUE</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>617 329.01</b>	<b>345 380.00</b>	<b>374 282.16</b>	<b>28 902.16-</b>	
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>653 207.30</b>	<b>413 000.00</b>	<b>618 339.32</b>		<b>205 339.32-</b>
10.306	Prestations en nature	1 500.00	1 500.00	1 500.00	0.00	
10.309	Autres charges de personnel	731.00	2 000.00	1 009.00	991.00	
10.310	Fournit. bureau,imprimés,publicité	32 552.15	2 000.00	765.10	1 234.90	
10.311	Mobilier,machines,véhic.,matériel	0.00	500.00	0.00	500.00	
10.312	Eau, énergie, combustible	1 575.55	1 500.00	1 836.80	336.80-	
10.313	Fournitures et marchandises	140.00	1 000.00	902.00	98.00	
10.314	Entretien immobilier par des tiers	9 925.20	10 150.00	9 597.15	552.85	
10.316	Loyers, fermages, redev. d'utilis.	16 673.20	16 830.00	16 673.20	156.80	
10.318	Honoraires, prestations de service	32 043.87	21 600.00	3 876.10	17 723.90	
10.319	Frais divers	5 259.34	5 900.00	5 087.55	812.45	
10.330	Amortiss. du patrimoine financier	177 329.65	0.00	35.01	35.01-	
10.351	Dédommagements au canton	28 086.05	22 300.00	19 387.25	2 912.75	
10.390	Rép.Charges de personnel	311 513.00	260 100.00	313 613.00	53 513.00-	
10.427	Immeubles patrimoine administratif	456 203.25	219 000.00	429 665.15		210 665.15-
10.431	Emoluments administratifs	111 435.05	85 000.00	107 811.15		22 811.15-
10.436	Dédommagements de tiers	300.00	0.00	26.02		26.02-
10.452	Dédommagements des communes	85 269.00	109 000.00	80 837.00		28 163.00
<b>11</b>	<b>SECURITE MUNICIPALE</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>1 860 686.67</b>	<b>1 941 670.00</b>	<b>1 953 697.13</b>	<b>12 027.13-</b>	
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>804 401.29</b>	<b>597 500.00</b>	<b>741 535.53</b>		<b>144 035.53-</b>
11.301	Traitements du personnel	113 479.45	140 000.00	109 251.25	30 748.75	
11.303	Assurances sociales	10 124.00	12 500.00	9 509.95	2 990.05	
11.305	Assurances maladie et accidents	3 158.40	3 670.00	3 000.20	669.80	
11.306	Prestations en nature	18 934.60	20 000.00	18 026.75	1 973.25	
11.310	Fournit. bureau,imprimés,publicité	98.35	10 000.00	6 419.50	3 580.50	
11.311	Mobilier,machines,véhic.,matériel	15 651.24	28 000.00	36 209.16	8 209.16-	
11.313	Fournitures et marchandises	11 273.05	7 500.00	8 341.35	841.35-	
11.315	Entret.objets mobiliers par tiers	3 266.20	5 000.00	7 613.65	2 613.65-	
11.316	Loyers, fermages, redev. d'utilis.	2 786.40	2 800.00	2 786.40	13.60	
11.318	Honoraires, prestations de service	434 087.98	448 200.00	440 944.95	7 255.05	
11.319	Frais divers	0.00	500.00	68.57	431.43	
11.330	Amortiss. du patrimoine financier	540.00	0.00	305.00	305.00-	
11.351	Dédommagements au canton	12 000.00	0.00	9 054.40	9 054.40-	
11.352	Dédommagements aux communes	0.00	12 000.00	7 150.00	4 850.00	
11.390	Rép.Charges de personnel	1 235 287.00	1 251 500.00	1 295 016.00	43 516.00-	
11.431	Emoluments administratifs	4 300.00	0.00	2 400.00		2 400.00-
11.436	Dédommagements de tiers	376.00	0.00	14 942.80		14 942.80-

Compte	Désignation	Compte 2015	Budget 2016	Compte 2016	Ecart CHARGES	REVENUS
11.437	Amendes	696 515.29	502 500.00	616 942.73		114 442.73-
11.452	Dédommagements des communes	103 210.00	95 000.00	107 250.00		12 250.00-
<b>14</b>	<b>INCENDIE ET SECOURS</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>849 434.93</b>	<b>1 255 940.00</b>	<b>1 168 073.80</b>	<b>87 866.20</b>	
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>101 425.60</b>	<b>102 000.00</b>	<b>106 241.50</b>		<b>4 241.50-</b>
14.301	Traitements du personnel	143 008.75	172 200.00	132 317.35	39 882.65	
14.303	Assurances sociales	2 557.50	3 540.00	1 934.05	1 605.95	
14.306	Prestations en nature	9 754.90	10 000.00	14 036.45	4 036.45-	
14.310	Fournit. bureau, imprimés, publicité	12 257.60	17 300.00	5 002.55	12 297.45	
14.311	Mobilier, machines, véhic., matériel	38 879.35	28 000.00	20 410.09	7 589.91	
14.312	Eau, énergie, combustible	19 568.66	22 490.00	19 103.95	3 386.05	
14.313	Fournitures et marchandises	20 136.90	12 000.00	18 844.79	6 844.79-	
14.314	Entretien immobilier par des tiers	55 815.95	101 800.00	72 488.35	29 311.65	
14.315	Entret. objets mobiliers par tiers	46 414.70	47 600.00	28 774.20	18 825.80	
14.316	Loyers, fermages, redev. d'utilis.	0.00	0.00	5 265.20	5 265.20-	
14.317	Dédommagements	0.00	0.00	5 065.20	5 065.20-	
14.318	Honoraires, prestations de service	45 036.62	51 600.00	52 326.62	726.62-	
14.319	Frais divers	0.00	0.00	2 073.00	2 073.00-	
14.331	Amortiss. patrimoine administratif	59 000.00	324 000.00	324 000.00	0.00	
14.352	Dédommagements aux communes	395 610.00	463 610.00	463 607.00	3.00	
14.390	Rép. Charges de personnel	1 394.00	1 800.00	2 825.00	1 025.00-	
14.434	Redevances d'util., prest. services	7 975.00	10 000.00	11 650.00		1 650.00-
14.441	Parts à des recettes cantonales	93 300.60	92 000.00	94 551.50		2 551.50-
14.461	Subventions cantonales	150.00	0.00	40.00		40.00-
<b>16</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>131 432.23</b>	<b>109 410.00</b>	<b>130 752.36</b>	<b>21 342.36-</b>	
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>2 952.70-</b>	<b>2 300.00</b>	<b>4 045.70</b>		<b>1 745.70-</b>
16.311	Mobilier, machines, véhic., matériel	0.00	0.00	2 394.65	2 394.65-	
16.312	Eau, énergie, combustible	5 121.65	4 050.00	10 183.00	6 133.00-	
16.314	Entretien immobilier par des tiers	41 019.15	9 760.00	29 547.50	19 787.50-	
16.315	Entret. objets mobiliers par tiers	0.00	0.00	555.10	555.10-	
16.316	Loyers, fermages, redev. d'utilis.	7 500.00	7 500.00	7 500.00	0.00	
16.318	Honoraires, prestations de service	4 912.70	5 460.00	4 375.05	1 084.95	
16.351	Dédommagements au canton	5 181.80	5 500.00	5 158.85	341.15	
16.352	Dédommagements aux communes	66 081.43	74 640.00	69 360.81	5 279.19	
16.361	Subventions au canton	1 615.50	2 500.00	1 677.40	822.60	
16.430	Contributions de remplacement	4 611.50-	0.00	0.00		
16.460	Subventions fédérales	0.00	500.00	0.00		500.00
16.461	Subventions cantonales	1 658.80	1 800.00	4 045.70		2 245.70-
<b>2</b>	<b>ENSEIGNEMENT ET FORMATION</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>5 750 499.42</b>	<b>5 895 420.00</b>	<b>5 820 318.62</b>	<b>75 101.38</b>	
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>28 912.50</b>	<b>23 500.00</b>	<b>312 869.16</b>		<b>289 369.16-</b>
<b>21</b>	<b>ECOLES PUBLIQUES</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>5 750 499.42</b>	<b>5 895 420.00</b>	<b>5 820 318.62</b>	<b>75 101.38</b>	
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>28 912.50</b>	<b>23 500.00</b>	<b>312 869.16</b>		<b>289 369.16-</b>
21.301	Traitements du personnel	61 541.65	38 000.00	0.00	38 000.00	
21.303	Assurances sociales	2 686.45	3 410.00	0.00	3 410.00	
21.304	Caisse de pension et prévoyance	4 562.10	4 700.00	0.00	4 700.00	
21.305	Assurances maladie et accidents	1 097.10	1 380.00	0.00	1 380.00	
21.306	Prestations en nature	1 497.55	1 500.00	1 122.40	377.60	
21.311	Mobilier, machines, véhic., matériel	34 715.02	37 200.00	38 220.02	1 020.02-	
21.312	Eau, énergie, combustible	402 017.80	363 950.00	547 835.05	183 885.05-	
21.313	Fournitures et marchandises	106 316.02	118 500.00	128 496.69	9 996.69-	
21.314	Entretien immobilier par des tiers	858 871.97	425 550.00	594 931.30	169 381.30-	
21.315	Entret. objets mobiliers par tiers	12 105.80	26 300.00	32 167.25	5 867.25-	
21.316	Loyers, fermages, redev. d'utilis.	56 090.10	56 650.00	71 255.25	14 605.25-	
21.317	Dédommagements	77 702.00	82 300.00	82 495.00	195.00-	
21.318	Honoraires, prestations de service	224 572.01	157 080.00	166 197.07	9 117.07-	
21.319	Frais divers	1 555.00	1 000.00	6 577.29	5 577.29-	
21.331	Amortiss. patrimoine administratif	2 688 400.00	2 688 400.00	2 688 400.00	0.00	
21.352	Dédommagements aux communes	180 710.85	702 400.00	203 913.30	498 486.70	



Compte	Désignation	Compte 2015	Budget 2016	Compte 2016	CHARGES	Ecart REVENUS
21.366	Subventions personnes physiques	1 500.00	2 200.00	3 900.00	1 700.00-	
21.390	Rép.Charges de personnel	1 034 558.00	1 184 900.00	1 254 808.00	69 908.00-	
21.427	Immeubles patrimoine administratif	4 810.00	4 800.00	5 800.00		1 000.00-
21.434	Redevances d'util., prest.services	1 992.00	1 700.00	2 235.00		535.00-
21.436	Dédommagements de tiers	22 110.50	0.00	0.00		
21.452	Dédommagements des communes	0.00	17 000.00	304 834.16		287 834.16-
<b>3</b>	<b>CULTURE ET LOISIRS</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>11 180 385.15</b>	<b>11 238 570.00</b>	<b>11 100 749.14</b>	<b>137 820.86</b>	
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>479 678.39</b>	<b>422 600.00</b>	<b>508 971.37</b>		<b>86 371.37-</b>
<b>30</b>	<b>ENCOURAGEMENT A LA CULTURE</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>3 350 753.38</b>	<b>3 455 520.00</b>	<b>3 472 706.78</b>	<b>17 186.78-</b>	
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>204 730.50</b>	<b>140 600.00</b>	<b>141 689.65</b>		<b>1 089.65-</b>
30.300	Autorités et commissions	0.00	0.00	1 425.00	1 425.00-	
30.308	Personnel intérimaire	12 072.60	0.00	0.00	0.00	
30.310	Fournit. bureau,imprimés,publicité	47 575.80	50 900.00	21 977.90	28 922.10	
30.311	Mobilier,machines,véhic.,matériel	60 754.70	43 950.00	28 697.89	15 252.11	
30.312	Eau, énergie, combustible	48 783.38	40 150.00	45 255.56	5 105.56-	
30.313	Fournitures et marchandises	56 987.32	58 300.00	55 757.40	2 542.60	
30.314	Entretien immobilier par des tiers	106 813.36	103 530.00	192 045.78	88 515.78-	
30.315	Entret.objets mobiliers par tiers	29 379.75	32 500.00	38 109.63	5 609.63-	
30.316	Loyers, fermages, redev. d'utilis.	19 308.45	21 300.00	29 469.21	8 169.21-	
30.318	Honoraires, prestations de service	730 321.02	768 350.00	733 530.40	34 819.60	
30.319	Frais divers	3 252.05	2 600.00	2 720.01	120.01-	
30.331	Amortiss. patrimoine administratif	531 500.00	531 500.00	531 500.00	0.00	
30.352	Dédommagements aux communes	26 422.00	26 640.00	26 640.00	0.00	
30.363	Subv.aux propres établissements	50 900.00	54 100.00	54 100.00	0.00	
30.365	Subv. institutions privées	438 630.00	507 100.00	500 100.00	7 000.00	
30.366	Subventions personnes physiques	9 457.95	16 000.00	16 926.00	926.00-	
30.375	Subv. redistribuées institutions	35 000.00	0.00	0.00	0.00	
30.390	Rép.Charges de personnel	1 143 595.00	1 198 600.00	1 194 452.00	4 148.00	
30.427	Immeubles patrimoine administratif	69 227.00	53 000.00	43 100.00		9 900.00
30.434	Redevances d'util., prest.services	85 181.75	71 800.00	83 289.45		11 489.45-
30.435	Vente de marchandises	1 399.90	2 500.00	730.00		1 770.00
30.436	Dédommagements de tiers	13 921.85	13 300.00	14 570.20		1 270.20-
30.472	Subv. communales à redistribuer	35 000.00	0.00	0.00		
<b>33</b>	<b>PARCS ET PROMENADES</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>1 693 770.51</b>	<b>1 660 690.00</b>	<b>1 692 709.91</b>	<b>32 019.91-</b>	
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>1 105.00</b>	<b>3 500.00</b>	<b>1 200.00</b>		<b>2 300.00</b>
33.306	Prestations en nature	15 026.35	8 600.00	8 081.45	518.55	
33.311	Mobilier,machines,véhic.,matériel	26 820.10	47 800.00	47 431.82	368.18	
33.312	Eau, énergie, combustible	14 155.04	20 000.00	31 200.35	11 200.35-	
33.313	Fournitures et marchandises	87 943.77	88 700.00	83 558.37	5 141.63	
33.314	Entretien immobilier par des tiers	298 208.87	260 540.00	308 286.92	47 746.92-	
33.315	Entret.objets mobiliers par tiers	24 489.68	27 200.00	18 074.65	9 125.35	
33.316	Loyers, fermages, redev. d'utilis.	200.00	0.00	8 240.00	8 240.00-	
33.318	Honoraires, prestations de service	21 457.70	22 550.00	20 756.35	1 793.65	
33.331	Amortiss. patrimoine administratif	264 400.00	264 400.00	264 400.00	0.00	
33.390	Rép.Charges de personnel	941 069.00	920 900.00	902 680.00	18 220.00	
33.427	Immeubles patrimoine administratif	1 105.00	3 500.00	1 200.00		2 300.00
<b>34</b>	<b>SPORTS</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>3 826 837.95</b>	<b>3 555 530.00</b>	<b>3 511 553.43</b>	<b>43 976.57</b>	
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>79 134.00</b>	<b>83 500.00</b>	<b>175 114.70</b>		<b>91 614.70-</b>
34.301	Traitements du personnel	74 369.55	0.00	0.00	0.00	
34.303	Assurances sociales	6 634.25	0.00	0.00	0.00	
34.304	Caisse de pension et prévoyance	7 082.15	0.00	0.00	0.00	
34.305	Assurances maladie et accidents	4 694.10	0.00	0.00	0.00	
34.306	Prestations en nature	1 773.05	3 800.00	2 646.25	1 153.75	
34.311	Mobilier,machines,véhic.,matériel	44 844.98	32 100.00	30 335.20	1 764.80	
34.312	Eau, énergie, combustible	312 987.74	231 140.00	289 710.56	58 570.56-	
34.313	Fournitures et marchandises	65 721.19	84 585.00	70 275.38	14 309.62	

Compte	Désignation	Compte 2015	Budget 2016	Compte 2016	Ecart	
					CHARGES	REVENUS
34.314	Entretien immobilier par des tiers	481 653.32	383 020.00	413 474.97	30 454.97-	
34.315	Entret.objets mobiliers par tiers	28 447.58	31 650.00	51 310.90	19 660.90-	
34.316	Loyers, fermages, redev. d'utilis.	48 320.50	49 515.00	43 852.95	5 662.05	
34.318	Honoraires, prestations de service	124 097.14	132 540.00	125 393.02	7 146.98	
34.331	Amortiss. patrimoine administratif	1 414 718.50	1 049 880.00	1 008 480.00	41 400.00	
34.351	Dédommagements au canton	38 251.90	20 000.00	28 363.20	8 363.20-	
34.365	Subv. institutions privées	449 501.00	513 000.00	504 108.00	8 892.00	
34.366	Subventions personnes physiques	4 900.00	12 000.00	14 160.00	2 160.00-	
34.390	Rép.Charges de personnel	718 841.00	1 012 300.00	929 443.00	82 857.00	
34.427	Immeubles patrimoine administratif	17 730.00	28 500.00	32 700.00		4 200.00-
34.434	Redevances d'util., prest.services	44 356.20	45 500.00	48 316.50		2 816.50-
34.435	Vente de marchandises	1 400.00	1 500.00	1 150.00		350.00
34.436	Dédommagements de tiers	2 028.20	0.00	82 983.35		82 983.35-
34.452	Dédommagements des communes	3 618.60	2 000.00	2 656.85		656.85-
34.469	Autres subventions et allocations	10 001.00	6 000.00	7 308.00		1 308.00-
<b>35</b>	<b>AUTRES LOISIRS</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>2 309 023.31</b>	<b>2 566 830.00</b>	<b>2 423 779.02</b>	<b>143 050.98</b>	
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>194 708.89</b>	<b>195 000.00</b>	<b>190 967.02</b>		<b>4 032.98</b>
35.301	Traitements du personnel	1 259.80	0.00	0.00	0.00	
35.305	Assurances maladie et accidents	1.30	0.00	0.00	0.00	
35.311	Mobilier,machines,véhic.,matériel	8 961.40	17 500.00	15 691.60	1 808.40	
35.312	Eau, énergie, combustible	11 191.83	13 090.00	8 710.25	4 379.75	
35.313	Fournitures et marchandises	114 975.29	123 050.00	122 362.82	687.18	
35.314	Entretien immobilier par des tiers	126 501.70	99 040.00	94 588.30	4 451.70	
35.315	Entret.objets mobiliers par tiers	75 172.90	34 500.00	35 280.15	780.15-	
35.316	Loyers, fermages, redev. d'utilis.	120 007.50	121 500.00	147 889.10	26 389.10-	
35.318	Honoraires, prestations de service	188 300.34	192 850.00	161 932.03	30 917.97	
35.319	Frais divers	4 554.60	7 000.00	6 185.82	814.18	
35.330	Amortiss. du patrimoine financier	1.00	0.00	0.00	0.00	
35.331	Amortiss. patrimoine administratif	108 350.00	122 350.00	122 350.00	0.00	
35.361	Subventions au canton	1 024 221.20	1 059 560.00	1 088 295.95	28 735.95-	
35.365	Subv. institutions privées	238 249.45	394 490.00	374 537.00	19 953.00	
35.366	Subventions personnes physiques	300.00	6 000.00	300.00	5 700.00	
35.390	Rép.Charges de personnel	286 975.00	375 900.00	245 656.00	130 244.00	
35.434	Redevances d'util., prest.services	82 789.45	83 500.00	79 162.40		4 337.60
35.435	Vente de marchandises	111 919.44	111 500.00	111 804.62		304.62-
<b>5</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>10 140 584.99</b>	<b>12 772 075.00</b>	<b>13 140 376.76</b>	<b>368 301.76-</b>	
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>1 366 337.55</b>	<b>1 823 870.00</b>	<b>1 757 975.17</b>		<b>65 894.83</b>
<b>54</b>	<b>INSTITUTIONS POUR LA JEUNESSE</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>8 490 201.08</b>	<b>10 841 635.00</b>	<b>11 227 363.83</b>	<b>385 728.83-</b>	
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>1 295 358.65</b>	<b>1 750 250.00</b>	<b>1 680 369.97</b>		<b>69 880.03</b>
54.301	Traitements du personnel	2 305 370.30	3 671 000.00	3 563 115.95	107 884.05	
54.303	Assurances sociales	197 648.85	327 535.00	311 030.90	16 504.10	
54.304	Caisse de pension et prévoyance	215 054.40	397 100.00	377 042.80	20 057.20	
54.305	Assurances maladie et accidents	84 132.75	132 640.00	130 167.80	2 472.20	
54.306	Prestations en nature	2 000.00	6 000.00	1 980.00	4 020.00	
54.308	Personnel intérimaire	32 941.70	0.00	169 980.45	169 980.45-	
54.311	Mobilier,machines,véhic.,matériel	13 555.33	14 500.00	50 405.25	35 905.25-	
54.312	Eau, énergie, combustible	37 095.45	42 230.00	57 749.60	15 519.60-	
54.313	Fournitures et marchandises	104 856.30	198 950.00	171 625.18	27 324.82	
54.314	Entretien immobilier par des tiers	239 226.61	358 220.00	344 919.12	13 300.88	
54.315	Entret.objets mobiliers par tiers	13 867.10	15 600.00	18 200.50	2 600.50-	
54.316	Loyers, fermages, redev. d'utilis.	42 793.20	45 500.00	17 654.40	27 845.60	
54.318	Honoraires, prestations de service	608 282.28	593 200.00	641 184.72	47 984.72-	
54.319	Frais divers	4 504.06	5 000.00	3 535.10	1 464.90	
54.330	Amortiss. du patrimoine financier	3.00	3 000.00	2 755.31	244.69	
54.331	Amortiss. patrimoine administratif	653 750.00	915 750.00	915 750.00	0.00	
54.352	Dédommagements aux communes	919 098.00	945 910.00	945 909.00	1.00	
54.365	Subv. institutions privées	2 714 180.75	2 877 900.00	3 189 300.75	311 400.75-	
54.390	Rép.Charges de personnel	301 841.00	291 600.00	315 057.00	23 457.00-	
54.434	Redevances d'util., prest.services	600 412.05	1 183 000.00	938 394.09		244 605.91

Compte	Désignation	Compte 2015	Budget 2016	Compte 2016	Ecart CHARGES	REVENUS
54.435	Vente de marchandises	200.00	0.00	25.00		25.00-
54.436	Dédommagements de tiers	627 495.70	524 500.00	641 208.30		116 708.30-
54.452	Dédommagements des communes	23 031.65	0.00	53 449.08		53 449.08-
54.469	Autres subventions et allocations	44 219.25	42 750.00	47 293.50		4 543.50-
<b>58</b>	<b>AIDE SOCIALE</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>1 650 383.91</b>	<b>1 930 440.00</b>	<b>1 913 012.93</b>	<b>17 427.07</b>	
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>70 978.90</b>	<b>73 620.00</b>	<b>77 605.20</b>		<b>3 985.20-</b>
58.310	Fournit. bureau,imprimés,publicité	0.00	0.00	489.15	489.15-	
58.312	Eau, énergie, combustible	5 824.75	4 950.00	5 711.75	761.75-	
58.313	Fournitures et marchandises	3 467.00	3 500.00	4 664.35	1 164.35-	
58.314	Entretien immobilier par des tiers	29 282.35	26 000.00	26 115.05	115.05-	
58.316	Loyers, fermages, redev. d'utilis.	94 479.10	94 500.00	92 797.05	1 702.95	
58.318	Honoraires, prestations de service	91 820.92	129 750.00	92 057.83	37 692.17	
58.319	Frais divers	3 269.79	3 500.00	848.75	2 651.25	
58.331	Amortiss. patrimoine administratif	0.00	200 000.00	200 000.00	0.00	
58.352	Dédommagements aux communes	10 000.00	10 000.00	10 000.00	0.00	
58.361	Subventions au canton	20 000.00	20 000.00	20 000.00	0.00	
58.363	Subv.aux propres établissements	76 350.00	81 150.00	79 350.00	1 800.00	
58.364	Subv. sociétés d'économie mixte	17 628.00	18 190.00	17 653.00	537.00	
58.365	Subv. institutions privées	331 799.00	348 600.00	346 600.00	2 000.00	
58.367	Subventions pour l'étranger	508 450.00	516 900.00	540 700.00	23 800.00-	
58.390	Rép.Charges de personnel	458 013.00	473 400.00	476 026.00	2 626.00-	
58.434	Redevances d'util., prest.services	24 376.90	28 500.00	21 815.20		6 684.80
58.451	Dédommagements du canton	0.00	0.00	11 000.00		11 000.00-
58.452	Dédommagements des communes	46 602.00	45 120.00	44 790.00		330.00
<b>6</b>	<b>TRAFIC</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>2 331 648.55</b>	<b>2 467 125.00</b>	<b>2 419 657.37</b>	<b>47 467.63</b>	
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>678 729.09</b>	<b>450 000.00</b>	<b>764 377.40</b>		<b>314 377.40-</b>
<b>62</b>	<b>ROUTES COMMUNALES</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>1 897 842.80</b>	<b>2 038 875.00</b>	<b>1 943 071.53</b>	<b>95 803.47</b>	
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>678 729.09</b>	<b>450 000.00</b>	<b>764 377.40</b>		<b>314 377.40-</b>
62.311	Mobilier,machines,véhic.,matériel	7 602.15	5 000.00	3 234.60	1 765.40	
62.312	Eau, énergie, combustible	115 793.83	92 710.00	120 561.53	27 851.53-	
62.313	Fournitures et marchandises	52 127.68	67 885.00	42 671.16	25 213.84	
62.314	Entretien immobilier par des tiers	335 880.42	374 875.00	385 046.65	10 171.65-	
62.315	Entret.objets mobiliers par tiers	35 038.45	30 300.00	35 712.33	5 412.33-	
62.316	Loyers, fermages, redev. d'utilis.	49 500.00	54 000.00	54 000.00	0.00	
62.318	Honoraires, prestations de service	359 204.97	414 400.00	352 033.66	62 366.34	
62.331	Amortiss. patrimoine administratif	785 049.70	844 005.00	794 555.00	49 450.00	
62.352	Dédommagements aux communes	36 876.60	37 000.00	36 876.60	123.40	
62.390	Rép.Charges de personnel	120 769.00	118 700.00	118 380.00	320.00	
62.427	Immeubles patrimoine administratif	676 742.69	450 000.00	764 377.40		314 377.40-
62.436	Dédommagements de tiers	1 986.40	0.00	0.00		
<b>65</b>	<b>TRAFIC REGIONAL</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>433 805.75</b>	<b>428 250.00</b>	<b>476 585.84</b>	<b>48 335.84-</b>	
65.313	Fournitures et marchandises	0.00	8 000.00	7 500.00	500.00	
65.314	Entretien immobilier par des tiers	7 779.45	11 000.00	12 457.89	1 457.89-	
65.318	Honoraires, prestations de service	47 263.20	45 350.00	63 826.90	18 476.90-	
65.319	Frais divers	125.00	0.00	100.00	100.00-	
65.365	Subv. institutions privées	264 958.00	265 100.00	265 300.00	200.00-	
65.366	Subventions personnes physiques	112 944.10	97 200.00	126 523.05	29 323.05-	
65.390	Rép.Charges de personnel	736.00	1 600.00	878.00	722.00	
<b>7</b>	<b>PROTECTION ET AMENAGEMENT</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>4 612 408.22</b>	<b>5 040 588.00</b>	<b>4 351 284.83</b>	<b>689 303.17</b>	
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>1 131 216.83</b>	<b>803 215.00</b>	<b>798 470.48</b>		<b>4 744.52</b>
<b>71</b>	<b>PROTECTION DES EAUX</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>1 432 167.67</b>	<b>1 558 256.00</b>	<b>1 471 062.39</b>	<b>87 193.61</b>	
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>950 541.00</b>	<b>615 000.00</b>	<b>589 968.48</b>		<b>25 031.52</b>

Compte	Désignation	Compte 2015	Budget 2016	Compte 2016	Ecart	
					CHARGES	REVENUS
71.312	Eau, énergie, combustible	37 440.77	35 390.00	33 733.15	1 656.85	
71.313	Fournitures et marchandises	1 457.50	500.00	410.85	89.15	
71.314	Entretien immobilier par des tiers	150 478.65	246 340.00	195 943.49	50 396.51	
71.318	Honoraires, prestations de service	21 923.75	54 200.00	6 563.90	47 636.10	
71.331	Amortiss. patrimoine administratif	1 199 126.00	1 196 226.00	1 211 991.00	15 765.00-	
71.390	Rép.Charges de personnel	21 741.00	25 600.00	22 420.00	3 180.00	
71.434	Redevances d'util., prest.services	381 145.75	0.00	8 896.00		8 896.00-
71.436	Dédommagements de tiers	14 143.40	0.00	0.00		
71.452	Dédommagements des communes	555 251.85	615 000.00	581 072.48		33 927.52
<b>72</b>	<b>TRAITEMENT DES DECHETS</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>2 141 066.25</b>	<b>2 162 152.00</b>	<b>2 145 815.14</b>	<b>16 336.86</b>	
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>128 176.88</b>	<b>141 015.00</b>	<b>133 318.40</b>		<b>7 696.60</b>
72.311	Mobilier,machines,véhic.,matériel	14 251.57	16 500.00	6 352.48	10 147.52	
72.312	Eau, énergie, combustible	46.90	0.00	51.50	51.50-	
72.313	Fournitures et marchandises	7 290.50	28 000.00	8 387.85	19 612.15	
72.314	Entretien immobilier par des tiers	164 668.85	144 745.00	195 321.00	50 576.00-	
72.315	Entret.objets mobiliers par tiers	0.00	4 500.00	4 801.00	301.00-	
72.316	Loyers, fermages, redev. d'utilis.	285.20	0.00	285.15	285.15-	
72.318	Honoraires, prestations de service	1 536 668.23	1 663 165.00	1 574 728.61	88 436.39	
72.330	Amortiss. du patrimoine financier	15 082.00	0.00	0.00	0.00	
72.331	Amortiss. patrimoine administratif	227 900.00	147 742.00	147 741.55	0.45	
72.390	Rép.Charges de personnel	174 873.00	157 500.00	208 146.00	50 646.00-	
72.434	Redevances d'util., prest.services	64 004.65	71 000.00	56 347.35		14 652.65
72.435	Vente de marchandises	38 009.83	45 215.00	32 082.20		13 132.80
72.452	Dédommagements des communes	26 162.40	24 800.00	26 162.40		1 362.40-
72.460	Subventions fédérales	0.00	0.00	18 726.45		18 726.45-
<b>74</b>	<b>CIMETIERES</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>154 383.00</b>	<b>209 120.00</b>	<b>135 021.30</b>	<b>74 098.70</b>	
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>26 050.00</b>	<b>15 000.00</b>	<b>21 300.00</b>		<b>6 300.00-</b>
74.311	Mobilier,machines,véhic.,matériel	1 200.40	0.00	0.00	0.00	
74.312	Eau, énergie, combustible	2 519.90	25 020.00	1 721.45	23 298.55	
74.313	Fournitures et marchandises	4 823.35	5 600.00	4 141.25	1 458.75	
74.314	Entretien immobilier par des tiers	51 182.10	55 350.00	48 173.55	7 176.45	
74.315	Entret.objets mobiliers par tiers	182.25	1 000.00	0.00	1 000.00	
74.318	Honoraires, prestations de service	0.00	2 000.00	708.05	1 291.95	
74.331	Amortiss. patrimoine administratif	52 350.00	52 350.00	52 350.00	0.00	
74.390	Rép.Charges de personnel	42 125.00	67 800.00	27 927.00	39 873.00	
74.434	Redevances d'util., prest.services	26 050.00	15 000.00	21 300.00		6 300.00-
<b>78</b>	<b>AUTRES TACHES DE PROTECTION</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>446 581.65</b>	<b>549 660.00</b>	<b>314 952.40</b>	<b>234 707.60</b>	
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>26 448.95</b>	<b>32 200.00</b>	<b>33 671.25</b>		<b>1 471.25-</b>
78.312	Eau, énergie, combustible	3 561.80	5 470.00	2 176.85	3 293.15	
78.313	Fournitures et marchandises	0.00	2 000.00	1 612.05	387.95	
78.314	Entretien immobilier par des tiers	30 266.10	26 800.00	33 786.80	6 986.80-	
78.318	Honoraires, prestations de service	92 441.40	71 150.00	76 160.95	5 010.95-	
78.319	Frais divers	8 211.90	8 500.00	7 311.90	1 188.10	
78.352	Dédommagements aux communes	26 781.80	27 340.00	27 330.45	9.55	
78.365	Subv. institutions privées	25 125.00	137 600.00	17 875.00	119 725.00	
78.366	Subventions personnes physiques	123 667.65	120 000.00	30 785.40	89 214.60	
78.375	Subv. redistribuées institutions	500.00	0.00	500.00	500.00-	
78.376	Subv. redistribuées personnes	18 250.00	12 500.00	25 500.00	13 000.00-	
78.390	Rép.Charges de personnel	117 776.00	138 300.00	91 913.00	46 387.00	
78.434	Redevances d'util., prest.services	0.00	14 000.00	0.00		14 000.00
78.440	Parts à des recettes fédérales	7 698.95	5 700.00	7 671.25		1 971.25-
78.471	Subv. cantonales à redistribuer	18 750.00	12 500.00	26 000.00		13 500.00-
<b>79</b>	<b>AMENAGEMENT</b>					
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>438 209.65</b>	<b>561 400.00</b>	<b>284 433.60</b>	<b>276 966.40</b>	
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20 212.35</b>		<b>20 212.35-</b>

Compte	Désignation	Compte 2015	Budget 2016	Compte 2016	Ecart CHARGES REVENUS
79.331	Amortiss. patrimoine administratif	390 971.65	398 000.00	243 754.60	154 245.40
79.390	Rép.Charges de personnel	47 238.00	163 400.00	40 679.00	122 721.00
79.469	Autres subventions et allocations	0.00	0.00	20 212.35	20 212.35-
<b>9</b>	<b>FINANCES ET IMPOTS</b>				
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>12 543 258.67</b>	<b>10 845 555.00</b>	<b>9 324 008.90</b>	<b>1 521 546.10</b>
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>62 441 546.19</b>	<b>55 919 850.00</b>	<b>60 570 035.21</b>	<b>4 650 185.21-</b>
<b>90</b>	<b>IMPOTS</b>				
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>11 504 928.49</b>	<b>9 424 230.00</b>	<b>8 374 498.09</b>	<b>1 049 731.91</b>
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>62 066 625.34</b>	<b>55 467 800.00</b>	<b>60 131 216.51</b>	<b>4 663 416.51-</b>
90.318	Honoraires, prestations de service	9 554.50	5 000.00	3 128.25	1 871.75
90.330	Amortiss. du patrimoine financier	607 323.79	15 000.00	952 072.67-	967 072.67
90.341	Péréquation financ. intercommunale	3 949 008.00	2 301 790.00	2 301 790.00	0.00
90.346	Compens.financ.communes françaises	5 329 036.86	5 650 000.00	5 448 682.18	201 317.82
90.351	Dédommagements au canton	1 552 618.34	1 393 140.00	1 516 276.33	123 136.33-
90.390	Rép.Charges de personnel	57 387.00	59 300.00	56 694.00	2 606.00
90.400	Impôts sur le revenu et la fortune	35 683 817.98	29 600 000.00	30 736 074.86	1 136 074.86-
90.401	Impôts sur bénéfice et capital	17 125 722.20	16 800 000.00	19 765 150.70	2 965 150.70-
90.406	Impôts sur les chiens	27 345.00	29 500.00	26 202.50	3 297.50
90.409	Taxe professionnelle communale	9 171 325.00	9 000 300.00	9 552 603.00	552 303.00-
90.429	Autres revenus	58 415.16	38 000.00	51 185.45	13 185.45-
<b>94</b>	<b>CHARGES ET REVENUS DES CAPITAUX</b>				
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>753 456.98</b>	<b>1 038 400.00</b>	<b>634 156.94</b>	<b>404 243.06</b>
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>109 943.25</b>	<b>167 560.00</b>	<b>109 042.50</b>	<b>58 517.50</b>
94.318	Honoraires, prestations de service	16 560.71	19 600.00	21 679.39	2 079.39-
94.321	Intérêts sur dettes à court terme	132.27	1 000.00	242.80	757.20
94.322	Intérêts dettes long termes	699 953.90	1 005 000.00	582 000.00	423 000.00
94.323	Intérêts entités particulières	20 699.00	0.00	14 846.85	14 846.85-
94.330	Amortiss. du patrimoine financier	655.10	0.00	154.90	154.90-
94.390	Rép.Charges de personnel	15 456.00	12 800.00	15 233.00	2 433.00-
94.420	Banques, ccp, cpte dépôt	1 440.00	12 000.00	0.00	12 000.00
94.421	Créances du patrimoine financier	31 009.55	90 000.00	31 000.00	59 000.00
94.422	Capitaux du patrimoine financier	800.00	720.00	880.00	160.00-
94.424	Gains comptables s/placements PF	7 464.00	0.00	5 920.00	5 920.00-
94.425	Prêts du patrimoine administratif	3 253.35	2 700.00	2 554.35	145.65
94.426	Participations permanentes du P.A.	64 767.50	62 140.00	67 395.50	5 255.50-
94.429	Autres revenus	1 208.85	0.00	1 292.65	1 292.65-
<b>95</b>	<b>IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER</b>				
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>284 873.20</b>	<b>382 925.00</b>	<b>315 353.87</b>	<b>67 571.13</b>
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>264 977.60</b>	<b>284 490.00</b>	<b>329 776.20</b>	<b>45 286.20-</b>
95.312	Eau, énergie, combustible	0.00	0.00	1 300.00	1 300.00-
95.314	Entretien immobilier par des tiers	38 947.55	16 200.00	53 819.67	37 619.67-
95.316	Loyers, fermages, redev. d'utilis.	0.00	0.00	658.15	658.15-
95.318	Honoraires, prestations de service	34 504.35	85 725.00	31 438.50	54 286.50
95.322	Intérêts dettes long termes	75 423.30	73 600.00	125 333.60	51 733.60-
95.323	Intérêts entités particulières	89 826.20	165 800.00	71 860.95	93 939.05
95.330	Amortiss. du patrimoine financier	14 466.80	0.00	0.00	0.00
95.390	Rép.Charges de personnel	31 705.00	41 600.00	30 943.00	10 657.00
95.423	Revenus des immeubles du P.F.	264 977.55	284 490.00	329 776.20	45 286.20-
95.436	Dédommagements de tiers	0.05	0.00	0.00	
	<b>TOTAL GENERAL (AVEC les imputations internes)</b>				
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>67 033 246.22</b>	<b>70 541 733.00</b>	<b>67 294 559.01</b>	<b>3 247 173.99</b>
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>77 438 567.61</b>	<b>70 898 885.00</b>	<b>76 686 363.04</b>	<b>5 787 478.04-</b>
	<b>TOTAL ECARTS</b>	<b>10 405 321.39-</b>	<b>357 152.00-</b>	<b>9 391 804.03-</b>	<b>9 034 652.03</b>
	<b>TOTAL GENERAL (SANS les imputations internes)</b>				
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>58 923 278.22</b>	<b>61 763 333.00</b>	<b>58 731 488.01</b>	<b>3 031 844.99</b>
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>69 328 599.61</b>	<b>62 120 485.00</b>	<b>68 123 292.04</b>	<b>6 002 807.04-</b>
	<b>TOTAL ECARTS</b>	<b>10 405 321.39-</b>	<b>357 152.00-</b>	<b>9 391 804.03-</b>	<b>9 034 652.03</b>

Comptes	Désignation	Compte 2015	Budget 2016	Compte 2016	Ecart Budget Frs 2016	Ecart Budget % 2016	Ecart Compte Frs 2016	Ecart Compte % 2016
<b>3</b>	<b>C H A R G E S</b>	<b>67 033 246.22</b>	<b>70 541 733</b>	<b>67 294 559.01</b>	<b>3 247 173.99</b>	<b>-4.60%</b>	<b>261 312.79</b>	<b>0.39%</b>
<b>30</b>	<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>16 167 808.95</b>	<b>18 550 285</b>	<b>18 049 869.81</b>	<b>500 415.19</b>	<b>-2.70%</b>	<b>1 882 060.86</b>	<b>11.64%</b>
300	Autorités et commissions	407 291.20	394 000	373 464.10	20 535.90	-5.21%	33 827.10-	-8.31%
301	Traitements du personnel	12 191 301.00	14 200 200	13 471 212.05	728 987.95	-5.13%	1 279 911.05	10.50%
303	Assurances sociales	1 055 878.40	1 304 955	1 181 384.55	123 570.45	-9.47%	125 506.15	11.89%
304	Caisse de pension et prévoyance	1 392 674.25	1 675 600	1 591 544.35	84 055.65	-5.02%	198 870.10	14.28%
305	Assurances maladie et accidents	499 468.20	582 240	543 781.20	38 458.80	-6.61%	44 313.00	8.87%
306	Prestations en nature	54 408.95	61 850	53 527.05	8 322.95	-13.46%	881.90-	-1.62%
307	Prestations aux pensionnés	8 640.00	8 640	8 640.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%
308	Personnel intérimaire	440 380.20	189 800	725 389.65	535 589.65-	282.19%	285 009.45	64.72%
309	Autres charges de personnel	117 766.75	133 000	100 926.86	32 073.14	-24.12%	16 839.89-	-14.30%
<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	<b>12 531 012.58</b>	<b>13 297 935</b>	<b>12 823 178.38</b>	<b>474 756.62</b>	<b>-3.57%</b>	<b>292 165.80</b>	<b>2.33%</b>
310	Fournit. bureau,imprimés,publicité	489 848.18	491 200	255 347.91	235 852.09	-48.02%	234 500.27-	-47.87%
311	Mobilier,machines,véhic.,matériel	404 875.87	442 450	442 313.84	136.16	-0.03%	37 437.97	9.25%
312	Eau, énergie, combustible	1 138 070.70	1 003 800	1 281 734.00	277 934.00-	27.69%	143 663.30	12.62%
313	Fournitures et marchandises	671 719.28	858 070	783 861.28	74 208.72	-8.65%	112 142.00	16.69%
314	Entretien immobilier par des tiers	3 408 779.58	3 620 140	3 438 814.65	181 325.35	-5.01%	30 035.07	0.88%
315	Entret.objets mobiliers par tiers	318 651.45	306 850	303 601.94	3 248.06	-1.06%	15 049.51-	-4.72%
316	Loyers, fermages, redev. d'utilis.	559 240.15	571 695	597 392.96	25 697.96-	4.50%	38 152.81	6.82%
317	Dédommagements	182 966.65	182 100	204 940.99	22 840.99-	12.54%	21 974.34	12.01%
318	Honoraires, prestations de service	5 256 148.43	5 751 630	5 451 498.82	300 131.18	-5.22%	195 350.39	3.72%
319	Frais divers	100 712.29	70 000	63 671.99	6 328.01	-9.04%	37 040.30-	-36.78%
<b>32</b>	<b>INTERETS PASSIFS</b>	<b>886 034.67</b>	<b>1 245 400</b>	<b>794 284.20</b>	<b>451 115.80</b>	<b>-36.22%</b>	<b>91 750.47-</b>	<b>-10.36%</b>
321	Intérêts sur dettes à court terme	132.27	1 000	242.80	757.20	-75.72%	110.53	83.56%
322	Intérêts dettes long termes	775 377.20	1 078 600	707 333.60	371 266.40	-34.42%	68 043.60-	-8.78%
323	Intérêts entités particulières	110 525.20	165 800	86 707.80	79 092.20	-47.70%	23 817.40-	-21.55%
<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>9 901 511.39</b>	<b>9 547 503</b>	<b>8 351 454.70</b>	<b>1 196 048.30</b>	<b>-12.53%</b>	<b>1 550 056.69-</b>	<b>-15.65%</b>
330	Amortiss. du patrimoine financier	820 263.54	18 000	948 717.45-	966 717.45	-5370.65%	1 768 980.99-	-215.66%
331	Amortiss. patrimoine administratif	9 081 247.85	9 529 503	9 300 172.15	229 330.85	-2.41%	218 924.30	2.41%
<b>34</b>	<b>CONTRIBUT.A D'AUTRES COLLECTIVITES</b>	<b>9 278 044.86</b>	<b>7 951 790</b>	<b>7 750 472.18</b>	<b>201 317.82</b>	<b>-2.53%</b>	<b>1 527 572.68-</b>	<b>-16.46%</b>
341	Péréquation financ. intercommunale	3 949 008.00	2 301 790	2 301 790.00	0.00	0.00%	1 647 218.00-	-41.71%
346	Compens.financ.communes françaises	5 329 036.86	5 650 000	5 448 682.18	201 317.82	-3.56%	119 645.32	2.25%
<b>35</b>	<b>DEDOMMAGEMENTS COLL.PUBLIQUES</b>	<b>3 589 427.17</b>	<b>4 062 330</b>	<b>3 690 020.59</b>	<b>372 309.41</b>	<b>-9.16%</b>	<b>100 593.42</b>	<b>2.80%</b>
351	Dédommagements au canton	1 636 138.09	1 440 940	1 578 240.03	137 300.03-	9.53%	57 898.06-	-3.54%
352	Dédommagements aux communes	1 953 289.08	2 621 390	2 111 780.56	509 609.44	-19.44%	158 491.48	8.11%
<b>36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	<b>6 515 688.60</b>	<b>7 095 590</b>	<b>7 246 208.15</b>	<b>150 618.15-</b>	<b>2.12%</b>	<b>730 519.55</b>	<b>11.21%</b>
361	Subventions au canton	1 045 836.70	1 082 060	1 109 973.35	27 913.35-	2.58%	64 136.65	6.13%
363	Subv.aux propres établissements	127 250.00	135 250	133 450.00	1 800.00	-1.33%	6 200.00	4.87%
364	Subv. sociétés d'économie mixte	17 628.00	18 190	17 653.00	537.00	-2.95%	25.00	0.14%
365	Subv. institutions privées	4 563 754.20	5 089 790	5 251 837.35	162 047.35-	3.18%	688 083.15	15.08%
366	Subventions personnes physiques	252 769.70	253 400	192 594.45	60 805.55	-24.00%	60 175.25-	-23.81%
367	Subventions pour l'étranger	508 450.00	516 900	540 700.00	23 800.00-	4.60%	32 250.00	6.34%
<b>37</b>	<b>SUBVENTIONS REDISTRIBUEES</b>	<b>53 750.00</b>	<b>12 500</b>	<b>26 000.00</b>	<b>13 500.00-</b>	<b>108.00%</b>	<b>27 750.00-</b>	<b>-51.63%</b>
375	Subv. redistribuées institutions	35 500.00	0	500.00	500.00-		35 000.00-	-98.59%
376	Subv. redistribuées personnes	18 250.00	12 500	25 500.00	13 000.00-	104.00%	7 250.00	39.73%
<b>39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>8 109 968.00</b>	<b>8 778 400</b>	<b>8 563 071.00</b>	<b>215 329.00</b>	<b>-2.45%</b>	<b>453 103.00</b>	<b>5.59%</b>
390	Rép.Charges de personnel	8 109 968.00	8 778 400	8 563 071.00	215 329.00	-2.45%	453 103.00	5.59%

Comptes	Désignation	Compte 2015	Budget 2016	Compte 2016	Ecart Budget Frs 2016	Ecart Budget % 2016	Ecart Compte Frs 2016	Ecart Compte % 2016
<b>4</b>	<b>REVENUS</b>	<b>77 438 567.61</b>	<b>70 898 885</b>	<b>76 686 363.04</b>	<b>5 787 478.04-</b>	<b>-8.16%</b>	<b>752 204.57-</b>	<b>0.97%</b>
<b>40</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>62 008 210.18</b>	<b>55 429 800</b>	<b>60 080 031.06</b>	<b>4 650 231.06-</b>	<b>-8.39%</b>	<b>1 928 179.12-</b>	<b>3.11%</b>
400	Impôts sur le revenu et la fortune	35 683 817.98	29 600 000	30 736 074.86	1 136 074.86-	3.84%	4 947 743.12-	-13.87%
401	Impôts sur bénéfice et capital	17 125 722.20	16 800 000	19 765 150.70	2 965 150.70-	17.65%	2 639 428.50	15.41%
406	Impôts sur les chiens	27 345.00	29 500	26 202.50	3 297.50	-11.18%	1 142.50-	-4.18%
409	Taxe professionnelle communale	9 171 325.00	9 000 300	9 552 603.00	552 303.00-	6.14%	381 278.00	4.16%
<b>42</b>	<b>REVENUS DES BIENS</b>	<b>2 929 728.77</b>	<b>2 471 700</b>	<b>3 282 482.45</b>	<b>810 782.45-</b>	<b>-32.80%</b>	<b>352 753.68</b>	<b>-12.04%</b>
420	Banques, ccp, cpte dépôt	1 440.00	12 000	0.00	12 000.00	-100.00%	1 440.00-	-100.00%
421	Créances du patrimoine financier	31 009.55	90 000	31 000.00	59 000.00	-65.56%	9.55-	-0.03%
422	Capitaux du patrimoine financier	800.00	720	880.00	160.00-	22.22%	80.00	10.00%
423	Revenus des immeubles du P.F.	264 977.55	284 490	329 776.20	45 286.20-	15.92%	64 798.65	24.45%
424	Gains comptables s/placements PF	7 464.00	0	5 920.00	5 920.00-		1 544.00-	-20.69%
425	Prêts du patrimoine administratif	3 253.35	2 700	2 554.35	145.65	-5.39%	699.00-	-21.49%
426	Participations permanentes du P.A.	64 767.50	62 140	67 395.50	5 255.50-	8.46%	2 628.00	4.06%
427	Immeubles patrimoine administratif	2 478 298.64	1 981 650	2 792 333.35	810 683.35-	40.91%	314 034.71	12.67%
429	Autres revenus	77 718.18	38 000	52 623.05	14 623.05-	38.48%	25 095.13-	-32.29%
<b>43</b>	<b>REVENUS DIVERS</b>	<b>3 336 736.56</b>	<b>3 149 815</b>	<b>3 322 877.81</b>	<b>173 062.81-</b>	<b>-5.49%</b>	<b>13 858.75-</b>	<b>0.42%</b>
430	Contributions de remplacement	4 611.50-	0	0.00	0.00		4 611.50	-100.00%
431	Emoluments administratifs	116 390.15	85 800	110 998.15	25 198.15-	29.37%	5 392.00-	-4.63%
434	Redevances d'util., prest.services	1 326 761.30	1 533 500	1 280 328.94	253 171.06	-16.51%	46 432.36-	-3.50%
435	Vente de marchandises	152 929.17	160 715	145 791.82	14 923.18	-9.29%	7 137.35-	-4.67%
436	Dédommagements de tiers	1 041 752.15	860 800	1 162 316.17	301 516.17-	35.03%	120 564.02	11.57%
437	Amendes	696 515.29	502 500	616 942.73	114 442.73-	22.77%	79 572.56-	-11.42%
439	Autres contributions	7 000.00	6 500	6 500.00	0.00	0.00%	500.00-	-7.14%
<b>44</b>	<b>PARTS A DES RECETTES ET CONTRIBUT.</b>	<b>100 999.55</b>	<b>97 700</b>	<b>102 222.75</b>	<b>4 522.75-</b>	<b>-4.63%</b>	<b>1 223.20</b>	<b>-1.21%</b>
440	Parts à des recettes fédérales	7 698.95	5 700	7 671.25	1 971.25-	34.58%	27.70-	-0.36%
441	Parts à des recettes cantonales	93 300.60	92 000	94 551.50	2 551.50-	2.77%	1 250.90	1.34%
<b>45</b>	<b>DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES</b>	<b>843 145.50</b>	<b>907 920</b>	<b>1 212 051.97</b>	<b>304 131.97-</b>	<b>-33.50%</b>	<b>368 906.47</b>	<b>-43.75%</b>
451	Dédommagements du canton	0.00	0	11 000.00	11 000.00-		11 000.00	
452	Dédommagements des communes	843 145.50	907 920	1 201 051.97	293 131.97-	32.29%	357 906.47	42.45%
<b>46</b>	<b>SUBVENTIONS ET ALLOCATIONS</b>	<b>56 029.05</b>	<b>51 050</b>	<b>97 626.00</b>	<b>46 576.00-</b>	<b>-91.24%</b>	<b>41 596.95</b>	<b>-74.24%</b>
460	Subventions fédérales	0.00	500	18 726.45	18 226.45-	3645.29%	18 726.45	
461	Subventions cantonales	1 808.80	1 800	4 085.70	2 285.70-	126.98%	2 276.90	125.88%
469	Autres subventions et allocations	54 220.25	48 750	74 813.85	26 063.85-	53.46%	20 593.60	37.98%
<b>47</b>	<b>SUBVENTIONS A REDISTRIBUER</b>	<b>53 750.00</b>	<b>12 500</b>	<b>26 000.00</b>	<b>13 500.00-</b>	<b>-108.00%</b>	<b>27 750.00-</b>	<b>51.63%</b>
471	Subv. cantonales à redistribuer	18 750.00	12 500	26 000.00	13 500.00-	108.00%	7 250.00	38.67%
472	Subv. communales à redistribuer	35 000.00	0	0.00	0.00		35 000.00-	-100.00%
<b>49</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>8 109 968.00</b>	<b>8 778 400</b>	<b>8 563 071.00</b>	<b>215 329.00</b>	<b>2.45%</b>	<b>453 103.00</b>	<b>-5.59%</b>
490	CP rép.Charges de personnel	8 109 968.00	8 778 400	8 563 071.00	215 329.00	-2.45%	453 103.00	5.59%
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>10 405 321.39-</b>	<b>- 357 152</b>	<b>9 391 804.03-</b>	<b>9 034 652.03</b>	<b>2529.64%</b>	<b>1 013 517.36</b>	<b>-9.74%</b>