

Ville de



Romont



Vivez la Ville au Vert

COMPTES 2015

			<u>Pages</u>
1.	Rapport du Conseil Communal		1 à 22
1.01	Résultat des comptes sur 10 ans	(graphique)	4
1.02	Cash flow	(graphique)	15
1.04	Marge d'autofinancement	(graphique)	17
1.05	Evolution de la dette par habitant	(graphique)	19
1.06	Evolution de la dette nette	(graphique)	20
1.07	Evolution de la population	(graphique)	21
2.	Compte des investissements		23 à 42
2.01	Gestion des investissements en cours		23 à 26
2.02	Comptes des investissements	(graphique)	42
3.	Comptes de fonctionnement		43 à 80
3.01	Répartition des dépenses	(graphique)	43
3.02	Intérêts des dettes en % des charges	(graphique)	69
3.03	Récapitulation par nature & charges liées		72 à 80
4.	Bilan		81 à 97
4.01	Bilan		81 à 84
4.02	Engagement « hors-bilan »		85
4.03	Etat des capitaux		86
4.04	Prêts		87
4.05	Etat des dettes		88
4.06	Charges à amortir		89 à 90
4.07	Charges à amortir - Eau		91
4.08	Charges à amortir - Epuration		92
4.09	Immeubles - patrimoine financier		93
4.10	Immeubles - patrimoine administratif		94
4.11	Parcelles		95
4.12	Forêt		96
4.13	Réserves		97

RAPPORT DU CONSEIL COMMUNAL



RAPPORT - COMPTES 2015

Le Conseil Communal vous présente les comptes de la Ville de Romont pour l'année 2015. La lecture de ces documents, comparativement au budget, permet les constatations suivantes :

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

Le compte des investissements 2015 présente un excédent de dépenses de Fr. 6'634'695.20.

Par rapport à nos prévisions budgétaires, (*Excédent de dépenses de Fr. 18'834'000.00*), le résultat final fait apparaître une différence de Fr. 12'199'304.80.

<u>RECETTES :</u>		COMPTES	BUDGET	DIFFÉRENCE
020.660.00	<u>Archives</u> - Subventions	4'919.00	0.00	4'919.00
700.610.00	<u>Eau</u> – Taxes de raccordements	38'872.40	20'000.00	18'872.40
700.611.00	<u>Eau</u> – Subvention ECAB	0.00	20'000.00	20'000.00
710.610.00	<u>Epuration</u> – Taxes de raccordements	79'994.25	30'000.00	49'994.25
710.660.00	<u>Epuration</u> – Collecteur Ste-Anne	0.00	315'000.00	315'000.00
950.600.00	<u>Finances</u> - Ventes de terrains	0.00	1'519'500.00	1'519'500.00
	TOTAUX	123'785.65	1'904'500.00	1'780'714.35

Comptes : Fr. 6'758'480.85	Budget : Fr. 20'738'500.00	Différence : Fr. 13'980'019.15
----------------------------	----------------------------	--------------------------------

Dépenses :	<u>Différences les plus importantes :</u>	COMPTES	BUDGET	DIFFÉRENCE
290.500.00	<u>Ecoles</u> - Etudes & construction bâtiment scolaire	563'113.50	2'000'000.00	1'436'886.50
340.501.00	<u>Sport</u> - Etudes & infrastr. sportives du Glaney	401'612.65	0.00	401'612.65
620.501.01	<u>Communications</u> - Réfection routes communales	1'526'421.30	1'250'000.00	276'421.30
620.501.04	<u>Communications</u> - Aménagement Z.I. Raboud	2'292'317.55	3'000'000.00	707'682.45
620.501.16	<u>Communications</u> - Etudes & constr. bât. de l'édilité	0.00	3'000'000.00	3'000'000.00
620.501.38	<u>Communications</u> - Carrefour de la Belle-Croix	26'848.80	1'100'000.00	1'073'151.20
620.501.48	<u>Communications</u> - Intra-Muros & Espaces publ.	42'732.20	290'000.00	247'267.80
	<u>Communications</u> – Divers aménagements / gare	0.00	325'000.00	325'000.00
620.501.55	<u>Communications</u> – Chemin de la Côte	118'656.80	1'600'000.00	1'481'343.20
620.506.00	<u>Communications</u> – Remplacement du Reform	0.00	250'000.00	250'000.00
710.501.01	<u>Epuration</u> - Belle-Croix, mise en séparatif	0.00	450'000.00	450'000.00
710.501.02	<u>Epuration</u> - Parqueterie, mise en séparatif	-19'438.25	400'000.00	419'438.25
710.501.07	<u>Epuration</u> – Rte de Billens, mise en séparatif	0.00	300'000.00	300'000.00
710.501.12	<u>Epuration</u> – Collecteur des remparts	49'283.60	850'000.00	800'716.40
710.501.11	<u>Epuration</u> – Collecteur Ste-Anne	3'271.00	450'000.00	446'729.00
740.501.10	<u>Environnement</u> - Etude & construc. chapelle mort.	599'761.75	900'000.00	300'238.25
950.500.00	<u>Finances</u> - Achat de terrains	0.00	1'550'000.00	1'550'000.00

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

	<u>COMPTES 2015</u>	<u>BUDGET 2015</u>
L'exercice 2015 présente un bénéfice de auquel il y a lieu d'y ajouter	Fr. 239'403.09	Fr. 102'796.00
a) Amortissements extraordinaires :	Fr. 2'887'965.45	Fr. 0.00
b) Attributions à la réserve :	Fr. 2'000'000.00	Fr. 0.00
Excédent de recettes effectives 2015	Fr. 5'127'368.54	Fr. 102'796.00

Le rapport **COMPTES / BUDGET** 2015

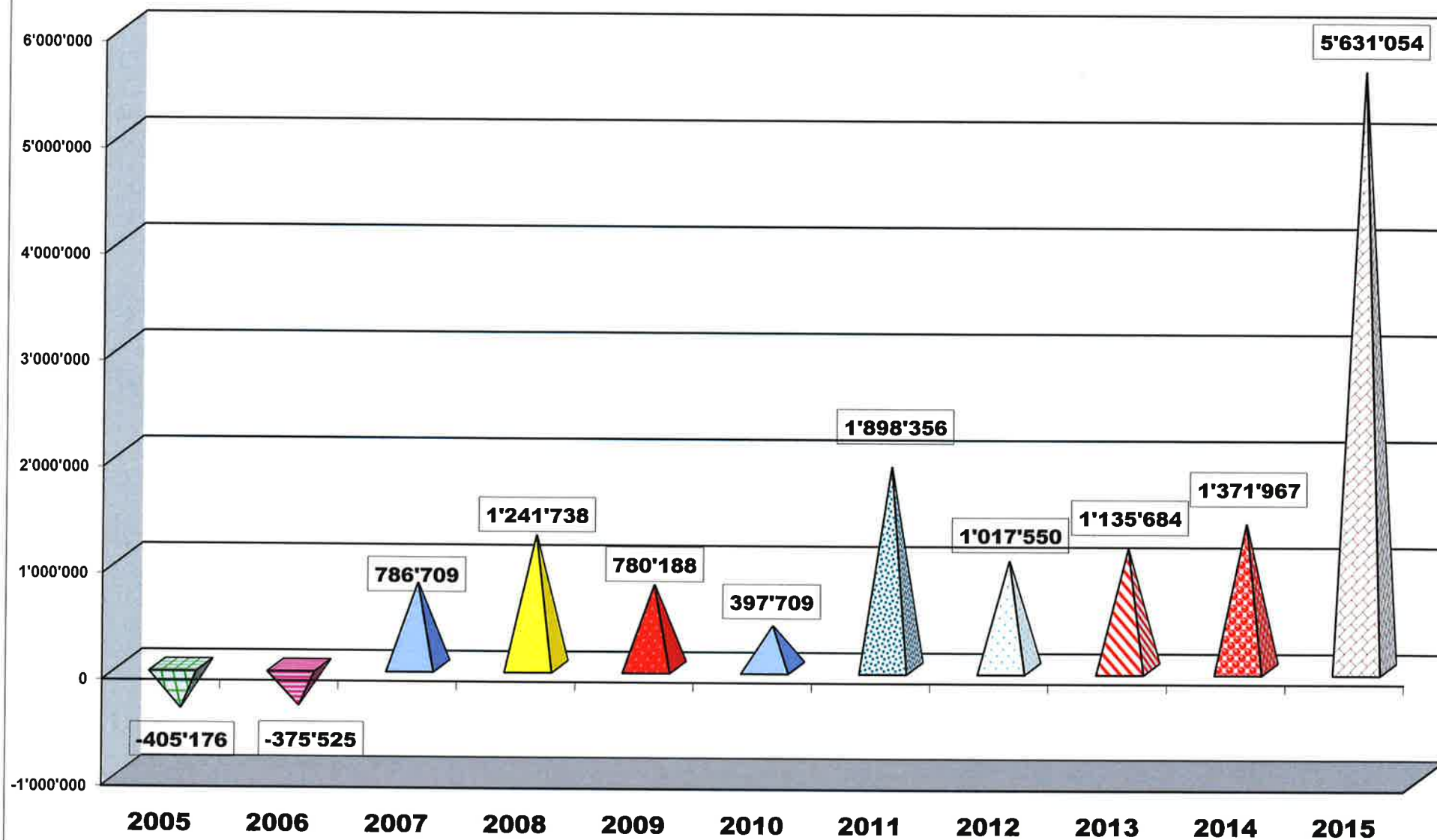
présente une amélioration de :

Fr. 5'024'572.54

soit une différence, par rapport au total des revenus, de

18,35 %

RESULTAT DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT SUR 10 ANS



Amortissements & réserves

a) Amortissements obligatoires

La dette communale s'élève à **Fr. 9'312'709.30** au 31.12.2015 contre Fr. 9'649'342.65 au 31.12.2014, soit une diminution de Fr. 336'633.35 ou 3.50 %

Les amortissements obligatoires comptables, imposés par le service des communes, sont fixés à Fr. 135'734.00 (*1,45 % de notre dette*).

b) Amortissements supplémentaires

Le compte « **990.332.00** » Fr. 3'391'651.00 comprend les écritures suivantes :

- Service de l'eau	Fr. 416'361.55	compensé par 990.490.30
- Service de l'épuration	Fr. 87'324.00	compensé par 990.490.30
- Compte général	Fr. 2'887'965.45	en diminution du résultat

Le compte « **990.332.20** » Fr. 2'342'857.00 comprend les écritures suivantes :

- Z.I. Raboud, projet « Nespresso »	Fr. 2'292'317.55	compte 620.501.04
- Z.I. Raboud, adduction eau	Fr. 50'539.45	compte 700.501.09

Ce compte « Amortissement supplémentaire » est compensé par le compte « Prélèvement sur réserve 990.482.00 ». Ces écritures n'influencent donc pas le résultat de fonctionnement.

Service des eaux

Le compte du service des eaux présente un excédent de recettes de **Fr. 416'361.55.**

Conformément au principe d'équivalence, ce montant a été affecté à l'amortissement extraordinaire de la dette du service.

La **dette du service** au 31.12.2015 s'élève à **Fr. 316'606.55** *(- Fr. 434'407.75)*

La **réserve** du service des eaux s'élève à **Fr. 555'000.00**

Le **cash flow 2015** du service est de **Fr. 491'391.00**

Service de l'épuration

Le compte du service de l'épuration présente un excédent de recettes de **Fr. 87'324.00**

La **dette du service** au 31.12.2015 est de **Fr. 161'899.60** *(+Fr. 144'756.55)*

La **réserve** du service de l'épuration totalise **Fr. 1'555'937.70**

Le **cash flow 2015** du service est de **Fr. 106'538.25**

Service des ordures ménagères

Le compte des ordures ménagères présente un excédent de recettes de **Fr. 27'158.80** *(Attribution à la réserve)*

Le service est financé à raison de **104,70 %** *(Obligation légale 70 %)*

Le 50 % des recettes au moins doit être financée selon le principe du « pollueur-payeur ». Les recettes du service s'élèvent à Fr. 577'079.95. La taxe aux sacs et les recettes diverses totalisent Fr. 307'202.15, soit le 53,23 %.

Les dispositions légales sont respectées.

Evolution du bénéfice / déficit en % des recettes

	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Recettes	Fr. 22'296'660.26	Fr. 22'314'474.14	Fr. 22'623'363.01	Fr. 23'289'075.15	Fr. 27'909'992.30
Bénéfice	Fr. 1'878'331.12	Fr. 1'017'550.24	Fr. 1'135'683.67	Fr. 1'371'966.55	Fr. 5'127'368.54
Marge bénéficiaire	8.42 %	4.56 %	5.01 %	5.89 %	18.37 %

Le schéma ci-dessous permet de déterminer le **degré d'endettement**.

**Intérêts des dettes
Recettes fiscales
(Impôts ordinaires)**

	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	2014	<u>2015</u>
Intérêts	Fr. 531'997.00	Fr. 393'090.00	Fr. 305'352.00	Fr. 213'148.20	Fr. 211'643.98
Recettes	Fr. 11'040'289.05	Fr. 10'443'141.10	Fr. 11'034'698.95	Fr. 11'195'040.65	Fr. 14'390'240.20
	4.81 %	3.76 %	2.76 %	1.90 %	1.47 %

En dessous de 10 %, l'endettement est à considérer comme faible. La dette n'est cependant pas l'élément clé d'une décision importante d'investissements. Les répercussions engendrées dans les comptes de fonctionnement doivent être analysées attentivement (frais d'exploitation + charges financières).

Ratios

CHIFFRES INDICATEURS

	Comptes 2015	Comptes 2014	Comptes 2013	Comptes 2012
<u>1. DEGRE D'AUTOFINANCEMENT</u>	-	-	-	-
Bénéfice / déficit d'exploitation	239'403.09	252'277.85	135'683.67	1'390'031.74
Bénéfice extraordinaire sur ventes de biens immobiliers	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortissements obligatoires	135'734.00	135'734.00	612'629.00	592'703.30
Amortissements extraordinaires	3'391'651.00	1'539'191.45	1'100'545.95	270'116.70
<i>Subtotal</i>	<i>3'766'788.09</i>	<i>1'927'203.30</i>	<i>1'848'858.62</i>	<i>2'252'851.74</i>
Réserves - Service des eaux	0.00	0.00	0.00	0.00
Réserves - Service de l'épuration	0.00	0.00	134'800.45	145'404.80
Réserves - Investissements	2'000'000.00	0.00	0.00	0.00
Réserves - Mouvement autres réserves	-12'420.65	8'942.40	15'877.20	-787'913.00
Total du Cash Flow	5'754'367.44	1'936'145.70	1'999'536.27	1'610'343.54
Investissements nets	6'634'695.20	2'913'125.05	2'942'314.25	2'526'630.15
RATIO : Cash flow / investissements nets	86.73%	66.46%	67.96%	63.73%

	Comptes 2015	Comptes 2014	Comptes 2013	Comptes 2012
<u>2. CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</u>	-	-	-	-
Cash Flow	5'754'367.44	1'936'145.70	1'999'536.27	1'610'343.54
Revenus totaux du cpte de fonctionnement	27'909'992.30	23'289'075.15	22'623'363.01	22'314'474.10
RATIO : Cash flow / revenus cpte fonct.	20.62%	8.31%	8.84%	7.22%

CHIFFRES INDICATEURS

	Comptes 2015	Comptes 2014	Comptes 2013	Comptes 2012
<u>3. QUOTITE DES INTERETS</u>	-	-	-	-
Intérêts passifs (950.322.00)	211'643.98	213'148.20	305'352.00	393'090.00
Revenus des biens (950.422.00)	-2'539.10	-3'421.55	-8'522.65	-14'653.85
Revenus des biens immobiliers - patr. financ. (940.423.00,10,40,50,60,70,80,90)	-393'334.70	-373'591.00	-360'244.85	-318'577.95
Charges des bâtiments -patr. financ. (940.312 - 940.314 - 940.318) (Sauf bât. Administratif)	209'375.80	169'021.00	192'175.35	130'438.96
Intérêts nets	25'145.98	5'156.65	128'759.85	190'297.16
Revenus totaux du cpte de fonctionnement	27'909'992.30	23'289'075.15	22'623'363.01	22'314'474.10
RATIO : Intérêts nets / revenus cpte fonct.	0.09%	0.02%	0.57%	0.85%

CHIFFRES INDICATEURS

	Comptes 2015	Comptes 2014	Comptes 2013	Comptes 2012
<u>4. QUOTITE CHARGES FINANCIERES</u>	-	-	-	-
Intérêts nets	25'145.98	5'156.65	128'759.85	190'297.16
Amortissements obligatoires	135'734.00	135'734.00	612'629.00	592'703.30
Subtotal Charges financières	160'879.98	140'890.65	741'388.85	783'000.46
Revenus totaux du cpte de fonctionnement	27'909'992.30	23'289'075.15	22'623'363.01	22'314'474.10
RATIO : Charges financières / revenus	0.58%	0.60%	3.28%	3.51%

CHIFFRES INDICATEURS

	Comptes 2015	Comptes 2014	Comptes 2013	Comptes 2012
5. ENDETTEMENT NET	-	-	-	-
Fonds étrangers (selon bilan)	9'312'709.30	9'649'342.65	9'915'976.00	11'829'600.00
Disponibilités (selon bilan)	-1'784'544.31	-4'498'419.82	-5'791'629.99	-7'469'450.42
Prêts (selon bilan)	-7'355'680.00	-7'386'380.00	-7'417'580.00	-9'468'143.00
Immeubles patrimoine financier (selon bilan)	-4'309'906.05	-4'328'706.05	-4'347'506.05	-4'366'306.05
Immeubles non-bâties (selon bilan)	0.00	0.00	0.00	0.00
Total endettement net	-4'137'421.06	-6'564'163.22	-7'640'740.04	-9'474'299.47
Habitants au 31 décembre	5237	5117	5012	4887
RATIO : Endettement net / Fortune nette / habitants	-790.05	-1'282.80	-1'524.50	-1'938.65

NORMES MOYENNES

CHIFFRES INDICATEURS

	Comptes 2015	Comptes 2014	Comptes 2013	Comptes 2012
1. DEGRE D'AUTOFINANCEMENT	86.73%	66.46%	67.96%	63.73%
Entre 70 et 100 % . En-dessous de 70 %, il y a forte augmentation de l'endettement.				
2. CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	20.62%	8.31%	8.84%	7.22%
Entre 10 et 20 %. En dessous de 10 %, la capacité est faible.				
3. QUOTITE DES INTERETS	0.09%	0.02%	0.57%	0.85%
Entre 2 et 5 %. Au-dessus de 5 %, c'est le signe d'un lourd endettement.				
4. QUOTITE DE LA CHARGE FINANCIERE	0.58%	0.60%	3.28%	3.51%
Entre 5 et 15 %. Au-dessus, la charge devient difficilement supportable.				
5. ENDETTEMENT NET / FORTUNE NETTE / HABITANT	-790.05	-1'282.80	-1'524.50	-1'938.65
Entre 1'000 et 3'000 francs par habitant. Au-dessus, il y a un gros endettement.				

L'amélioration des comptes 2015 de **Fr. 5'024'572.54** par rapport au budget s'explique comme suit:

CHAP.		COMPTES	BUDGETS	ECARTS	ECARTS EN %
0	ADMINISTRATION	1'779'549.93	1'828'875.00	-49'325.07	-2.69%
1	ORDRE PUBLIC	170'784.68	191'719.00	-20'934.32	-10.91%
2	ENSEIGNEMENT	6'716'067.02	6'844'322.00	-128'254.98	1.87%
3	CULTURE	1'050'548.75	1'113'026.00	-62'477.25	-5.61%
4	SANTE	1'794'101.70	1'756'510.00	37'591.70	2.14%
5	AFF. SOCIALES	1'886'385.23	2'188'677.00	-302'291.77	-13.81%
6	COMMUNICATIONS	1'663'833.00	1'737'503.00	-73'670.00	-4.23%
7	ENVIRONNEMENT	79'353.25	-3'478.00	82'831.25	2'381.57%
8	ECONOMIE	0.00	1'000.00	-1'000.00	100.00%
	SUBTOTAL	15'140'623.56	15'658'154.00	-517'530.44	-3.30%
9	FINANCES & IMPÔTS	-20'267'992.10	-15'760'950.00	-4'507'042.10	-28.60%
	TOTAL	-5'127'368.54	-102'796.00	-5'024'572.54	4'887.90%

"IMPÔTS"	COMPTES 2015	BUDGET 2015	DIFFÉRENCE	%
<i>Revenu Personnes Physiques</i>	10'728'295.55	8'800'000.00	1'928'295.55	21.91%
<i>Fortune Personnes Physiques</i>	808'313.40	590'000.00	218'313.40	37.00%
<i>Bénéfice Personnes Morales</i>	2'359'332.05	1'700'000.00	659'332.05	38.78%
<i>Capital Personnes Morales</i>	494'299.20	300'000.00	194'299.20	64.77%
TOTAL IMPÔTS ORDINAIRES	14'390'240.20	11'390'000.00	3'000'240.20	26.34%
<i>Contribution immobilière</i>	2'957'412.15	2'000'000.00	957'412.15	47.87%
<i>Gains & Mutations immobilières</i>	892'353.05	580'000.00	312'353.05	53.85%
<i>Autres impôts</i>	1'328'073.15	1'373'000.00	-44'926.85	-3.27%
TOTAL CHAPITRE IMPÔTS	19'568'078.55	15'343'000.00	4'225'078.55	27.54%

Impôts ordinaires : différence Fr. 3'000'240.20

Au moment de l'établissement des budgets, nous évaluons les recettes fiscales ordinaires sur la base de la dernière statistique fiscale cantonale (2012) et en tenant compte des progressions transmises par le service cantonale des contributions.

Cette procédure s'est toujours avérée proche de la réalité comptable. Néanmoins, il y a lieu de faire une différence entre l'estimation du **rendement fiscal** de l'année en cours et de la **facturation réelle** opérée durant cette même année.

Dans la réalité, il y a 6 facteurs déterminants qui influencent le résultat :

a) Les acomptes de l'année fiscale 2015 facturés ;	+ Fr.	1'000'000.00
b) La facturation de l'année fiscale 2014, comptabilisée sous 2015 ;	+ Fr.	220'000.00
c) L'extourne de l'estimation fiscale 2014 et l'évaluation de l'année fiscale 2015 ;	+ Fr.	450'000.00
d) La progression du rendement fiscal des années 2013 et 2014 ;		
e) Les « non – taxés » de la période fiscale 2013 ;	+Fr.	885'000.00
f) La marge de sécurité pris en considération lors du bouclage 2014.	+Fr.	350'000.00

Les éléments ci-dessus ne nous étaient pas encore connus lors de l'établissement du budget 2015.

Contribution immobilière : différence Fr. 957'412.15

Cette différence n'est pas une surprise. Nous avons effectué un rattrapage de l'année 2014 et une facturation supplémentaire en 2015 pour Fr. 852'360.00, non prévus dans le budget.

Gains et mutations immobilières : différence Fr. 312'353.05

Ce secteur ne présente également pas une surprise. S'agissant de recettes conjoncturelles, le budget est, chaque année, adapté mais avec une certaine prudence.

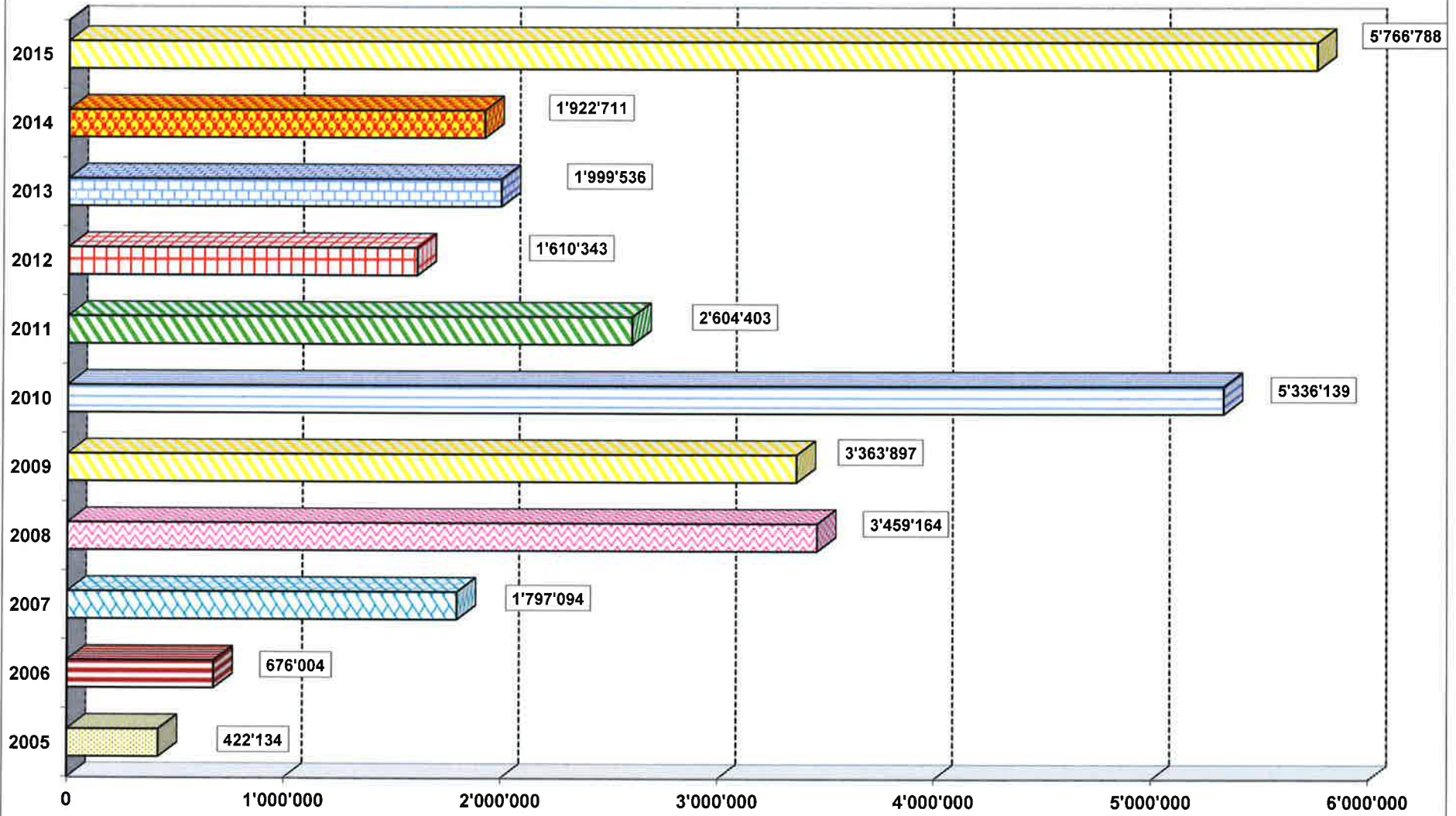
L'exercice 2015 présente le **CASH FLOW** suivant :

- Bénéfice d'exploitation	Fr.	239'403.09
- Amortissements obligatoires	Fr.	135'734.00
- Amortissements supplémentaires	Fr.	3'391'651.00
- Attribution à la réservess	Fr.	<u>2'000'000.00</u>
 CASH FLOW DE FONCTIONNEMENT	Fr.	5'766'788.09

Remarque : Le cash flow correspond aux fonds disponibles en trésorerie.

La Loi sur les Communes (art. 87 et 93) et le Règlement d'exécution de cette Loi (art. 52 et 53) imposent l'obligation de payer des amortissements financiers. Cela correspond à des remboursements annuels effectifs de parts d'emprunts. Pour notre collectivité, cette obligation s'élève à Fr. 336'633.35.

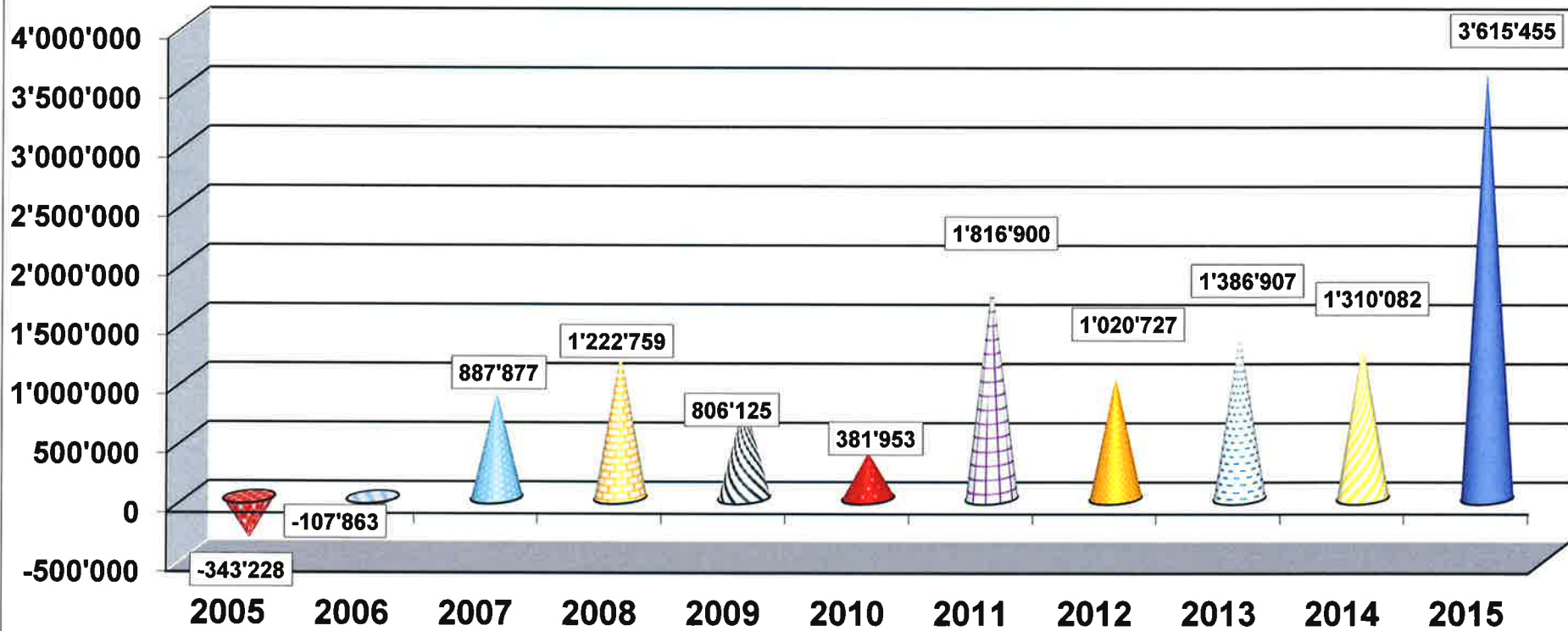
CASH FLOW



Marge d'autofinancement annuelle (MNA)

	2011	2012	2013	2014	2015
Produits	22'816'088.01	31'760'154.14	23'269'996.66	24'896'437.40	30'252'849.30
Charges	22'437'756.89	30'370'122.40	23'134'312.99	24'644'159.55	30'013'446.21
Bénéfice / déficit net	378'331.12	1'390'031.74	135'683.67	252'277.85	239'403.09
+ amortissements obligatoires	670'157.15	415'903.30	422'329.00	0.00	17'878.20
+ eau - amort. oblig.	145'567.50	149'000.00	162'500.00	107'934.00	75'029.45
+ épuration - amort. oblig.	0.00	0.00	0.00	0.00	19'214.25
+ déchetterie - amort. oblig.	9'000.00	9'000.00	9'000.00	9'000.00	4'812.10
+ immeuble - amort. oblig.	18'800.00	18'800.00	18'800.00	18'800.00	18'800.00
- amortiss. Obligat. Légaux	-843'524.65	-592'703.30	-612'629.00	-135'734.00	-135'734.00
+ amortissements extraordin.	0.00	787'049.15	1'000'000.00	2'727'050.95	5'230'822.45
+ eau - amort. extraordin.	20'024.90	83'067.55	100'545.95	372'579.00	416'361.55
+ épuration - amort. extraordin.	0.00	0.00	0.00	46'923.75	87'324.00
+ versements sur réserves	1'660'263.15	159'082.00	152'814.25	11'079.00	27'158.80
- prélèvements sur réserves	-241'719.55	-1'398'503.00	-2'136.60	-1'622'933.85	-2'385'614.20
MARGE NETTE D'AUTOFINANCEMENT (MNA)	1'816'899.62	1'020'727.44	1'386'907.27	1'786'976.70	3'615'455.69
MNA MOYENNE	1'925'393.34				
- impôt gains immobiliers	-248'135.70	-179'700.20	-246'245.05	-133'233.55	-248'171.00
- impôt mutations immobilières	-431'596.40	-579'349.40	-393'671.00	-620'359.25	-644'182.05
- impôt successions & donations	-26'274.40	-13'185.80	-15'088.00	-58'030.90	-87'472.10
M. AUTOFINANC. STRUCTURELLE (MAS)	1'110'893.12	248'492.04	731'903.22	975'353.00	2'635'630.54
MAS MOYENNE	1'140'454.38				

MARGE D'AUTOFINANCEMENT



CAPACITE D'EMPRUNT

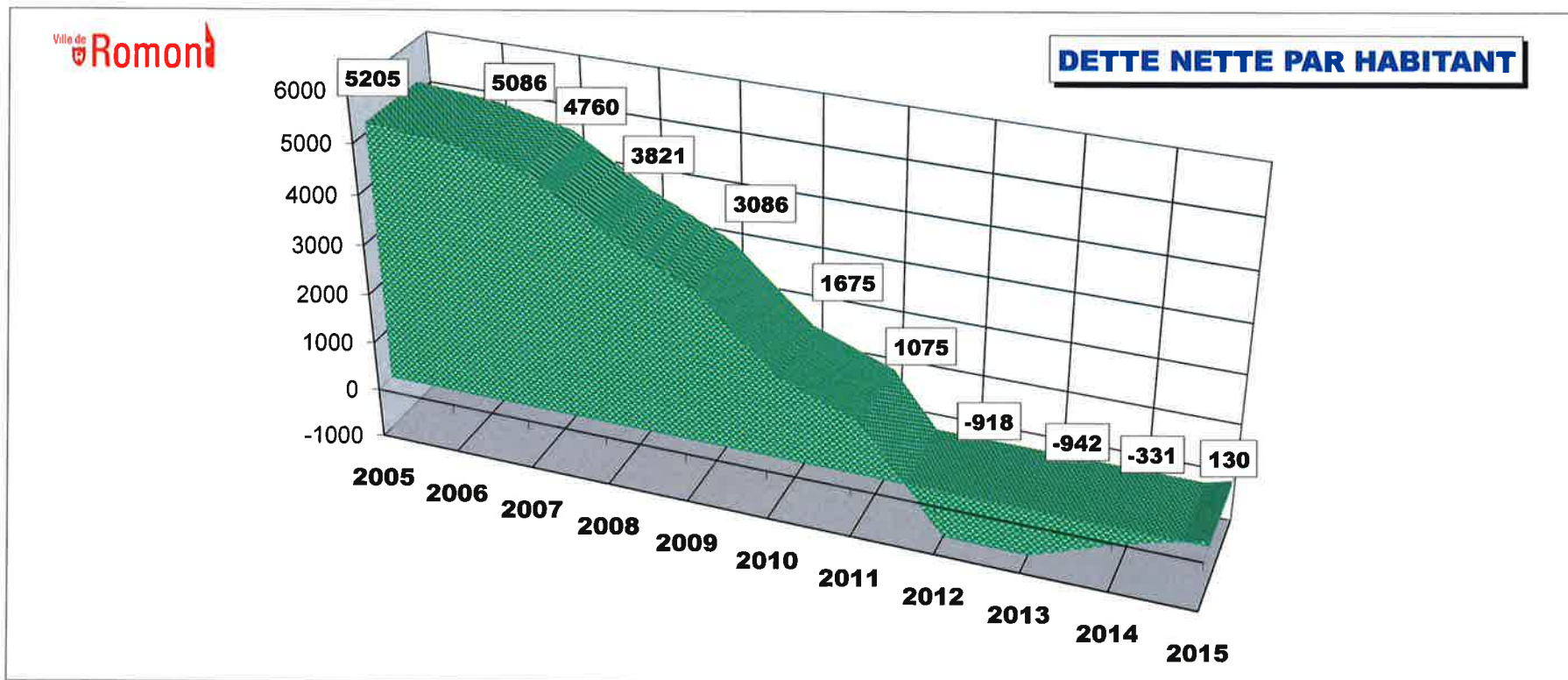
MARGE NETTE D'AUTOFINANCEMENT (MA) MOYENNE SUR 5 ANS	CHF 1'925'393.34
MARGE NETTE D'AUTOFIN. STRUCTURELLE (MAS) MOYENNE SUR 5 ANS	CHF 1'140'454.38
CAPACITE D'EMPRUNT SELON (MA) MOYENNE SUR 5 ANS	CHF 35'000'000.00
CAPACITE D'EMPRUNT SELON (MAS) MOYENNE SUR 5 ANS	CHF 21'000'000.00

MAS ./. 10 % (frais d'exploitation évent.) x 100

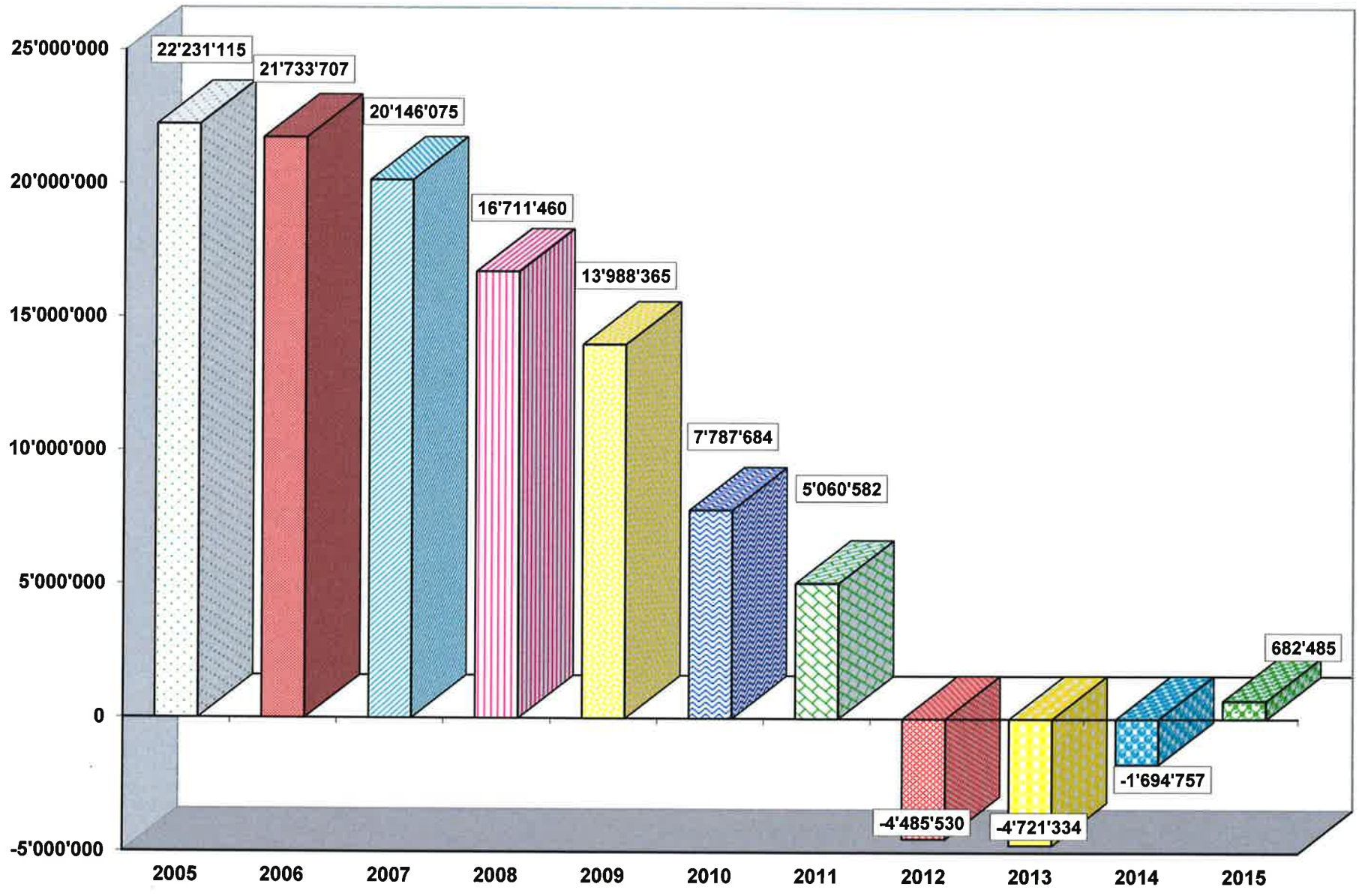
Taux d'intérêt (1,0%) + Taux d'amortiss. (4%)

Dette nette

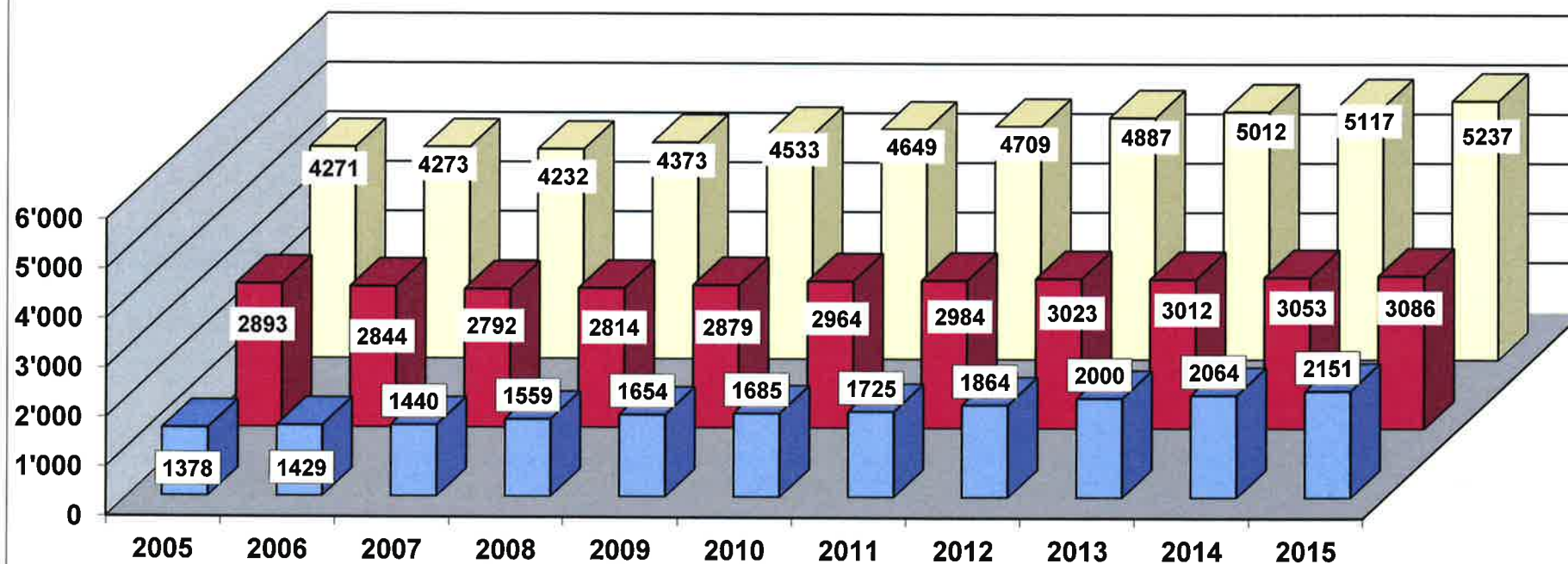
- les emprunts contractés s'élèvent à	Fr. 9'312'709.30
- auxquels il faut déduire les disponibilités	Fr. 1'784'544.31
- auxquels il faut déduire les prêts	<u>Fr. 6'845'680.00</u>
- faisant ressortir une dette nette de	Fr. 682'484.99
soit pour 5'237 habitants au 31.12.2015	Fr. 130.30 =====



EVOLUTION DE LA DETTE NETTE



EVOLUTION DE LA POPULATION EFFECTIVE



■ Etrangère

■ Suisse

□ Total

EN CONCLUSION:

L'examen des comptes 2015 révèle :

- a) que le résultat des comptes 2015 fait apparaître **un bénéfice** de fonctionnement de **Fr. 239'403.09**
- c) que le compte des investissements présente un **excédent de dépenses** de **Fr. 6'634'695.20**
- d) que les amortissements supplémentaires s'élèvent à **Fr. 3'391'651.00**
- e) que le **cash flow** de l'exercice atteint **Fr. 5'766'788.09**
- g) que la **dette nette** se situe à **Fr. 682'484.99** ou **Fr. 130.30** par habitant
- h) que la **marge d'autofinancement** (*moyenne sur 5 ans*) permet le financement de **35 millions** d'emprunts
- i) que **les engagements en cours** (*crédits en cours*) totalisent **Fr. 10'843'652.70**
- j) que le bilan présente un **capital** de **Fr. 3'664'118.61**.

Le Conseil Communal

Romont, le 15 février 2016

GESTION DES CREDITS EN COURS



GESTION DES INVESTISSEMENTS EN COURS

Comptes	Nature	Date de la décision du CG	Crédits votés	Utilisations jusqu'au 31.12.2014	Etat des crédits au 01.01.2015	Utilisation des crédits en 2015	Etat des crédits votés au 31.12.2015	Montant net à absorber	
								Excédent dépenses	Diminution dépenses
020.506.20	Archives communales	18.02.2009	637'000.00	378'325.20	258'674.80	49'754.50	208'920.30		
020.506.30	Archives - fonds photographique	10.12.2015	65'000.00	0.00	65'000.00	0.00	65'000.00		
020.509.00	Crédit général d'études	09.12.2009	100'000.00	86'057.35	13'942.65	12'250.05	0.00		1'692.60
110.501.02	Aménag. 10 places parcs - gare	02.05.2013	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00		
290.500.00	Etude & construc. nouv. bât. scolaire	01.05.2014	2'200'000.00	284'313.30	1'915'686.70	563'113.50	1'352'573.20		
290.506.30	Ecoles - Achats & aménag. containers	01.05.2014	100'000.00	83'623.10	16'376.90	3'120.00	0.00		13'256.90
340.501.00	Etudes & infrastr. sport. du Glaney	01.03.2012	1'100'000.00	248'327.70	851'672.30	401'612.65	0.00		450'059.65
620.501.01	Réfection de routes communales	Total	2'680'000.00	2'446'472.90	233'527.10	322'541.55	0.00	89'014.45	
620.501.03	Réfection de routes communales	11.12.2014	1'250'000.00						
	Réfection de routes communales	10.12.2015	500'000.00						
	Total		1'750'000.00	0.00	1'750'000.00	1'203'879.75	546'120.25		
620.501.04	Aménagement Z.I.RABOUD	16.07.2009	650'000.00						
	Aménagement Z.I.RABOUD	12.12.2012	3'800'000.00						
	Aménagement Z.I.RABOUD	12.12.2013	2'200'000.00						
	Total		6'650'000.00	2'506'349.55	4'143'650.45	2'292'317.55	1'851'332.90		
620.501.08	Rte Chavannes - Modérateurs trafic	20.02.2014	70'000.00	26'348.70	43'651.30	0.00	0.00		43'651.30
620.501.09	Infrastructure quartier "Vignettaz"	28.05.2009	650'000.00	544'670.90	105'329.10	0.00	105'329.10		

Comptes	Nature	Date de la décision du CG	Crédits votés	Utilisations jusqu'au 31.12.2014	Etat des crédits au 01.01.2015	Utilisation des crédits en 2015	Etat des crédits votés au 31.12.2015	Montant net à absorber	
								Excédent dépenses	Diminution dépenses
620.501.16	Etudes & construction - Bât Edilité	12.12.2012	50'000.00						
	Etudes & construction - Bât Edilité	08.10.2015	260'000.00						
	Etudes & construction - Bât Edilité	Total	310'000.00	51'129.10	258'870.90	0.00	258'870.90		
	Aménag. rte d'Arruffens (Valtraloc)	10.12.2008	130'000.00	113'317.30	16'682.70	0.00	0.00		16'682.70
620.501.28	Aménag. Trottoir rte des rayons	20.05.2010	250'000.00	215'450.80	34'549.20	13'853.20	0.00		20'696.00
620.501.32	Infrastructure du Quartier "En Bouley"	09.12.2004	4'400'000.00	4'052'873.60	347'126.40	1'848.00	0.00		345'278.40
620.501.38	Aménag. Carrefour "Belle-Croix"	14.12.2011	1'200'000.00	58'695.25	1'141'304.75	26'848.80	1'114'455.95		
620.501.43	Concept de stationnement	14.12.2011	50'000.00	26'588.50	23'411.50	0.00	23'411.50		
620.501.44	Concept "Zone 30 km/h."		0.00	3'965.05	-3'965.05	-3'965.05	0.00		
620.501.45	Assainissement PN - TPF	07.07.2011	200'000.00	1'171.25	198'828.75	178'276.70	0.00		20'552.05
620.501.46	Assain. de l'éclairage public	02.05.2013	500'000.00	238'610.80	261'389.20	119'511.75	141'877.45		
620.501.47	Et. giratoire Edilité & carr. Arsenal	21.02.2013	50'000.00	32'752.60	17'247.40	0.00	0.00		17'247.40
620.501.48	Rév. plan Intra-Muros & guide espaces	21.02.2013	180'000.00	92'156.70	87'843.30	42'732.20	45'111.10		
620.501.49	Et. faisabilité d'un parking au Poyet	26.02.2015	75'000.00	0.00	75'000.00	34'797.60	40'202.40		
620.501.50	Part. au Giratoire des Chavannes	11.12.2014	120'000.00	8'910.00	111'090.00	36'934.80	74'155.20		
620.501.51	Abris & Station vélos à la Gare	21.05.2015	250'000.00	0.00	250'000.00	0.00	250'000.00		
620.501.54	Part. au Giratoire - rte de la Glâne	21.05.2015	250'000.00	0.00	250'000.00	187'367.75	62'632.25		
620.501.55	Ch. de la Côte / séparatif & adduction	11.12.2014	1'600'000.00	4'199.00	1'595'801.00	118'656.80	1'477'144.20		
620.501.56	Et.aménag. rue du Château / avoines	26.02.2015	170'000.00	22'733.30	147'266.70	5'769.85	141'496.85		
620.506.04	Véhicule édilitaire - remplacement	08.10.2015	262'000.00	0.00	262'000.00	0.00	262'000.00		

Comptes	Nature	Date de la décision du CG	Crédits votés	Utilisations jusqu'au 31.12.2014	Etat des crédits au 01.01.2015	Utilisation des crédits en 2015	Etat des crédits votés au 31.12.2015	Montant net à absorber	
								Excédent dépenses	Diminution dépenses
700.501.09	Adduction eau & déf.- incendie ZIR	12.12.2012	100'000.00						
	Adduction eau & déf.- incendie ZIR	21.05.2015	240'000.00						
	Adduction eau & déf. - incendie ZIR	Total	340'000.00	90'999.05	249'000.95	50'539.45	198'461.50		
700.501.11	Adduction Eau - "Belle-Croix"	14.12.2011	150'000.00	0.00	150'000.00	10'697.70	139'302.30		
700.501.13	Assainissement Captages du Pouty	14.04.2011	55'000.00	37'902.60	17'097.40	0.00	0.00		17'097.40
700.501.15	Rempl. pompes Dally & Oron	01.03.2012	350'000.00	282'407.40	67'592.60	-117'453.05	0.00		185'045.65
700.501.17	La Longeraie - défense incendie	01.05.2014	220'000.00	10'476.60	209'523.40	202'611.00	6'912.40		
710.501.01	Mise en séparatif - "Belle-Croix"	14.12.2011	450'000.00	0.00	450'000.00	0.00	450'000.00		
710.501.02	Mise en séparatif - "Parqueterie"		0.00	19'438.25	-19'438.25	-19'438.25	0.00		
710.501.03	Ch. sous-Gare / mise en séparatif	21.02.2013	160'000.00	153'495.80	6'504.20	0.00	0.00		6'504.20
710.501.05	Ch. du Brit / collecteurs EU/EC	20.02.2014	130'000.00	0.00	130'000.00	0.00	130'000.00		
710.501.06	Rue Aliénor / mise en séparatif	11.12.2014	270'000.00	2'402.10	267'597.90	202'454.50	65'143.40		
710.501.07	Rte de Billens / séparatif & adduction	11.12.2014	300'000.00	668.65	299'331.35	0.00	299'331.35		
710.501.08	Hameau de Bossens / séparatif	09.07.2015	90'000.00	0.00	90'000.00	81'944.40	8'055.60		
710.501.11	Collecteur Ste-Anne, mise à ciel ouv.		0.00	0.00	0.00	3'271.00	-3'271.00		
710.501.12	Réfection collecteur au rempart Est	26.02.2015	850'000.00	0.00	850'000.00	49'283.60	800'716.40		
710.509.00	Etablissement du PGEE	15.12.1999	400'000.00	321'928.35	78'071.65	13'773.80	64'297.85		
720.501.00	Et. constr. Bât. Déchetterie	12.12.2012	50'000.00	39'110.40	10'889.60	2'154.00	8'735.60		
740.501.10	Etudes & construct. chapelle mortuaire	12.12.2013	950'000.00	44'414.75	905'585.25	599'761.75	305'823.50		
780.501.00	Dépollution de la butte de tir	10.12.2008	270'000.00	413'754.85	-143'754.85	0.00	0.00	143'754.85	

Comptes	Nature	Date de la décision du CG	Crédits votés	Utilisations jusqu'au 31.12.2014	Etat des crédits au 01.01.2015	Utilisation des crédits en 2015	Etat des crédits votés au 31.12.2015	Montant net à absorber	
								Excédent dépenses	Diminution dépenses
780.501.10	Cadastre des sites pollués	09.12.2009	125'000.00						
	Cadastre des sites pollués	26.02.2015	65'000.00						
	Total		190'000.00	140'467.90	49'532.10	19'440.00	30'092.10		
780.501.21	Etabl. cadastre du bruit routier comm.	02.05.2013	40'000.00	30'263.25	9'736.75	0.00	9'736.75		
790.501.01	Révision du PAL	03.07.2014	190'000.00	134'783.80	55'216.20	1'833.15	53'383.05		
790.501.02	Plan directeur des circulations	12.12.2012	80'000.00	51'169.65	28'830.35	29'627.10	0.00	796.75	
790.501.03	PAD cadre - secteur condémine	10.12.2015	200'000.00	0.00	200'000.00	0.00	200'000.00		
940.503.03	Bât. Administr. / Transf & rénovations	01.05.2014	180'000.00	156'942.90	23'057.10	16'758.75	6'298.35		
	TOTAL GENERAL		31'964'000.00	13'457'668.25	18'506'331.75	6'758'480.85	10'843'652.70	233'566.05	1'137'764.25

Ces chantiers sont terminés, mais dans l'attente des factures finales.

Ces crédits seront définitivement rayés de la liste après l'approbation des comptes 2015.

COMPTES DES INVESTISSEMENTS



COMPTE DES INVESTISSEMENTS

0	ADMINISTRATION	COMPTES 2015		BUDGET 2015	
		Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses
20	Administration générale				
020.506.20	Aménagement des archives communales <i>(crédit Fr. 637'000.00, voté le 18.02.2009)</i>		49'754.50		123'500.00
020.509.00	Crédit général d'études <i>(crédit Fr. 100'000.00, voté le 09.12.2009)</i>		12'250.05		14'000.00
020.660.00	Subventions cant. & féd. : Archives communales	4'919.00		0.00	
	TOTAL ADMINISTRATION	4'919.00	62'004.55	0.00	137'500.00

		COMPTES 2015		BUDGET 2015	
		Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses
1	ORDRE PUBLIC				
11	Police				
110.501.02	Aménagement de 10 places de parc à la Gare <i>(crédit de Fr. 50'000.00, voté le 02.05.2013)</i>		0.00		50'000.00
	TOTAL ORDRE PUBLIC	0.00	0.00	0.00	50'000.00

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

		COMPTES 2015		BUDGET 2015	
		Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses
2	ENSEIGNEMENT				
29	Administration scolaire				
290.500.00	Etudes & construction d'un bâtiment scolaire <i>(crédit de Fr. 2'200'000.00, voté le 01.05.2014)</i>		563'113.50		2'000'000.00
290.506.30	Acquisition d'un pavillon scolaire à la Condémine <i>(crédit de Fr. 100'000.00, voté le 01.05.2014)</i>		3'120.00		0.00
	TOTAL ENSEIGNEMENT	0.00	566'233.50	0.00	2'000'000.00

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

		COMPTES 2015		BUDGET 2015	
		Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses
3	CULTURE-SPORT-LOISIRS-JEUNESSE				
34	Sport				
340.501.00	Etudes & infrastructures sportives du Glaney <i>(crédit de Fr. 1'100'000.00, voté le 01.03.2012)</i>		401'612.65		0.00
	TOTAL CULTURE-SPORT-LOISIRS-JEUNESSE	0.00	401'612.65	0.00	0.00

6	COMMUNICATIONS	COMPTES 2015		BUDGET 2015	
		Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses
62	Routes communales				
620.501.03	Réfection de diverses routes communales <i>(crédit de Fr. 1'250'000.00, voté le 11.12.2014)</i> <i>(crédit de Fr. 500'000.00, voté le 10.12.2015)</i>		1'526'421.30		1'250'000.00
620.501.04	Aménagement de la Z.I. Raboud <i>(crédit de Fr. 3'800'000.00, voté le 12.12.2012)</i> <i>(crédit de Fr. 2'200'000.00, voté le 12.12.2013)</i>		2'292'317.55		3'000'000.00
620.501.08	Route des Chavannes - modérateurs de trafic <i>(crédit de Fr. 70'000.00, voté le 20.02.2014)</i>		0.00		140'000.00
620.501.16	Etude & construction du bâtiment de l'édilité <i>(crédit de Fr. 50'000.00, voté le 12.12.2012)</i> <i>(crédit de Fr. 260'000.00, voté le 08.10.2015)</i>		0.00		3'000'000.00
620.501.28	Aménagement d'un trottoir à la route des Rayons <i>(crédit de Fr. 250'000.00, voté le 20.05.2010)</i>		13'853.20		0.00
	COMMUNICATIONS - à reporter	0.00	3'832'592.05	0.00	7'390'000.00

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

		COMPTES 2015		BUDGET 2015	
		Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses
62	Routes communales (suite)				
	<i>Report</i>	<i>0.00</i>	<i>3'832'592.05</i>	<i>0.00</i>	<i>7'390'000.00</i>
620.501.32	Infrastructure du Quartier "En Bouley" <i>(crédit de Fr. 4'400'000.00, voté le 09.12.2004)</i>		1'848.00		0.00
620.501.38	Aménagement définitif du carrefour de la Belle-Croix <i>(crédit de Fr. 1'200'000.00, voté le 14.12.2011)</i>		26'848.80		1'100'000.00
620.501.43	Concept de stationnement - Etude détaillée <i>(crédit de Fr. 50'000.00, voté le 14.12.2011)</i>		0.00		73'000.00
620.501.44	Concept "Zone 30 km/h"		-3'965.05		0.00
620.501.45	Assainissement PN - TPF <i>(crédit de Fr. 200'000.00, voté le 07.07.2011)</i>		178'276.70		198'000.00
	COMMUNICATIONS - à reporter	0.00	4'035'600.50	0.00	8'761'000.00

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

62	Routes communales (suite) <i>Report</i>	COMPTES 2015		BUDGET 2015	
		Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses
		0.00	4'035'600.50	0.00	8'761'000.00
620.501.46	Remplacement de l'éclairage public <i>(crédit de Fr. 500'000.00, voté le 02.05.2013)</i>		119'511.75		250'000.00
620.501.48	Révision plan Intra-Muros & guide espaces publics <i>(crédit de Fr. 180'000.00, voté le 21.02.2013)</i>		42'732.20		290'000.00
620.501.49	Etude d'un parking PPP au Poyet <i>(crédit de Fr. 75'000.00, voté le 26.02.2015)</i>		34'797.60		75'000.00
620.501.50	Part. à l'aménagement du giratoire des Chavannes <i>(crédit de Fr. 120'000.00, voté le 11.12.2014)</i>		36'934.80		120'000.00
620.501.51	Participation à l'aménagement de la gare (Abris-vélos) <i>(crédit de Fr. 250'000.00, voté le 21.05.2015)</i>		0.00		75'000.00
620.501.52	Etudes d'aménagement de la gare routière		0.00		100'000.00
620.501.53	Toilettes publiques à la gare		0.00		150'000.00
	COMMUNICATIONS - à reporter	0.00	4'269'576.85	0.00	9'821'000.00

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

		COMPTES 2015		BUDGET 2015	
		Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses
62	Routes communales (suite)				
	<i>Report</i>	0.00	4'269'576.85	0.00	9'821'000.00
620.501.54	Liaison Romont-Vaulruz - participation communale <i>(crédit de Fr. 250'000.00, voté le 21.05.2015)</i>		187'367.75		150'000.00
620.501.55	Ch. de la Côte - Routes & canalisations <i>(crédit de Fr. 1'600'000.00, voté le 11.12.2014)</i>		118'656.80		1'600'000.00
620.501.56	Etudes aménagement rue du Château / Avoines <i>(crédit de Fr. 170'000.00, voté le 26.02.2015)</i>		5'769.85		170'000.00
620.506.04	Remplacement du Reform <i>(crédit de Fr. 262'000.00, voté le 08.10.2015)</i>		0.00		250'000.00
	TOTAL COMMUNICATIONS	0.00	4'581'371.25	0.00	11'991'000.00

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

7	ENVIRONNEMENT	COMPTES 2015		BUDGET 2015	
		Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses
70	Eau				
700.501.09	Z.I.Raboud - adduction d'eau <i>(crédit de Fr. 100'000.00 voté le 12.12.2012)</i> <i>(crédit de Fr. 240'000.00 voté le 21.05.2015)</i>		50'539.45		180'000.00
700.501.11	Belle-Croix - adduction d'eau <i>(crédit de Fr. 150'000.00, voté le 14.12.2011)</i>		10'697.70		150'000.00
700.501.15	Remplacement des pompes au Dally & Oron <i>(crédit de Fr. 350'000.00, voté le 01.03.2012)</i>		-117'453.05		0.00
700.501.17	La Longeraie - défense incendie <i>(crédit de Fr. 220'000.00, voté le 01.05.2014)</i>		202'611.00		200'000.00
700.501.18	Etude source du Gibloux		0.00		100'000.00
700.610.00	Taxe de raccordement	38'872.40		20'000.00	
700.661.00	Subvention ECAB	0.00		20'000.00	
	ENVIRONNEMENT - à reporter	38'872.40	146'395.10	40'000.00	630'000.00

7	ENVIRONNEMENT (suite)	COMPTES 2015		BUDGET 2015	
		Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses
	<i>Report</i>	38'872.40	146'395.10	40'000.00	630'000.00
71	Epuration				
710.501.01	Carrefour de la Belle-Croix - mise en séparatif <i>(crédit de Fr. 450'000.00, voté le 14.12.2011)</i>		0.00		450'000.00
710.501.02	Rte de la Parqueterie - mise en séparatif		-19'438.25		400'000.00
710.501.05	Chemin du Brit - collecteurs EU / EC <i>(crédit de Fr. 130'000.00, voté le 20.02.2014)</i>		0.00		130'000.00
710.501.06	Rue Aliénor - mise en séparatif <i>(crédit de Fr. 270'000.00, voté le 11.12.2014)</i>		202'454.50		270'000.00
710.501.07	Rte de Billens - mise en séparatif & adduction <i>(crédit de Fr. 300'000.00, voté le 11.12.2014)</i>		0.00		300'000.00
	ENVIRONNEMENT - à reporter	38'872.40	329'411.35	40'000.00	2'180'000.00

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

		COMPTES 2015		BUDGET 2015	
		Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses
7	ENVIRONNEMENT (suite)				
	<i>Report</i>	38'872.40	329'411.35	40'000.00	2'180'000.00
71	Epuration				
710.501.08	Hameau de Bossens - mise en séparatif <i>(crédit de Fr. 90'000.00, voté le 09.07.2015)</i>		81'944.40		90'000.00
710.501.09	Déviation du collecteur sous le Garden-Center		0.00		150'000.00
710.501.11	Collecteur de Ste-Anne - mise à ciel ouvert		3'271.00		450'000.00
710.501.12	Réfection du collecteur des remparts - est <i>(crédit de Fr. 850'000.00, voté le 26.02.2015)</i>		49'283.60		850'000.00
710.509.00	P.G.E.E (Plan général d'évacuation des eaux) <i>(crédit de Fr. 400'000.00, voté le 15.12.1999)</i>		13'773.80		0.00
710.610.00	Taxes de raccordement	79'994.25		30'000.00	
710.660.00	Subventions : collecteur de Ste-Anne	0.00		315'000.00	
	ENVIRONNEMENT - à reporter	118'866.65	477'684.15	385'000.00	3'720'000.00

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

		COMPTES 2015		BUDGET 2015	
		Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses
7	ENVIRONNEMENT (suite) <i>Report</i>	118'866.65	477'684.15	385'000.00	3'720'000.00
72	Ordures Ménagères				
720.501.00	Etude & construction du bât. de la Déchetterie <i>(crédit de Fr. 50'000.00, voté le 12.12.2012)</i>		2'154.00		0.00
720.506.00	Optimisation du système de gestion des déchets				200'000.00
74	Cimetière				
740.501.10	Etude & construction de la chapelle mortuaire <i>(crédit de Fr. 950'000.00, voté le 12.12.2013)</i>		599'761.75		900'000.00
	ENVIRONNEMENT - à reporter	118'866.65	1'079'599.90	385'000.00	4'820'000.00

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

7	ENVIRONNEMENT (suite)	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses
	<i>Report</i>	118'866.65	1'079'599.90	385'000.00	4'820'000.00
78	Energie - Air - Protection de la nature				
780.501.10	Cadastre des sites pollués <i>(crédit de Fr. 125'000.00, voté le 09.12.2009)</i> <i>(crédit de Fr. 65'000.00, voté le 26.02.2015)</i>		19'440.00		40'000.00
79	Aménagement du territoire				
790.501.01	Modifications du PAL <i>(crédit de Fr.190'000.00, voté le 03.07.2014)</i>		1'833.15		150'000.00
790.501.02	Plan directeur des circulations <i>(crédit de Fr. 80'000.00, voté le 12.12.2012)</i>		29'627.10		0.00
	TOTAL ENVIRONNEMENT	118'866.65	1'130'500.15	385'000.00	5'010'000.00

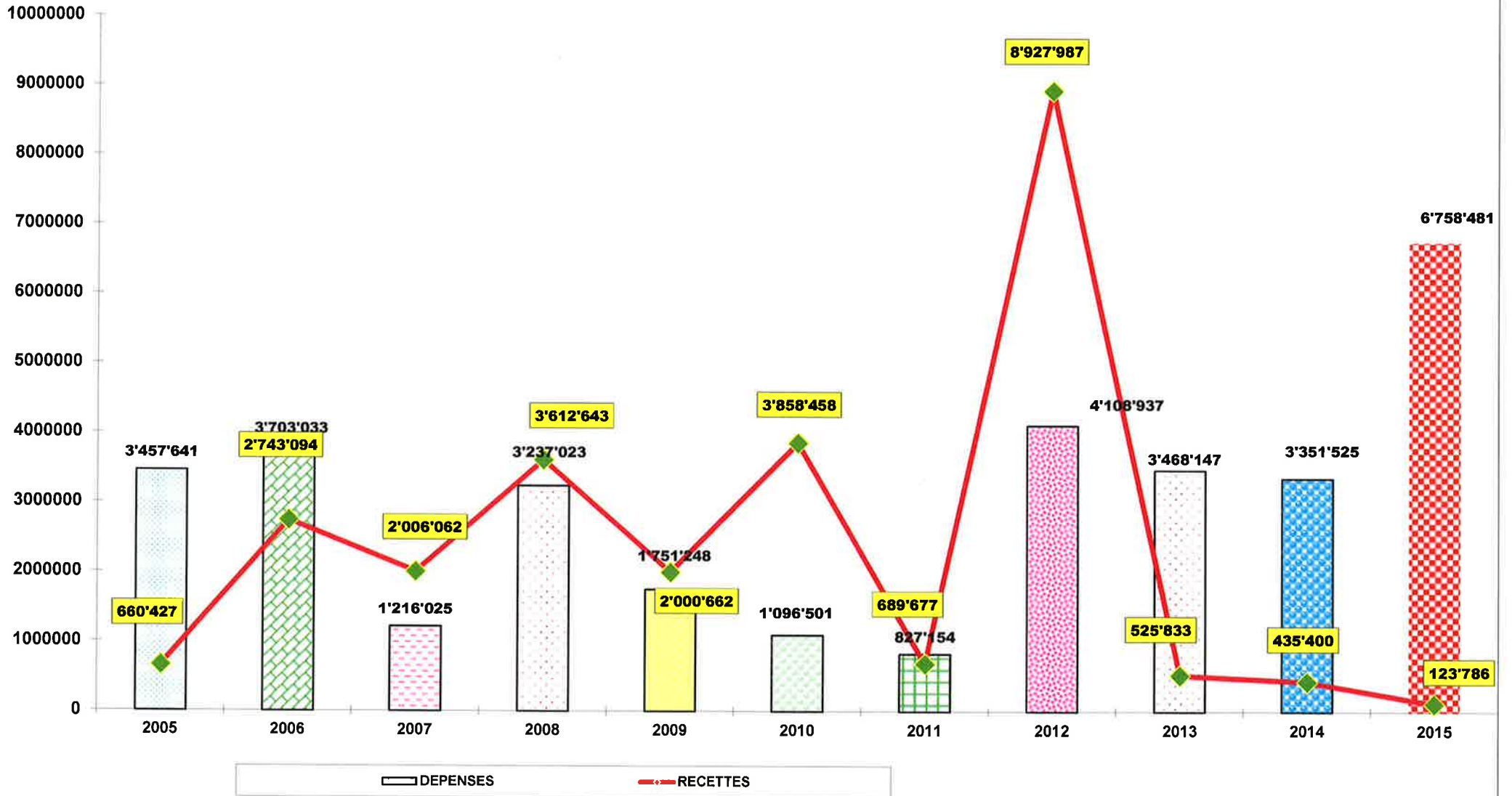
COMPTE DES INVESTISSEMENTS

		COMPTES 2015		BUDGET 2015	
		Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses
9	FINANCES & IMPÔTS				
94	Immeubles & domaines				
940.503.03	Bât. de l'Administration - divers travaux <i>(crédit de Fr. 180'000.00, voté le 01.05.2014)</i>		16'758.75		0.00
95	Gérance de la fortune & des dettes				
950.500.00	Achat de terrains		0.00		1'550'000.00
950.600.00	Vente de terrain - Biollettes	0.00		919'500.00	
	Vente de terrain - Pré des Comtes	0.00		600'000.00	
	TOTAL FINANCES & IMPÔTS	0.00	16'758.75	1'519'500.00	1'550'000.00

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

	RECAPITULATION	COMPTES 2015		BUDGET 2015	
		Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses
0	ADMINISTRATION	4'919.00	62'004.55	-	137'500.00
1	ORDRE PUBLIC	-	-	-	50'000.00
2	ENSEIGNEMENT & FORMATION	-	566'233.50	-	2'000'000.00
3	CULTURE-LOISIRS-SPORT-JEUNESSE	-	401'612.65	-	-
4	SANTE	-	-	-	-
5	AFFAIRES SOCIALES	-	-	-	-
6	TRANSPORTS & COMMUNICATIONS	-	4'581'371.25	-	11'991'000.00
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	118'866.65	1'130'500.15	385'000.00	5'010'000.00
8	ECONOMIE	-	-	-	-
9	FINANCES & IMPOTS	-	16'758.75	1'519'500.00	1'550'000.00
	TOTAL RECAPITULATION	123'785.65	6'758'480.85	1'904'500.00	20'738'500.00
	RESULTAT DU CPTÉ DES INVESTISSEMENTS	-6'634'695.20		-18'834'000.00	

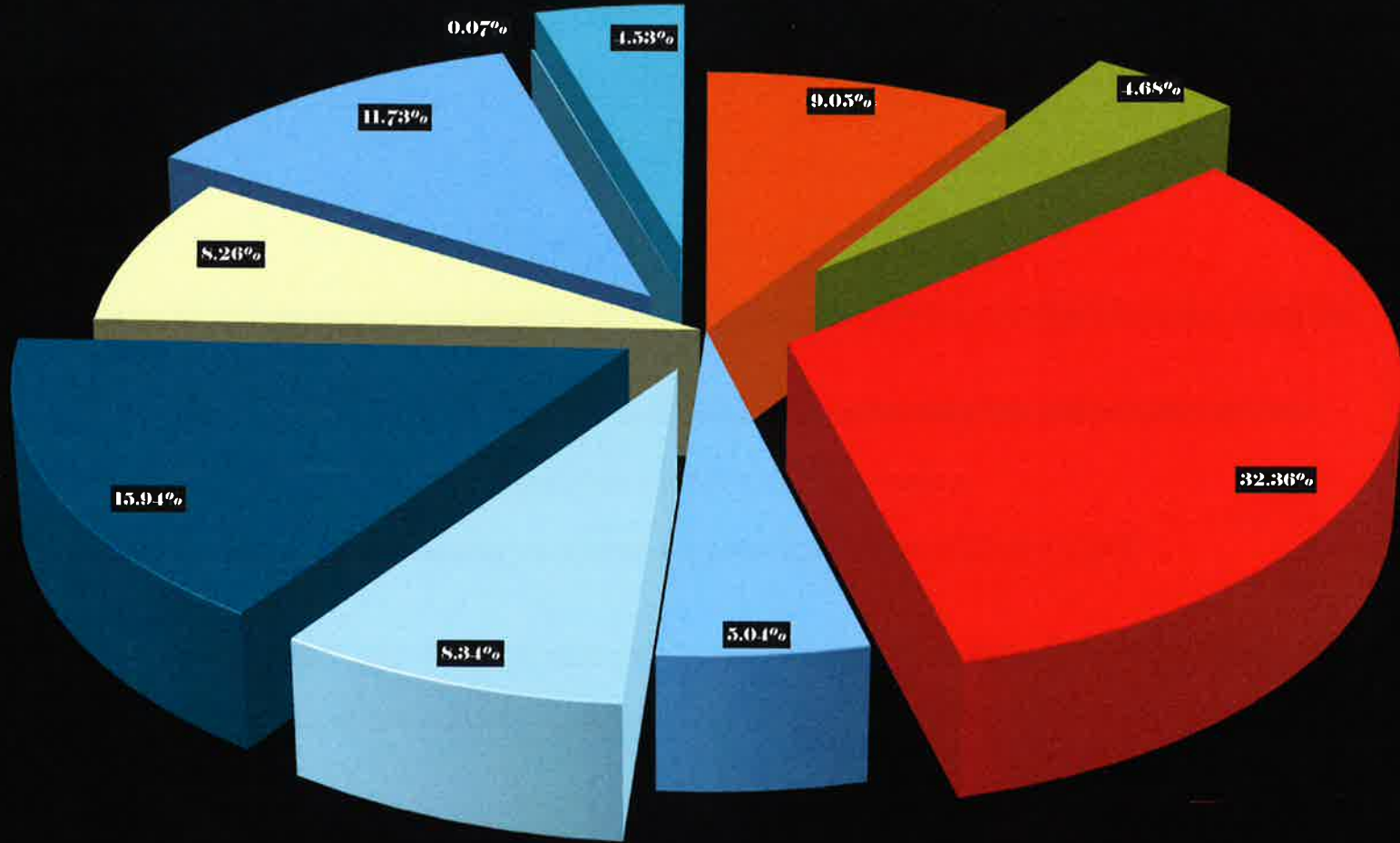
COMPTES DES INVESTISSEMENTS



COMPTES DE FONCTIONNEMENT



Charges par chapitre



- Administration
- Enseignement
- Santé
- Communications
- Economie
- Ordre public
- Culture-Loisirs-Sports-Tourisme-Jeunesse
- Affaires sociales
- Environnement
- Finances & Impôts

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION	2'016'749.43	237'199.50	2'045'475.00	216'600.00	1'983'100.03	246'590.80
01	AUTORITES	277'743.95	7'991.80	287'950.00	10'350.00	281'920.40	10'807.90
010	AUTORITES	277'743.95	7'991.80	287'950.00	10'350.00	281'920.40	10'807.90
010.300.00	TRAITEMENTS	231'070.00	0.00	235'700.00	0.00	242'308.00	0.00
010.300.10	INDEMNITES AU CONSEIL GENERAL	10'400.00	0.00	11'700.00	0.00	9'180.00	0.00
010.300.20	FRAIS DE LA COMMISSION FINANCIERE	3'860.00	0.00	3'500.00	0.00	3'040.00	0.00
010.300.30	FRAIS DE COMMISSION DE NATURALISATIONS	880.00	0.00	1'200.00	0.00	680.00	0.00
010.300.40	REMUNERATION DES SCRUTATEURS	7'979.60	0.00	7'500.00	0.00	3'991.65	0.00
010.303.00	COTISATIONS AUX ASSURANCES SOCIALES	22'566.75	0.00	25'350.00	0.00	20'633.95	0.00
010.317.00	FRAIS DE VACATIONS	987.60	0.00	3'000.00	0.00	2'086.80	0.00
010.436.00	PARTICIPATION AUX CHARGES SALARIALES	0.00	7'991.80	0.00	10'350.00	0.00	10'807.90
02	ADMINISTRATION GENERALE	1'739'005.48	229'207.70	1'757'525.00	206'250.00	1'701'179.63	235'782.90
020	ADMINISTRATION GENERALE	1'739'005.48	229'207.70	1'757'525.00	206'250.00	1'701'179.63	235'782.90
020.301.00	TRAITEMENTS	937'638.90	0.00	951'750.00	0.00	917'046.60	0.00
020.303.00	COTISATIONS AUX ASSURANCES SOCIALES	140'256.00	0.00	144'215.00	0.00	138'713.90	0.00
020.304.00	COTISATIONS A LA LPP	131'350.10	0.00	132'000.00	0.00	124'252.65	0.00
020.305.00	COTIS. ASS.-MALADIE & ACCIDENTS	24'297.90	0.00	28'000.00	0.00	22'259.40	0.00
020.310.00	FOURNITURES DE BUREAU	22'322.15	0.00	23'000.00	0.00	21'644.05	0.00
020.310.01	FOURNITURES "VOTATIONS & ELECTIONS"	1'399.70	0.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00
020.310.10	FRAIS DE PUBLICATIONS & D'ANNONCES	5'543.75	0.00	10'000.00	0.00	7'317.45	0.00
020.311.00	ACHATS MACHINES, MATERIEL & MOBILIER	20'142.95	0.00	19'500.00	0.00	18'034.10	0.00
020.312.00	EAU, ENERGIE, COMBUSTIBLES	19'088.05	0.00	22'800.00	0.00	18'140.20	0.00
020.315.00	ENTRETIEN MACHINES, MATERIEL & MOBILIER	24'048.28	0.00	24'340.00	0.00	74'254.53	0.00
020.315.01	INFORMATIQUE / HARD & SOFT-WARE	24'868.80	0.00	29'000.00	0.00	0.00	0.00
020.315.02	INFORMATIQUE / SITE INTERNET	7'321.00	0.00	8'200.00	0.00	0.00	0.00
020.315.03	INFORMATIQUE / TIMBREUSE	8'247.85	0.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00
020.315.10	ARCHIVES COMMUNALES	24'554.30	0.00	26'960.00	0.00	21'697.25	0.00
020.316.00	LOYERS	109'620.00	0.00	109'620.00	0.00	109'620.00	0.00
020.317.00	FRAIS DE RECEPTIONS	33'874.40	0.00	35'900.00	0.00	38'057.15	0.00
020.317.10	FRAIS DE VACATIONS	1'512.50	0.00	1'500.00	0.00	1'340.80	0.00

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
020.318.00 PRIMES D'ASSURANCES	17'543.55	0.00	18'550.00	0.00	17'470.40	0.00
020.318.10 EMOLUMENTS DE CONSTRUCTIONS & ADMINISTR.	6'353.30	0.00	5'500.00	0.00	9'321.20	0.00
020.318.20 FRAIS DE PORTS & TELEPHONES	44'030.30	0.00	47'500.00	0.00	47'432.45	0.00
020.318.30 FRAIS DE FORMATION DU PERSONNEL	12'169.90	0.00	6'500.00	0.00	8'730.15	0.00
020.318.40 FRAIS DE POURSUITES	57'534.15	0.00	44'000.00	0.00	43'685.10	0.00
020.318.50 HONORAIRES - MANDATS EXTERNES	45'503.30	0.00	37'750.00	0.00	43'654.55	0.00
020.318.60 CARTES D'IDENTITES	6'397.70	0.00	7'000.00	0.00	5'432.40	0.00
020.319.00 DONS & COTISATIONS DIVERSES	13'386.65	0.00	13'940.00	0.00	13'075.30	0.00
020.431.00 EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS	0.00	16'312.00	0.00	15'000.00	0.00	14'987.00
020.431.10 AUTORISATIONS DE CONSTRUIRE	0.00	31'982.80	0.00	18'000.00	0.00	22'010.00
020.431.20 CARTES D'IDENTITE	0.00	9'688.00	0.00	10'000.00	0.00	8'640.00
020.435.00 PRESTATIONS DE SERVICE & EMOLUMENTS	0.00	23'571.10	0.00	20'000.00	0.00	25'869.15
020.436.10 PARTICIPATION AUX CHARGES SOCIALES	0.00	119'240.85	0.00	120'250.00	0.00	141'225.20
020.436.20 REMBOURSEMENT - FRAIS DE POURSUITES	0.00	21'385.35	0.00	18'000.00	0.00	16'488.20
020.460.00 SUBVENTIONS FEDERALES	0.00	2'027.60	0.00	0.00	0.00	1'563.35
020.490.00 PREST. POUR LES SERVICES COMM.	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ORDRE PUBLIC	1'042'277.95	871'493.27	1'008'147.00	816'428.00	873'667.30	728'020.27
11 POLICE	201'818.55	218'376.80	196'398.00	156'513.00	190'132.25	194'690.12
110 POLICE	201'818.55	218'376.80	196'398.00	156'513.00	190'132.25	194'690.12
110.301.00 TRAITEMENTS	99'695.00	0.00	99'700.00	0.00	98'733.00	0.00
110.303.00 COTISATIONS AUX ASSURANCES SOCIALES	15'342.50	0.00	15'296.00	0.00	15'108.10	0.00
110.304.00 COTISATIONS A LA LPP	13'866.60	0.00	13'895.00	0.00	13'703.40	0.00
110.305.00 COTIS. ASS.-MALADIE & ACCIDENTS	2'528.75	0.00	2'527.00	0.00	2'504.10	0.00
110.306.00 PRESTATIONS EN NATURE	560.20	0.00	680.00	0.00	301.80	0.00
110.308.00 PERSONNEL TEMPORAIRE	19'560.30	0.00	20'000.00	0.00	9'988.75	0.00
110.311.00 ACHATS DE MATERIEL	14'582.65	0.00	15'500.00	0.00	19'254.50	0.00
110.314.00 ENTRETIEN DE LA SIGNALISATION	30'121.55	0.00	23'000.00	0.00	25'899.00	0.00
110.317.00 FRAIS DE VACATIONS & DIVERS	5'561.00	0.00	5'800.00	0.00	4'639.60	0.00
110.427.00 LOCATIONS DU DOMAINE PUBLIC	0.00	48'632.75	0.00	43'000.00	0.00	38'550.65
110.435.00 LOCATIONS DE SIGNAUX & DIVERS	0.00	361.00	0.00	800.00	0.00	3'206.00
110.436.00 PARTICIPATION AUX CHARGES SALARIALES	0.00	12'795.15	0.00	12'713.00	0.00	12'568.00
110.436.10 PARTICIPATIONS DE TIERS	0.00	2'047.55	0.00	0.00	0.00	407.40
110.437.00 AMENDES	0.00	154'540.35	0.00	100'000.00	0.00	139'958.07
12 JUSTICE	94'286.80	0.00	56'800.00	0.00	79'754.60	0.00
120 JUSTICE	94'286.80	0.00	56'800.00	0.00	79'754.60	0.00
120.352.10 PART. FRAIS DU SERVICE DES CURATELLES	94'286.80	0.00	56'800.00	0.00	79'754.60	0.00

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
14	SERVICE DU FEU	673'876.10	604'137.42	676'150.00	614'085.00	532'194.60	482'942.85
140	SERVICE DU FEU	673'876.10	604'137.42	676'150.00	614'085.00	532'194.60	482'942.85
140.301.00	SOLDE DU CORPS DES SAPEURS-POMPIERS	209'511.40	0.00	205'400.00	0.00	170'304.50	0.00
140.301.10	TRAITEMENTS	136'344.45	0.00	136'400.00	0.00	132'366.20	0.00
140.303.00	COTISATIONS AUX ASSURANCES SOCIALES	22'026.10	0.00	22'150.00	0.00	20'568.35	0.00
140.304.00	COTISATIONS A LA LPP	21'061.20	0.00	18'100.00	0.00	18'247.55	0.00
140.305.00	COTIS. ASS.-MALADIE & ACCIDENTS	6'877.35	0.00	6'600.00	0.00	6'511.55	0.00
140.309.00	FRAIS DE COURS D'INSTRUCTION	10'649.50	0.00	21'400.00	0.00	6'804.50	0.00
140.311.00	ACHAT DE MATERIEL & D'EQUIPEMENTS	66'582.70	0.00	79'100.00	0.00	30'449.95	0.00
140.312.00	EAU, ENERGIE, COMBUSTIBLES	18'828.15	0.00	22'400.00	0.00	19'661.55	0.00
140.313.00	ACHATS DE MARCHANDISES	18'298.65	0.00	22'000.00	0.00	24'646.15	0.00
140.314.00	ENTRETIEN DU BATIMENT	44'970.00	0.00	30'050.00	0.00	12'389.05	0.00
140.315.10	ENTRETIEN DU MATERIEL & EQUIPEMENTS	18'799.05	0.00	12'000.00	0.00	13'247.60	0.00
140.315.30	ENTRETIEN DES VEHICULES	59'925.35	0.00	62'000.00	0.00	45'960.55	0.00
140.318.00	ASSURANCES	17'152.20	0.00	16'200.00	0.00	14'999.15	0.00
140.318.10	FRAIS DIVERS	12'960.40	0.00	15'650.00	0.00	10'947.55	0.00
140.319.00	COTISATIONS	3'537.00	0.00	3'700.00	0.00	3'487.00	0.00
140.351.00	PART. LUTTE CONTRE LES HYDROCARBURES	6'352.60	0.00	3'000.00	0.00	1'603.40	0.00
140.427.00	LOCATIONS	0.00	4'456.00	0.00	4'300.00	0.00	4'356.00
140.430.00	TAXE D'EXEMPTION DU SERVICE DU FEU	0.00	222'680.45	0.00	225'000.00	0.00	216'242.20
140.435.00	TRAVAUX POUR TIERS / INTERVENTIONS	0.00	91'172.60	0.00	100'000.00	0.00	107'427.15
140.435.10	TRAVAUX POUR TIERS / COURS	0.00	2'383.92	0.00	4'000.00	0.00	6'316.20
140.436.00	PARTICIPATION AUX CHARGES SALARIALES	0.00	18'353.45	0.00	16'960.00	0.00	18'433.30
140.437.00	AMENDES NON PART. AUX EXERCICES	0.00	1'650.00	0.00	0.00	0.00	1'300.00
140.452.00	PARTICIPATIONS DES COMMUNES	0.00	42'025.00	0.00	42'025.00	0.00	41'475.00
140.461.00	SUBVENTIONS DE L'ECAB	0.00	190'363.00	0.00	192'200.00	0.00	87'393.00
140.482.00	PRELEVEMENTS SUR D'AUTRES RESERVES	0.00	31'053.00	0.00	29'600.00	0.00	0.00
15	MILITAIRES	19'371.15	18'604.70	18'020.00	16'800.00	19'639.65	18'910.70
150	MILITAIRES	19'371.15	18'604.70	18'020.00	16'800.00	19'639.65	18'910.70
150.316.00	LOCATION DES INSTALLATIONS DE TIRS	19'371.15	0.00	18'020.00	0.00	19'639.65	0.00
150.427.00	UTILISATION INSTALL. DE TIRS / LOYERS	0.00	16'753.15	0.00	15'000.00	0.00	17'059.65
150.452.00	PARTICIP. DES COMMUNES & DIVERS	0.00	1'851.55	0.00	1'800.00	0.00	1'851.05

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
16	PROTECTION CIVILE	49'883.85	30'374.35	57'729.00	29'030.00	49'121.35	31'476.60
160	PROTECTION CIVILE	49'883.85	30'374.35	57'729.00	29'030.00	49'121.35	31'476.60
160.301.00	TRAITEMENTS	7'283.65	0.00	7'600.00	0.00	7'105.30	0.00
160.301.10	SOLDE	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
160.303.00	COTISATIONS AUX ASSURANCES SOCIALES	1'104.90	0.00	1'166.00	0.00	1'077.25	0.00
160.304.00	COTISATIONS A LA LPP	756.00	0.00	975.00	0.00	758.40	0.00
160.305.00	COTIS. ASS.-MALADIE & ACCIDENTS	395.15	0.00	288.00	0.00	373.10	0.00
160.311.00	ACHATS DE MATERIEL / PC CHAVANNES	0.00	0.00	500.00	0.00	111.90	0.00
160.311.10	ACHATS DE MATERIEL / PSS	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
160.312.00	EAU-ENERGIE-COMBUSTIBLES / PC	12'984.55	0.00	15'300.00	0.00	12'782.30	0.00
160.312.10	EAU-ENERGIE-COMBUSTIBLES / PSS	5'285.70	0.00	8'900.00	0.00	9'927.80	0.00
160.312.20	EAU, ENERGIE, COMBUSTIBLES/COOP	49.85	0.00	150.00	0.00	81.20	0.00
160.313.00	ACHATS DE MARCHANDISES / PC	1'107.00	0.00	500.00	0.00	704.50	0.00
160.313.10	ACHATS DE MARCHANDISES / PSS	520.20	0.00	500.00	0.00	427.45	0.00
160.314.00	ENTRETIEN DES BATIMENTS / PC	549.50	0.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
160.314.10	ENTRETIEN DES BATIMENTS / PSS	1'912.40	0.00	500.00	0.00	211.60	0.00
160.314.20	ENTRETIEN DES BATIMENTS/COOP	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
160.315.00	ENTRETIEN MATERIEL & INSTALL. / PC	2'242.80	0.00	1'500.00	0.00	15.00	0.00
160.315.10	ENTRETIEN MATERIEL & INSTALL. / PSS	213.85	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
160.318.00	ASSURANCES & DIVERS / PC CHAVANNES	2'214.55	0.00	2'550.00	0.00	2'264.55	0.00
160.318.10	ASSURANCES & DIVERS / PSS	4'665.80	0.00	4'800.00	0.00	4'665.80	0.00
160.351.00	PARTICIPATION POT COMMUN PCI	8'597.95	0.00	9'900.00	0.00	8'615.20	0.00
160.427.00	LOCATIONS / PC CHAVANNES	0.00	10'835.00	0.00	12'000.00	0.00	13'530.60
160.427.10	LOCATIONS / PSS	0.00	3'382.00	0.00	3'000.00	0.00	4'051.95
160.427.20	LOCATIONS / PC COOP	0.00	4'200.00	0.00	4'200.00	0.00	4'200.00
160.436.00	PARTICIPATION AUX CHARGES SALARIALES	0.00	808.05	0.00	930.00	0.00	794.05
160.436.10	REMBOURSEMENT DE TIERS	0.00	6.50	0.00	0.00	0.00	0.00
160.461.00	SUBVENTIONS CANTONALES	0.00	8'900.00	0.00	8'900.00	0.00	8'900.00
160.480.00	PRELEVEMENT SUR RESERVE	0.00	2'242.80	0.00	0.00	0.00	0.00
17	PROTECTION POPULATION	3'041.50	0.00	3'050.00	0.00	2'824.85	0.00
173	PROTECTION POPULATION	3'041.50	0.00	3'050.00	0.00	2'824.85	0.00
173.352.00	PART. A L'ABMG - ORCOC	3'041.50	0.00	3'050.00	0.00	2'824.85	0.00

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	ENSEIGNEMENT	7'210'384.77	494'317.75	7'247'226.00	402'904.00	6'779'737.58	294'880.70
20	ECOLE ENFANTINE	507'071.30	28'768.30	522'925.00	25'500.00	513'533.55	22'369.95
200	ECOLE ENFANTINE	507'071.30	28'768.30	522'925.00	25'500.00	513'533.55	22'369.95
200.310.00	MATERIEL SCOLAIRE	4'816.05	0.00	7'000.00	0.00	18'293.45	0.00
200.351.00	PART. DEPENSES CANTONALES - TRAITEMENTS	502'255.25	0.00	515'925.00	0.00	495'240.10	0.00
200.452.00	ECOLAGES	0.00	28'768.30	0.00	25'500.00	0.00	22'369.95
21	CYCLE OBLIGATOIRE	5'007'055.30	350'982.65	4'948'835.00	275'004.00	4'605'072.55	157'032.85
210	CYCLE OBLIGATOIRE	4'745'197.70	167'428.75	4'735'690.00	162'254.00	4'532'516.75	156'059.30
210.301.00	TRAITEMENTS	135'354.00	0.00	133'975.00	0.00	132'833.00	0.00
210.303.00	COTISATIONS AUX ASSURANCES SOCIALES	19'677.60	0.00	17'895.00	0.00	19'181.50	0.00
210.304.00	COTISATIONS A LA LPP	17'083.20	0.00	17'112.00	0.00	16'877.40	0.00
210.305.00	COTIS. ASS.-MALADIE & ACCIDENTS	2'962.20	0.00	2'961.00	0.00	2'931.55	0.00
210.310.00	MATERIEL SCOLAIRE	119'778.15	0.00	120'000.00	0.00	119'377.05	0.00
210.310.10	ACTIVITES CREATRICES MANUELLES	1'326.50	0.00	1'000.00	0.00	937.90	0.00
210.310.20	MATERIEL D'OUVRAGE / ACT	2'370.70	0.00	2'500.00	0.00	2'449.70	0.00
210.310.30	PROJET D'ECOLE	2'490.20	0.00	2'500.00	0.00	2'385.90	0.00
210.317.00	MANIFESTATIONS & CULTURE	20'198.55	0.00	21'020.00	0.00	22'813.80	0.00
210.317.10	CAMPS-VERTS	14'242.35	0.00	18'740.00	0.00	13'417.70	0.00
210.318.00	SPORTS SCOLAIRES	55'965.15	0.00	71'130.00	0.00	51'809.40	0.00
210.318.10	TRANSPORTS SCOLAIRES - COMMUNE	125'637.40	0.00	126'017.00	0.00	129'439.30	0.00
210.351.00	PART. DEPENSES CANTONALES - TRAITEMENTS	1'996'905.30	0.00	1'994'900.00	0.00	1'949'510.85	0.00
210.352.00	PART AUX FRAIS DE FONCTIONNEMENT - C.O.	1'503'162.65	0.00	1'480'000.00	0.00	1'376'744.45	0.00
210.352.05	PART AUX FRAIS FINANCIERS - C.O.	47'842.00	0.00	51'000.00	0.00	48'070.35	0.00
210.352.10	PART AUX FRAIS DE FONCT. - BICUBIC	137'284.00	0.00	135'200.00	0.00	102'134.00	0.00
210.352.20	PART AUX FRAIS FINANCIERS - BICUBIC	539'740.00	0.00	539'740.00	0.00	539'740.00	0.00
210.382.00	VERSEMENT SUR AUTRES RESERVES	3'177.75	0.00	0.00	0.00	1'862.90	0.00
210.436.00	PARTICIPATION AUX CHARGES SALARIALES	0.00	15'264.80	0.00	15'274.00	0.00	15'094.05
210.436.10	ABONNEMENTS TRANSPORTS SCOLAIRES	0.00	55'418.50	0.00	59'000.00	0.00	58'228.00
210.436.20	REMBOURSEMENTS DE TIERS	0.00	78'254.05	0.00	73'880.00	0.00	66'427.65
210.452.00	ECOLAGES	0.00	18'491.40	0.00	14'100.00	0.00	16'309.60

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
219	ACCUEIL EXTRASCOLAIRE	261'857.60	183'553.90	213'145.00	112'750.00	72'555.80	973.55
219.301.00	TRAITEMENTS	143'619.10	0.00	117'900.00	0.00	8'250.65	0.00
219.303.00	COTISATIONS AUX ASSURANCES SOCIALES	21'433.15	0.00	17'815.00	0.00	1'303.85	0.00
219.304.00	COTISATIONS A LA LPP	12'369.40	0.00	11'500.00	0.00	944.60	0.00
219.305.00	COTIS. ASSURANCE-MALADIE ET ACCIDENTS	4'185.90	0.00	3'180.00	0.00	215.00	0.00
219.310.00	REPAS / ACHAT & SERVICE	43'802.10	0.00	31'200.00	0.00	0.00	0.00
219.310.10	DEJEUNER / GOÛTER	3'166.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
219.311.00	ACHAT DE MOBILIER, MATERIEL, MACHINES	3'479.05	0.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00
219.312.00	EAU, ELECTRICITE & CHARGES	5'896.85	0.00	5'200.00	0.00	0.00	0.00
219.315.00	FRAIS D'ADMINISTRATION	3'282.60	0.00	1'850.00	0.00	0.00	0.00
219.316.00	LOYER	18'000.00	0.00	18'000.00	0.00	0.00	0.00
219.317.00	FRAIS DE VACATIONS & DIVERS	420.70	0.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
219.317.10	ANIMATIONS / JEUX	2'202.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
219.318.00	ASSURANCES	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
219.365.00	PART. A L'ACCUEIL EXTRA SCOLAIRE	0.00	0.00	0.00	0.00	61'841.70	0.00
219.433.00	CONTRIBUTIONS DES PARENTS	0.00	125'268.55	0.00	70'000.00	0.00	0.00
219.435.00	REPAS / FACTURATION AUX PARENTS	0.00	33'339.70	0.00	23'400.00	0.00	0.00
219.436.00	PARTICIPATION AUX CHARGES SOCIALES	0.00	15'049.20	0.00	12'250.00	0.00	973.55
219.436.10	REMBOURSEMENTS DE TIERS	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00
219.461.00	SUBVENTION CANTONALE	0.00	9'896.45	0.00	7'000.00	0.00	0.00

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	ECOLES SPECIALISEES	936'868.70	0.00	988'010.00	0.00	923'010.50	0.00
220	ECOLES SPECIALISEES	936'868.70	0.00	988'010.00	0.00	923'010.50	0.00
220.351.00	CONTRIB. POUR LES ECOLES SPECIALES	677'627.00	0.00	721'160.00	0.00	688'736.60	0.00
220.351.10	CONTRIBUTIONS POUR LE CONSERVATOIRE	88'778.05	0.00	84'200.00	0.00	85'988.70	0.00
220.352.00	CONTRIB. POUR LES SERVICES AUXILIAIRES	170'463.65	0.00	182'650.00	0.00	148'285.20	0.00
23	FORMATION PROFESSIONNELLE	87'442.80	0.00	91'945.00	0.00	85'435.10	0.00
230	FORMATION PROFESSIONNELLE	87'442.80	0.00	91'945.00	0.00	85'435.10	0.00
230.351.00	CONTRIB. A L'ECOLE PROFESSIONNELLE	87'442.80	0.00	91'945.00	0.00	85'435.10	0.00

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
29	ADMINISTRATION SCOLAIRE	671'946.67	114'566.80	695'511.00	102'400.00	652'685.88	115'477.90
290	ADMINISTRATION SCOLAIRE	671'946.67	114'566.80	695'511.00	102'400.00	652'685.88	115'477.90
290.300.00	FRAIS DE GESTION ADMINISTRATIVE	19'371.05	0.00	19'800.00	0.00	17'238.70	0.00
290.301.00	TRAITEMENTS	239'572.75	0.00	236'500.00	0.00	224'353.45	0.00
290.303.00	COTISATIONS AUX ASSURANCES SOCIALES	37'614.35	0.00	37'070.00	0.00	35'628.45	0.00
290.304.00	COTISATIONS A LA LPP	27'922.00	0.00	26'400.00	0.00	27'802.80	0.00
290.305.00	COTIS. ASS.-MALADIE & ACCIDENTS	12'528.20	0.00	11'893.00	0.00	11'550.95	0.00
290.311.00	ACHATS DE MOBILIER & DE MACHINES	29'813.25	0.00	29'000.00	0.00	3'055.10	0.00
290.312.00	EAU-ENERGIE-COMBUST./BAT. PRINCIPAL	44'275.95	0.00	62'000.00	0.00	62'676.55	0.00
290.312.05	EAU-ENERGIE-COMBUST. / PAVILLON	15'183.45	0.00	15'900.00	0.00	0.00	0.00
290.312.10	EAU-ENERGIE-COMBUST. / BEGUINES	4'109.10	0.00	7'300.00	0.00	6'289.50	0.00
290.312.20	EAU-ENERGIE-COMBUST./HALLE DE GYM	26'232.35	0.00	31'000.00	0.00	27'244.85	0.00
290.313.00	ACHATS MACHINES, MATERIEL & PRODUITS	14'679.95	0.00	14'500.00	0.00	12'068.60	0.00
290.314.00	ENTRETIEN DU BATIMENT PRINCIPAL	98'199.05	0.00	110'450.00	0.00	86'898.60	0.00
290.314.10	ENTRETIEN DU PAVILLON	3'956.10	0.00	6'000.00	0.00	4'216.35	0.00
290.314.20	ENTRETIEN DE LA TOUR DES BEGUINES	2'946.05	0.00	2'220.00	0.00	1'104.35	0.00
290.314.30	ENTRETIEN DE LA HALLE DE GYM	26'706.30	0.00	18'900.00	0.00	21'450.75	0.00
290.315.00	ENTRETIEN MOBILIER & MACHINES	2'312.55	0.00	3'000.00	0.00	2'394.05	0.00
290.315.10	ENTRETIEN MOBILIER-MACHINES/HALLE DE GYM	12'133.85	0.00	7'000.00	0.00	5'186.15	0.00
290.315.20	ENTRETIEN INFORMATIQUE	18'806.72	0.00	23'816.00	0.00	23'144.83	0.00
290.317.00	FRAIS DE VACATIONS	8'610.90	0.00	6'275.00	0.00	6'191.45	0.00
290.318.00	ASSURANCES / TELEPHONES / DIVERS	19'785.75	0.00	19'300.00	0.00	18'705.15	0.00
290.352.00	PART. FRAIS D'EXPLOITATION DU BICUBIC	0.00	0.00	0.00	0.00	48'765.25	0.00
290.366.00	SUBSIDES POUR LES COURSES SCOLAIRES	7'187.00	0.00	7'187.00	0.00	6'720.00	0.00
290.427.00	LOYERS	0.00	84'209.95	0.00	75'000.00	0.00	77'994.95
290.436.00	PARTICIPATION AUX CHARGES SALARIALES	0.00	28'532.30	0.00	27'400.00	0.00	27'531.95
290.436.10	REMBOURSEMENTS DE TIERS	0.00	1'824.55	0.00	0.00	0.00	9'951.00

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CULTURE-LOISIRS-SPORT-JEUNESSE-TOURISME	1'123'034.95	72'486.20	1'170'110.00	57'084.00	1'006'638.45	65'550.95
30 BIBLIOTHEQUE	155'421.30	45'844.25	148'165.00	34'507.00	146'297.95	37'737.55
300 BIBLIOTHEQUE	155'421.30	45'844.25	148'165.00	34'507.00	146'297.95	37'737.55
300.300.00 FRAIS DE LA COMMISSION	1'557.80	0.00	1'400.00	0.00	1'000.00	0.00
300.301.00 TRAITEMENTS	68'802.95	0.00	57'920.00	0.00	56'742.00	0.00
300.303.00 COTISATIONS AUX ASSURANCES SOCIALES	10'299.00	0.00	8'831.00	0.00	8'561.45	0.00
300.304.00 COTISATIONS A LA LPP	4'828.80	0.00	4'842.00	0.00	4'695.00	0.00
300.305.00 COTIS. ASS.-MALADIE & ACCIDENTS	1'627.20	0.00	1'732.00	0.00	1'668.95	0.00
300.310.00 ACHATS DE LIVRES & DE PERIODIQUES	22'443.45	0.00	23'500.00	0.00	23'498.60	0.00
300.311.00 ACHATS MATERIEL - MOBILIER - MACHINES	5'244.20	0.00	6'500.00	0.00	8'102.30	0.00
300.315.00 ENTRETIEN DES LIVRES	3'378.05	0.00	3'500.00	0.00	3'500.65	0.00
300.315.10 ENTRETIEN MACHINES & MOBILIER	3'541.30	0.00	5'050.00	0.00	3'930.95	0.00
300.316.00 LOYER	32'040.00	0.00	32'040.00	0.00	32'040.00	0.00
300.317.00 FRAIS DE VACATIONS	228.15	0.00	800.00	0.00	972.60	0.00
300.317.10 ANIMATION	1'136.40	0.00	1'750.00	0.00	1'291.45	0.00
300.318.00 ASSURANCES	294.00	0.00	300.00	0.00	294.00	0.00
300.435.00 LOCATIONS DE LIVRES	0.00	12'995.80	0.00	12'500.00	0.00	13'475.00
300.436.00 PARTICIPATION AUX CHARGES SALARIALES	0.00	16'402.45	0.00	5'855.00	0.00	7'437.15
300.452.00 PARTICIPATIONS DE TIERS	0.00	11'446.00	0.00	11'152.00	0.00	11'825.40
300.461.00 SUBVENTION CANTONALE / LORO	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
32	CULTURE - TOURISME	482'868.95	875.40	513'635.00	875.00	448'547.75	812.50
320	CULTURE - TOURISME	482'868.95	875.40	513'635.00	875.00	448'547.75	812.50
320.300.10	FRAIS DE LA COMMISSION	1'415.00	0.00	2'300.00	0.00	920.00	0.00
320.301.00	TRAITEMENTS	16'999.80	0.00	17'000.00	0.00	16'000.00	0.00
320.303.00	COTISATIONS AUX ASSURANCES SOCIALES	2'124.20	0.00	2'150.00	0.00	1'989.25	0.00
320.305.00	COTISATIONS ASS.-MALADIE & ACCIDENTS	200.90	0.00	205.00	0.00	186.55	0.00
320.316.00	LOYER DE L'AUDITORIUM	14'400.00	0.00	14'400.00	0.00	14'400.00	0.00
320.318.00	ASSURANCES & DIVERS	560.75	0.00	570.00	0.00	560.75	0.00
320.352.00	PARTICIP. CULTURE & TOURISME / DISTRICT	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00
320.365.00	SUBVENTIONS - SOCIETES CULTURELLES	24'100.00	0.00	24'100.00	0.00	36'850.00	0.00
320.365.05	AIDES PONCTUELLES - STES CULTURELLES	12'250.00	0.00	13'000.00	0.00	0.00	0.00
320.365.10	PROMOTION CULTURE & TOURISME / ROMONT	380'818.30	0.00	409'910.00	0.00	347'641.20	0.00
320.436.10	PARTICIPATION AUX CHARGES SALARIALES	0.00	875.40	0.00	875.00	0.00	812.50
33	EMBELLISSEMENT	209'291.10	9'266.55	221'576.00	9'238.00	150'286.65	12'036.90
330	EMBELLISSEMENT	209'291.10	9'266.55	221'576.00	9'238.00	150'286.65	12'036.90
330.301.00	TRAITEMENTS	76'970.00	0.00	76'990.00	0.00	75'912.00	0.00
330.303.00	COTISATIONS AUX ASSURANCES SOCIALES	11'548.95	0.00	11'591.00	0.00	11'395.70	0.00
330.304.00	COTISATIONS A LA LPP	9'657.00	0.00	9'683.00	0.00	9'390.00	0.00
330.305.00	COTIS. ASS.-MALADIE & ACCIDENTS	3'815.55	0.00	3'712.00	0.00	3'648.55	0.00
330.306.00	PRESTATIONS EN NATURE	0.00	0.00	800.00	0.00	807.45	0.00
330.311.00	ACHATS DE MATERIEL & MACHINES	15'419.50	0.00	15'300.00	0.00	13'031.85	0.00
330.313.00	ENTRETIEN PELOUSES & PARTERRES	77'973.00	0.00	90'000.00	0.00	24'073.70	0.00
330.313.10	ENTRETIEN DES FONTAINES	673.00	0.00	2'000.00	0.00	953.00	0.00
330.313.20	ENTRETIEN DES PLACES DE JEUX	2'815.30	0.00	5'000.00	0.00	4'765.15	0.00
330.314.00	ENTRET. DES REMPARTS & PROMENADES	6'696.05	0.00	4'500.00	0.00	3'627.30	0.00
330.315.00	ENTRETIEN MATERIEL & MACHINES	3'722.75	0.00	2'000.00	0.00	2'681.95	0.00
330.436.00	PARTICIPATION AUX CHARGES SALARIALES	0.00	9'266.55	0.00	9'238.00	0.00	12'036.90

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34	SPORT - LOISIRS	107'854.80	1'000.00	121'970.00	0.00	110'946.30	0.00
340	SPORT - LOISIRS	107'854.80	1'000.00	121'970.00	0.00	110'946.30	0.00
340.300.00	FRAIS DE LA COMMISSION	200.00	0.00	0.00	0.00	160.00	0.00
340.312.00	EAU, ENERGIE, COMBUSTIBLES / GLANEY	5'078.80	0.00	4'000.00	0.00	3'534.00	0.00
340.312.10	EAU, ENERGIE, COMBUSTIBLES / BOSSENS	4'104.00	0.00	3'800.00	0.00	3'594.15	0.00
340.314.00	ENTRETIEN INSTALLATIONS / GLANEY	26'368.00	0.00	37'300.00	0.00	27'551.80	0.00
340.314.10	ENTRETIEN INSTALLATIONS / BOSSENS	1'570.45	0.00	1'270.00	0.00	4'570.60	0.00
340.318.00	ASSURANCES & DIVERS	1'302.90	0.00	1'400.00	0.00	1'302.90	0.00
340.352.00	PARTICIPATION A LA PATINOIRE	55'761.05	0.00	55'800.00	0.00	54'788.80	0.00
340.365.00	SUBVENTIONS - SOCIETES SPORTIVES	11'469.60	0.00	13'400.00	0.00	15'444.05	0.00
340.365.10	AIDES PONCTUELLES - STES SPORTIVES	2'000.00	0.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00
340.452.00	PARTICIPATIONS	0.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
35	JEUNESSE	165'898.80	15'500.00	163'064.00	12'464.00	148'859.80	14'964.00
350	JEUNESSE	165'898.80	15'500.00	163'064.00	12'464.00	148'859.80	14'964.00
350.315.10	ENTRETIEN MACHINES & INSTALLATIONS	926.30	0.00	1'200.00	0.00	922.80	0.00
350.316.00	LOYERS & CHARGES	4'072.50	0.00	4'000.00	0.00	3'573.00	0.00
350.318.00	REPER - PRESTATIONS DE SERVICE	141'500.00	0.00	138'464.00	0.00	124'964.00	0.00
350.365.00	SUBVENTION A LA LUDOTHEQUE	19'400.00	0.00	19'400.00	0.00	19'400.00	0.00
350.436.00	REMBOURSEMENTS DE TIERS	0.00	13'000.00	0.00	12'464.00	0.00	12'464.00
350.482.00	PRELEVEMENTS SUR D'AUTRES RESERVES	0.00	2'500.00	0.00	0.00	0.00	2'500.00
37	CAMPS & COLONIES DE VACANCES	1'700.00	0.00	1'700.00	0.00	1'700.00	0.00
370	CAMPS & COLONIES DE VACANCES	1'700.00	0.00	1'700.00	0.00	1'700.00	0.00
370.365.00	CONTRIBUTIONS AUX COLONIES ET CAMPS	1'700.00	0.00	1'700.00	0.00	1'700.00	0.00

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	SANTE	1'858'348.85	64'247.15	1'861'510.00	105'000.00	1'741'603.25	97'491.30
40	HOPITAUX	89'900.95	0.00	87'770.00	0.00	82'421.85	0.00
400	HOPITAUX	89'900.95	0.00	87'770.00	0.00	82'421.85	0.00
400.351.00	PART. POT COMMUN HOPITAUX	4'535.85	0.00	2'400.00	0.00	2'158.75	0.00
400.352.00	TRANSBILL - Ch.financières	85'365.10	0.00	85'370.00	0.00	80'263.10	0.00
41	HOMES MEDICALISES	1'065'506.30	0.00	964'885.00	0.00	1'000'745.85	0.00
410	HOMES MEDICALISES	1'065'506.30	0.00	964'885.00	0.00	1'000'745.85	0.00
410.351.00	PART. AUX SUBVENT. DES SOINS SPEC.	864'726.00	0.00	764'085.00	0.00	800'276.45	0.00
410.352.00	PART. HOMES MEDICALISES DU DISTRICT	200'780.30	0.00	200'800.00	0.00	200'469.40	0.00
44	SOINS AMBULATOIRES	607'953.70	0.00	654'255.00	0.00	512'183.05	0.00
440	SOINS AMBULATOIRES	607'953.70	0.00	654'255.00	0.00	512'183.05	0.00
440.352.00	PART. SERV. D'AIDES & SOINS A DOMICILE	438'601.85	0.00	467'250.00	0.00	376'761.75	0.00
440.352.10	PART. CENTRE DE PREMIERS SECOURS	26'187.55	0.00	43'055.00	0.00	8'065.95	0.00
440.352.20	PART. INDEMNITES FORFAITAIRES	143'164.30	0.00	143'950.00	0.00	127'355.35	0.00
45	PROPHYLAXIE	3'145.00	0.00	4'000.00	0.00	5'055.00	0.00
450	PROPHYLAXIE	3'145.00	0.00	4'000.00	0.00	5'055.00	0.00
450.351.00	LUTTE CONTRE LES MALADIES	3'145.00	0.00	4'000.00	0.00	5'055.00	0.00
46	SERVICE MEDICAL DES ECOLES	88'767.90	64'247.15	147'500.00	105'000.00	138'122.50	97'491.30
460	SERVICE MEDICAL DES ECOLES	88'767.90	64'247.15	147'500.00	105'000.00	138'122.50	97'491.30
460.351.00	SERVICE MEDICAL DANS LES ECOLES	88'767.90	0.00	147'500.00	0.00	138'122.50	0.00
460.433.00	PART. DES PARENTS AUX SOINS DENTAIRES	0.00	64'247.15	0.00	105'000.00	0.00	97'491.30

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
47	CONTROLE DES DENREES ALIMENTAIRES	3'075.00	0.00	3'100.00	0.00	3'075.00	0.00
470	CONTROLE DES DENREES ALIMENTAIRES	3'075.00	0.00	3'100.00	0.00	3'075.00	0.00
470.365.00	PARTICIPATIONS & SUBVENTIONS	3'075.00	0.00	3'100.00	0.00	3'075.00	0.00
5	AFFAIRES SOCIALES	3'550'551.00	1'664'165.77	3'996'772.00	1'808'095.00	3'918'097.43	1'560'943.40
54	PROTECTION DE LA JEUNESSE	107'497.60	0.00	134'670.00	0.00	160'452.50	0.00
540	PROTECTION DE LA JEUNESSE	107'497.60	0.00	134'670.00	0.00	160'452.50	0.00
540.365.00	PARTICIPATION A L' ABMG / PETITE ENFANCE	85'165.70	0.00	129'670.00	0.00	155'096.50	0.00
540.365.10	SUBV. COMM. - ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR	11'218.90	0.00	5'000.00	0.00	5'356.00	0.00
540.365.20	SUBVENTIONS COMM. / CASSE-NOISETTES	11'113.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
55	INVALIDITE	1'198'651.95	0.00	1'177'430.00	0.00	1'122'183.70	0.00
550	INVALIDITE	1'198'651.95	0.00	1'177'430.00	0.00	1'122'183.70	0.00
550.351.00	INSTIT. PERS. HANDICAPEES/INADAPTEES	1'198'651.95	0.00	1'177'430.00	0.00	1'122'183.70	0.00
56	AIDE AU LOGEMENT	119'411.75	0.00	115'000.00	0.00	123'403.80	0.00
560	AIDE AU LOGEMENT	119'411.75	0.00	115'000.00	0.00	123'403.80	0.00
560.365.00	SUBVENTIONS HLM	119'411.75	0.00	115'000.00	0.00	123'403.80	0.00

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
58	ASSISTANCE	2'124'989.70	1'664'165.77	2'569'672.00	1'808'095.00	2'512'057.43	1'560'943.40
580	ASSISTANCE	2'124'989.70	1'664'165.77	2'569'672.00	1'808'095.00	2'512'057.43	1'560'943.40
580.301.00	TRAITEMENTS	242'944.00	0.00	241'100.00	0.00	239'614.25	0.00
580.303.00	COTISATIONS AUX ASSURANCES SOCIALES	36'432.25	0.00	36'852.00	0.00	36'159.40	0.00
580.304.00	COTISATIONS A LA LPP	32'254.80	0.00	32'330.00	0.00	28'556.50	0.00
580.305.00	COTIS. ASS.-MALADIE & ACCIDENTS	7'145.05	0.00	7'200.00	0.00	6'344.50	0.00
580.315.00	FRAIS D'ADMINISTRATION	5'447.15	0.00	6'500.00	0.00	10'926.75	0.00
580.317.00	FRAIS DE VACATIONS	6'558.00	0.00	6'700.00	0.00	3'386.50	0.00
580.318.00	ABONNEMENT GENERAUX CFF	64'500.00	0.00	65'000.00	0.00	64'914.00	0.00
580.351.10	PART. A L'OFFICE CANT. DES ASS. SOCIALES	76'669.15	0.00	72'840.00	0.00	74'597.25	0.00
580.351.20	PART. AU FONDS CANT. DE L'EMPLOI	76'620.00	0.00	75'750.00	0.00	74'595.00	0.00
580.365.00	PARTICIPATIONS DIVERSES	2'661.70	0.00	2'700.00	0.00	2'233.50	0.00
580.366.00	ASSISTANCES DIVERSES	1'495'381.05	0.00	1'950'000.00	0.00	1'899'027.08	0.00
580.366.01	COTIS. AVS & PRIMES INCENDIE - INDIGENTS	21'118.25	0.00	18'000.00	0.00	20'686.10	0.00
580.366.10	FRAIS DU SERVICE DES REPAS A DOMICILE	57'258.30	0.00	47'100.00	0.00	47'236.60	0.00
580.366.30	PARTICIPATIONS COMMUNALES / DECES	0.00	0.00	7'600.00	0.00	3'780.00	0.00
580.435.10	REPAS A DOMICILE	0.00	51'844.00	0.00	40'000.00	0.00	41'015.00
580.436.00	REMBT AVANCES D'ASSISTANCE	0.00	615'355.82	0.00	585'000.00	0.00	407'802.60
580.436.10	REMBT SCE DE L'ACTION SOCIALE	0.00	896'993.65	0.00	1'085'000.00	0.00	1'016'301.55
580.436.11	REMBT. ADB - MALADIE	0.00	1'354.10	0.00	0.00	0.00	1'054.80
580.436.20	PARTICIPATION AUX CHARGES SALARIALES	0.00	30'068.20	0.00	30'095.00	0.00	28'099.45
580.436.30	VENTES DE CARTES JOURNALIERES CFF	0.00	68'550.00	0.00	68'000.00	0.00	66'670.00

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	COMMUNICATIONS	1'840'025.15	176'192.15	1'890'858.00	153'355.00	1'760'212.00	167'084.25
62	ROUTES COMMUNALES	1'332'886.65	176'192.15	1'388'330.00	153'355.00	1'296'572.80	167'084.25
620	ROUTES COMMUNALES	1'332'886.65	176'192.15	1'388'330.00	153'355.00	1'296'572.80	167'084.25
620.301.00	TRAITEMENTS	723'550.15	0.00	726'900.00	0.00	726'334.05	0.00
620.303.00	COTISATIONS AUX ASSURANCES SOCIALES	107'925.80	0.00	109'790.00	0.00	106'312.45	0.00
620.304.00	COTISATIONS A LA LPP	95'207.40	0.00	95'650.00	0.00	93'641.40	0.00
620.305.00	COTIS. ASS.-MALADIE & ACCIDENTS	30'838.45	0.00	34'830.00	0.00	30'707.80	0.00
620.306.00	PRESTATIONS EN NATURE	6'593.25	0.00	8'500.00	0.00	10'188.25	0.00
620.311.00	ACHATS DE MACHINES ET VEHICULES	21'404.00	0.00	23'700.00	0.00	3'056.75	0.00
620.311.10	ACHATS DE MATERIEL	0.00	0.00	0.00	0.00	3'159.05	0.00
620.312.00	EAU, ENERGIE, COMBUSTIBLES	13'996.20	0.00	15'000.00	0.00	11'037.30	0.00
620.312.10	ENERGIE POUR L'ECLAIRAGE PUBLIC	63'634.10	0.00	76'100.00	0.00	72'171.05	0.00
620.313.00	ACHATS DE PRODUITS D'ENTRETIEN	1'662.40	0.00	3'000.00	0.00	2'075.00	0.00
620.313.10	ACHATS DE FOURNITURES POUR LES VEHICULES	3'737.95	0.00	6'900.00	0.00	7'276.80	0.00
620.313.20	ACHATS DE CARBURANTS POUR LES VEHICULES	29'165.60	0.00	30'000.00	0.00	28'840.65	0.00
620.314.00	ENTRETIEN DES ROUTES & TROTTOIRS	66'174.85	0.00	74'000.00	0.00	45'672.95	0.00
620.314.10	ENTRETIEN DE L'ECLAIRAGE PUBLIC	27'851.40	0.00	39'000.00	0.00	36'099.95	0.00
620.314.20	SERVICE HIVERNAL - DENEIGEMENT	66'701.45	0.00	70'000.00	0.00	55'956.70	0.00
620.314.30	ENTRETIEN DES LOCAUX EDILITAIRES	5'602.45	0.00	4'860.00	0.00	4'615.40	0.00
620.315.00	ENTRETIEN DES VEHICULES	34'139.00	0.00	31'000.00	0.00	28'057.30	0.00
620.315.10	ENTRETIEN MACHINES & MATERIEL	9'655.30	0.00	10'000.00	0.00	5'167.75	0.00
620.317.00	FRAIS DE VACATIONS & DIVERS	8'509.00	0.00	10'400.00	0.00	8'332.75	0.00
620.318.00	ASSURANCES CHOSES	3'968.10	0.00	4'200.00	0.00	3'968.10	0.00
620.318.10	ASSURANCES VEHICULES	5'327.80	0.00	6'000.00	0.00	6'549.45	0.00
620.319.00	IMPOTS & TAXES SUR LES VEHICULES	7'242.00	0.00	8'500.00	0.00	7'351.90	0.00
620.435.00	TRAVAUX POUR TIERS	0.00	16'621.00	0.00	11'000.00	0.00	26'459.65
620.436.00	PARTICIPATION AUX CHARGES SALARIALES	0.00	90'904.00	0.00	92'355.00	0.00	90'064.60
620.436.10	REMBOURSEMENTS DE TIERS	0.00	18'667.15	0.00	0.00	0.00	560.00
620.490.00	PREST. POUR LES SERVICES COMM.	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	TRAFIC REGIONAL	507'138.50	0.00	502'528.00	0.00	463'639.20	0.00
650	TRAFIC REGIONAL	507'138.50	0.00	502'528.00	0.00	463'639.20	0.00
650.351.00	CONTRIBUTIONS AU TRAFIC REGIONAL	505'797.50	0.00	499'428.00	0.00	461'920.20	0.00
650.365.00	MOBILITE	1'341.00	0.00	3'100.00	0.00	1'719.00	0.00

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7 ENVIRONNEMENT	2'614'262.05	2'534'908.80	2'376'207.00	2'379'685.00	2'478'698.60	2'406'499.30
70 SERVICE DES EAUX	1'204'295.55	1'204'295.55	920'620.00	1'100'620.00	1'052'593.25	1'052'593.25
700 SERVICE DES EAUX	1'204'295.55	1'204'295.55	920'620.00	1'100'620.00	1'052'593.25	1'052'593.25
700.301.00 TRAITEMENTS	95'671.00	0.00	98'270.00	0.00	94'871.00	0.00
700.303.00 COTISATIONS AUX ASSURANCES SOCIALES	14'404.05	0.00	14'970.00	0.00	14'407.00	0.00
700.304.00 COTISATIONS A LA LPP	11'673.60	0.00	11'850.00	0.00	11'695.80	0.00
700.305.00 COT. ASSURANCE-MALADIE ET ACCIDENTS	4'430.70	0.00	4'530.00	0.00	4'255.05	0.00
700.311.00 ACHATS DE MATERIEL	4'988.50	0.00	5'000.00	0.00	1'916.05	0.00
700.312.00 ACHATS D'EAU	212'885.25	0.00	175'000.00	0.00	183'202.95	0.00
700.312.10 FRAIS D'ELECTRICITE	61'768.15	0.00	58'700.00	0.00	51'956.15	0.00
700.315.00 ENTRETIEN DES CONDUITES ET INSTALLATIONS	258'447.75	0.00	313'500.00	0.00	150'587.45	0.00
700.317.00 FRAIS DE VACATIONS & DIVERS	9'825.45	0.00	12'150.00	0.00	10'783.80	0.00
700.318.00 ASSURANCES	8'101.80	0.00	7'300.00	0.00	7'165.00	0.00
700.390.00 PRESTATIONS DES SERVICES COMMUNAUX	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00
700.390.10 IMPUTATIONS / INTERETS	5'708.30	0.00	32'000.00	0.00	16'240.00	0.00
700.390.20 IMPUTATIONS / AMORTISSEMENTS OBLIG.	75'029.45	0.00	120'000.00	0.00	107'934.00	0.00
700.390.30 IMPUTATIONS / AMORTISSEMENTS SUPP.	416'361.55	0.00	42'350.00	0.00	164'106.35	0.00
700.390.31 IMPUTATIONS / AMORT. DEFICITS ANTERIEURS	0.00	0.00	0.00	0.00	208'472.65	0.00
700.434.00 UNITES TARIFAIRES	0.00	285'423.05	0.00	280'000.00	0.00	279'743.30
700.435.00 CONCESSIONS MENAGERES	0.00	536'090.50	0.00	525'000.00	0.00	506'383.90
700.435.10 VENTES AUX COMMUNES	0.00	335'138.45	0.00	180'000.00	0.00	208'472.65
700.435.20 EAUX DE CONSTRUCTION	0.00	3'497.60	0.00	10'000.00	0.00	5'401.15
700.436.00 PARTICIPATION AUX CHARGES SALARIALES	0.00	11'384.25	0.00	11'620.00	0.00	11'344.45
700.436.10 REMBOURSEMENTS DE TIERS	0.00	920.00	0.00	0.00	0.00	550.00
700.452.00 PARTICIPATIONS	0.00	31'841.70	0.00	94'000.00	0.00	40'697.80

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71	EPURATION	715'064.30	715'064.30	701'000.00	701'000.00	679'734.15	679'734.15
710	EPURATION	715'064.30	715'064.30	701'000.00	701'000.00	679'734.15	679'734.15
710.312.00	ELECTRICITE	3'088.15	0.00	3'750.00	0.00	0.00	0.00
710.315.10	ENTRETIEN DES COLLECTEURS	78'793.20	0.00	95'000.00	0.00	124'559.95	0.00
710.315.20	ENTRETIEN COLLECTEURS NATURELS	3'204.90	0.00	2'000.00	0.00	2'136.60	0.00
710.352.00	PART. AUX FRAIS D'EXPL. AIMPGPS	503'439.80	0.00	505'000.00	0.00	486'113.85	0.00
710.390.00	PRESTATIONS DES SERVICES COMMUNAUX	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00
710.390.20	IMPUTATIONS / AMORTISSEMENTS OBLIG.	19'214.25	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00
710.390.30	IMPUTATIONS / AMORTISSEMENTS SUPP.	87'324.00	0.00	55'250.00	0.00	46'923.75	0.00
710.434.00	TAXES D'UTILISATION	0.00	711'859.40	0.00	701'000.00	0.00	677'597.55
710.480.00	PRELEVEMENTS SUR RESERVES	0.00	3'204.90	0.00	0.00	0.00	2'136.60

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	ORDURES MENAGERES	577'079.95	577'079.95	625'047.00	567'715.00	566'005.70	566'005.70
720	ORDURES MENAGERES	577'079.95	577'079.95	625'047.00	567'715.00	566'005.70	566'005.70
720.301.00	TRAITEMENTS	70'406.00	0.00	70'000.00	0.00	43'589.65	0.00
720.303.00	COTISATIONS AUX ASSURANCES SOCIALES	10'487.90	0.00	10'740.00	0.00	6'669.90	0.00
720.304.00	COTISATIONS A LA LPP	8'545.25	0.00	5'020.00	0.00	4'005.60	0.00
720.305.00	COTIS. ASS.-MALADIE & ACCIDENTS	3'516.20	0.00	3'340.00	0.00	2'538.15	0.00
720.306.00	PRESTATIONS EN NATURE	1'757.85	0.00	1'000.00	0.00	251.80	0.00
720.310.00	FRAIS DE PUBLICATIONS & D'ANNONCES	4'233.90	0.00	4'500.00	0.00	4'274.70	0.00
720.311.00	ACHATS DE MATERIEL	6'404.40	0.00	4'600.00	0.00	3'283.00	0.00
720.312.00	EAU, ENERGIE, COMBUSTIBLES	3'740.55	0.00	5'000.00	0.00	4'045.65	0.00
720.314.00	ENTRETIEN DU BATIMENT	418.70	0.00	610.00	0.00	94.15	0.00
720.315.00	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS	3'549.20	0.00	1'500.00	0.00	2'093.05	0.00
720.318.00	FRAIS DE RAMASSAGE & DE TRANSPORTS	181'123.95	0.00	210'400.00	0.00	201'612.65	0.00
720.318.10	TAXES DE DECHARGES	242'872.10	0.00	295'500.00	0.00	271'258.05	0.00
720.318.30	FRAIS DIVERS	829.15	0.00	800.00	0.00	1'131.45	0.00
720.380.00	ATTRIBUTIONS - RESERVES ORDURES MENAGERE	27'158.80	0.00	0.00	0.00	8'923.90	0.00
720.390.10	IMPUTATIONS / INTERETS	3'036.00	0.00	3'037.00	0.00	3'234.00	0.00
720.390.20	IMPUTATIONS / AMORTISSEMENTS OBLIG.	9'000.00	0.00	9'000.00	0.00	9'000.00	0.00
720.434.10	TAXE FORFAITAIRE	0.00	255'507.75	0.00	251'000.00	0.00	252'901.45
720.434.20	TAXE AUX SACS	0.00	271'400.90	0.00	260'000.00	0.00	259'516.70
720.435.00	RECETTES DIVERSES	0.00	35'801.25	0.00	45'500.00	0.00	43'682.10
720.435.02	CENTRE COLLECTEUR - DECHETS CARNES	0.00	4'987.25	0.00	4'500.00	0.00	5'311.25
720.436.00	PARTICIPATION AUX CHARGES SALARIALES	0.00	9'382.80	0.00	6'715.00	0.00	4'594.20

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
74	CIMETIERE	16'847.05	5'900.00	20'650.00	10'250.00	16'405.35	11'465.00
740	CIMETIERE	16'847.05	5'900.00	20'650.00	10'250.00	16'405.35	11'465.00
740.314.00	ENTRETIEN CHAPELLE MORTUAIRE	2'257.05	0.00	5'400.00	0.00	1'515.35	0.00
740.314.10	FRAIS D'INHUMATION	990.00	0.00	1'650.00	0.00	1'290.00	0.00
740.316.00	LOCATIONS DE LA CHAPELLE MORTUAIRE	3'600.00	0.00	3'600.00	0.00	3'600.00	0.00
740.390.00	PARTICIPAT. DES SERVICES COMMUNAUX	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00
740.434.00	TAXES DIVERSES	0.00	2'950.00	0.00	6'000.00	0.00	8'115.00
740.452.00	PARTICIP. FRAIS D'INHUMATION & DESAFF.	0.00	2'950.00	0.00	4'250.00	0.00	3'350.00
78	ENERGIE - AIR - PROTECTION NATURE	50'122.65	0.00	37'460.00	0.00	33'059.25	28'004.00
780	ENERGIE - AIR - PROTECTION NATURE	50'122.65	0.00	37'460.00	0.00	33'059.25	28'004.00
780.300.00	JETONS & FRAIS DE LA COMMISSION	280.00	0.00	1'000.00	0.00	360.00	0.00
780.318.00	HONORAIRES	48'382.65	0.00	35'000.00	0.00	31'399.25	0.00
780.319.00	COTISATIONS	1'460.00	0.00	1'460.00	0.00	1'300.00	0.00
780.461.00	SUBVENTIONS CANTONALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28'004.00
79	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	50'852.55	32'569.00	71'430.00	100.00	130'900.90	68'697.20
790	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	50'852.55	32'569.00	71'430.00	100.00	130'900.90	68'697.20
790.300.00	JETONS & FRAIS DE LA COMMISSION	920.00	0.00	4'000.00	0.00	1'240.00	0.00
790.318.00	HONORAIRES	40'715.25	0.00	50'000.00	0.00	120'998.15	0.00
790.319.00	COTISATIONS & DIVERS	9'217.30	0.00	10'600.00	0.00	8'662.75	0.00
790.352.00	PARTICIPATIONS A L' AsCoGla	0.00	0.00	6'830.00	0.00	0.00	0.00
790.435.00	VENTES DE REGLEMENTS DIVERS	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00
790.436.00	REMBOURSEMENTS DE TIERS	0.00	32'569.00	0.00	0.00	0.00	68'697.20

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
8	ECONOMIE	14'965.55	14'965.55	14'235.00	13'235.00	14'593.55	14'593.55
81	FORETS	14'965.55	14'965.55	13'235.00	13'235.00	14'593.55	14'593.55
810	FORETS	14'965.55	14'965.55	13'235.00	13'235.00	14'593.55	14'593.55
810.314.00	ENTRETIEN DES CABANES	6'957.90	0.00	9'000.00	0.00	9'918.70	0.00
810.318.00	ASSURANCES & FRAIS DIVERS	902.65	0.00	900.00	0.00	902.65	0.00
810.352.00	PART. A LA CORPORATION FORESTIERE	7'105.00	0.00	3'335.00	0.00	3'480.00	0.00
810.380.00	ATTRIBUTION A LA RESERVE	0.00	0.00	0.00	0.00	292.20	0.00
810.427.00	LOCATIONS DE LA CABANE DE BOULOGNE	0.00	10'800.00	0.00	12'000.00	0.00	14'100.00
810.436.00	REMBOURSEMENTS DE TIERS	0.00	409.05	0.00	355.00	0.00	493.55
810.480.00	PRELEVEMENT SUR PROVISIONS	0.00	3'756.50	0.00	880.00	0.00	0.00
84	INDUSTRIE - ARTISANAT - COMMERCE	0.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
840	INDUSTRIE - ARTISANAT - COMMERCE	0.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
840.365.00	PROMOTION ECONOMIQUE	0.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9	FINANCES ET IMPOTS	8'742'846.51	24'122'873.16	1'415'616.00	17'176'566.00	4'087'811.36	19'314'782.88
90	IMPOTS	306'108.55	19'568'078.55	300'000.00	15'343'000.00	261'009.85	15'431'315.85
900	IMPOTS	306'108.55	19'568'078.55	300'000.00	15'343'000.00	261'009.85	15'431'315.85
900.318.00	COMMISSION DE PERCEPTION	8'297.10	0.00	8'500.00	0.00	8'565.45	0.00
900.319.00	IMPOTS & TAXES	1'485.00	0.00	1'500.00	0.00	1'485.00	0.00
900.319.10	PERTES SUR DEBITEURS	157'544.55	0.00	180'000.00	0.00	162'243.85	0.00
900.329.00	INTERETS & ESCOMPTES SUR LES IMPOTS	138'781.90	0.00	110'000.00	0.00	88'715.55	0.00
900.400.00	IMPOTS - REVENUS PERS. PHYSIQUES	0.00	10'728'295.55	0.00	8'800'000.00	0.00	8'443'136.10
900.400.10	IMPOTS - FORTUNE PERS. PHYSIQUES	0.00	808'313.40	0.00	590'000.00	0.00	558'995.15
900.400.20	IMPOTS A LA SOURCE	0.00	634'108.45	0.00	750'000.00	0.00	792'831.25
900.400.30	IMPOTS SUR LES PRESTATIONS EN CAPITAL	0.00	136'561.70	0.00	150'000.00	0.00	197'290.85
900.401.00	IMPOTS - BENEFICES PERS. MORALES	0.00	2'359'332.05	0.00	1'700'000.00	0.00	1'878'793.10
900.401.10	IMPOTS - CAPITAL PERS. MORALES	0.00	494'299.20	0.00	300'000.00	0.00	314'116.30
900.402.00	CONTRIBUTIONS IMMOBILIERES	0.00	2'957'412.15	0.00	2'000'000.00	0.00	1'997'805.35
900.403.00	IMPOTS - GAINS IMMOBILIERS	0.00	248'171.00	0.00	180'000.00	0.00	133'233.55
900.404.00	IMPOTS - MUTATIONS IMMOBILIERES	0.00	644'182.05	0.00	400'000.00	0.00	620'359.25
900.405.00	IMPOTS - SUCCES. & DONATIONS	0.00	87'472.10	0.00	15'000.00	0.00	58'030.90
900.406.00	IMPOTS - CHIENS	0.00	17'252.00	0.00	16'000.00	0.00	15'504.00
900.406.20	IMPOTS SUR LES APPAREILS DE JEUX	0.00	1'460.00	0.00	1'000.00	0.00	1'343.30
900.426.00	INTERETS COMPENSATOIRES & DE RETARD	0.00	105'506.70	0.00	90'000.00	0.00	75'864.95
900.441.00	PART. A L'IMPOT SUR LES VEHICULES	0.00	345'712.20	0.00	351'000.00	0.00	344'011.80
93	PEREQUATION FINANCIERE	0.00	915'614.00	0.00	915'614.00	0.00	877'490.00
930	PEREQUATION FINANCIERE	0.00	915'614.00	0.00	915'614.00	0.00	877'490.00
930.462.00	ATTRIBUTIONS/ PEREQUATION DES RESSOURCES	0.00	665'153.00	0.00	665'153.00	0.00	632'923.00
930.462.01	ATTRIBUTIONS / PEREQUATION DES BESOINS	0.00	250'461.00	0.00	250'461.00	0.00	244'567.00

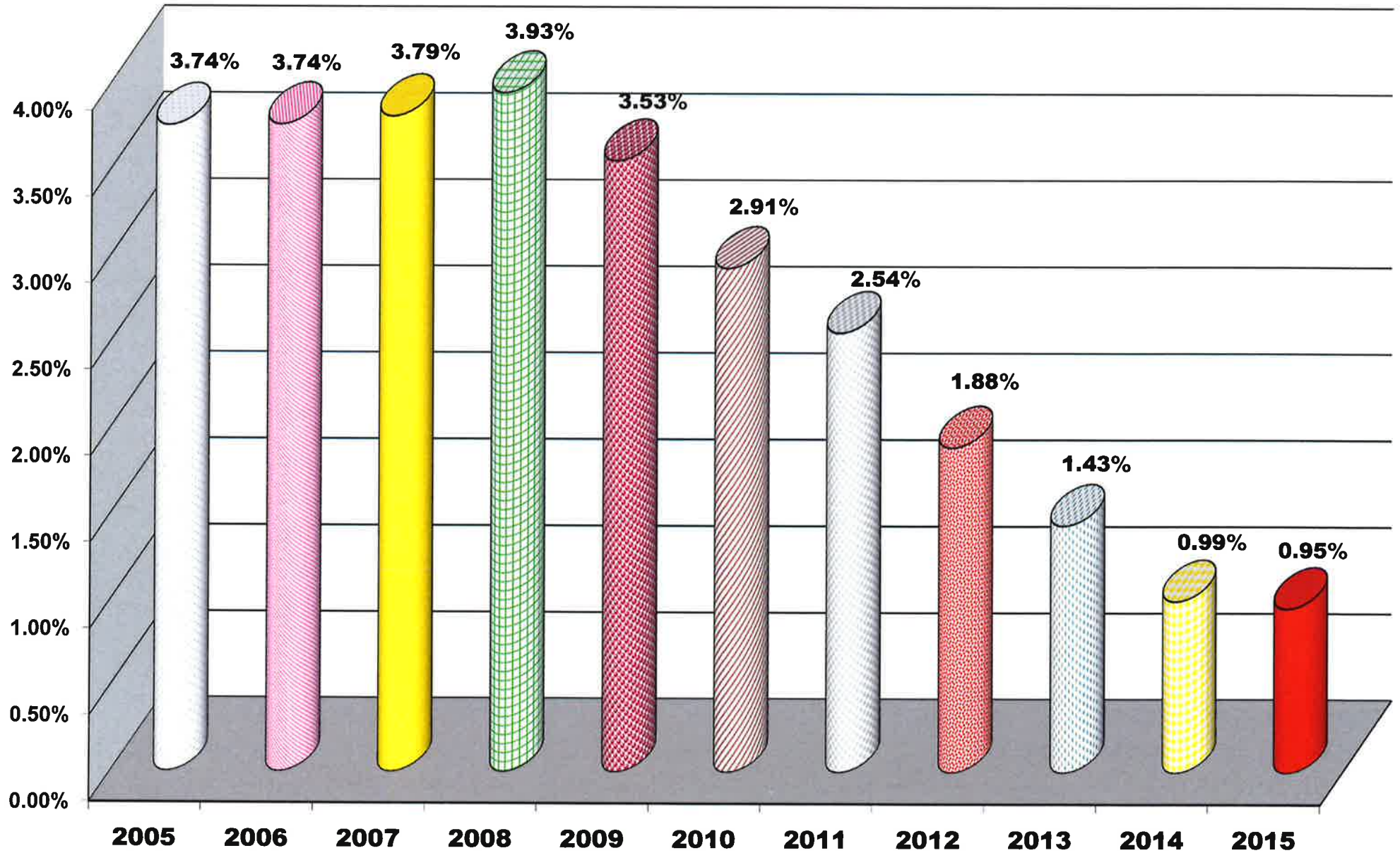
COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
94	IMMEUBLES ET DOMAINES	335'904.75	563'425.75	378'016.00	538'504.00	312'549.60	552'345.35
940	IMMEUBLES ET DOMAINES	335'904.75	563'425.75	378'016.00	538'504.00	312'549.60	552'345.35
940.301.00	TRAITEMENTS	41'193.35	0.00	56'950.00	0.00	44'325.45	0.00
940.303.00	COTISATIONS AUX ASSURANCES SOCIALES	6'077.45	0.00	8'738.00	0.00	6'795.00	0.00
940.304.00	COTISATIONS A LA LPP	4'576.40	0.00	6'406.00	0.00	5'257.80	0.00
940.305.00	COTIS. ASS.-MALADIE & ACCIDENTS	2'158.00	0.00	2'981.00	0.00	2'339.75	0.00
940.312.00	EAU, ENERGIE, COMBUSTIBLES / CHAVANNES	0.00	0.00	300.00	0.00	0.00	0.00
940.312.10	EAU, ENERGIE, COMBUSTIBLES / BAT. DUMAS	71.10	0.00	300.00	0.00	228.05	0.00
940.312.20	EAU, ENERGIE, COMBUSTIBLES / HOTEL VILLE	23'231.85	0.00	42'000.00	0.00	29'956.10	0.00
940.312.70	EAU, ENERGIE, COMBUSTIBLES / DIVERS	772.95	0.00	700.00	0.00	646.40	0.00
940.313.00	ACHATS MACHINES, MATERIEL & PRODUITS	5'974.70	0.00	5'500.00	0.00	4'503.20	0.00
940.313.10	ACHAT MARCHANDISES GRANDE SALLE	0.00	0.00	0.00	0.00	309.55	0.00
940.314.00	ENTRETIEN - BATIMENT DE CHAVANNES	1'920.50	0.00	6'750.00	0.00	28'216.75	0.00
940.314.10	ENTRETIEN - BATIMENT "DUMAS"	9'737.65	0.00	11'310.00	0.00	10'987.70	0.00
940.314.20	ENTRETIEN - HOTEL DE VILLE	39'842.20	0.00	38'050.00	0.00	11'933.40	0.00
940.314.30	ENTRETIEN - BATIMENT ADMINISTRATIF	9'451.35	0.00	12'500.00	0.00	10'471.15	0.00
940.314.50	ENTRETIEN & CHARGES BAT. "EN RABOUD 3"	118'118.95	0.00	113'100.00	0.00	75'391.40	0.00
940.314.70	ENTRETIEN - DIVERS BATIMENTS	973.05	0.00	1'500.00	0.00	222.20	0.00
940.314.80	ENTRETIEN DIVERSES PARCELLES	3'268.60	0.00	2'100.00	0.00	12'015.05	0.00
940.318.00	ASSURANCES - BAT. CHAVANNES	2'079.50	0.00	2'200.00	0.00	2'079.50	0.00
940.318.10	ASSURANCES - BATIMENT "DUMAS"	839.50	0.00	900.00	0.00	839.50	0.00
940.318.20	ASSURANCES - HOTEL DE VILLE	6'224.80	0.00	6'300.00	0.00	6'224.80	0.00
940.318.30	ASSURANCES - BAT. ADMINISTRATIF	1'786.70	0.00	1'800.00	0.00	1'786.70	0.00
940.318.70	ASSURANCES - DIVERS BATIMENTS	2'295.15	0.00	2'320.00	0.00	2'295.15	0.00
940.390.10	IMPUTATIONS INTERETS - BAT. RABOUD 3	36'511.00	0.00	36'511.00	0.00	36'925.00	0.00
940.390.20	IMP. AMORTISSEMENT - BAT. RABOUD 3	18'800.00	0.00	18'800.00	0.00	18'800.00	0.00

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
940.423.00	REVENUS - BATIMENT DE CHAVANNES	0.00	76'080.00	0.00	76'000.00	0.00	76'080.00
940.423.10	REVENUS - BATIMENT "DUMAS"	0.00	47'502.00	0.00	44'000.00	0.00	43'764.00
940.423.40	REVENUS - HOTEL DE VILLE / FIN.	0.00	75'742.00	0.00	65'796.00	0.00	69'129.00
940.423.50	REVENU BAT. "EN RABOUD 3"	0.00	151'000.00	0.00	145'000.00	0.00	154'156.00
940.423.60	REVENUS - DIVERS BATIMENTS	0.00	9'000.00	0.00	9'000.00	0.00	0.00
940.423.70	REVENUS - DIVERSES PARCELLES	0.00	16'466.10	0.00	15'600.00	0.00	16'466.10
940.423.80	REVENUS - SALLES HOTEL DE VILLE	0.00	17'544.60	0.00	17'000.00	0.00	13'996.00
940.427.00	REVENUS - HOTEL DE VILLE / ADM.	0.00	10'800.00	0.00	10'800.00	0.00	10'800.00
940.427.10	REVENUS - BAT. ADMINISTR. - LOYER	0.00	145'357.50	0.00	145'260.00	0.00	145'395.00
940.435.00	PARTICIPATIONS DE TIERS	0.00	9'293.50	0.00	3'500.00	0.00	6'319.25
940.436.00	PARTICIPATION AUX CHARGES SALARIALES	0.00	4'640.05	0.00	6'548.00	0.00	5'305.00
940.482.00	PRELEVEMENTS SUR D'AUTRES RESERVES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'935.00
95	GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES	366'325.21	212'217.36	640'000.00	281'848.00	367'698.21	233'069.48
950	GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES	366'325.21	212'217.36	640'000.00	281'848.00	367'698.21	233'069.48
950.318.00	FRAIS & TAXES D'ENCAISSEMENT	18'947.23	0.00	20'000.00	0.00	18'816.01	0.00
950.322.00	INTERETS DES DETTES	211'643.98	0.00	420'000.00	0.00	213'148.20	0.00
950.330.00	AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES	135'734.00	0.00	200'000.00	0.00	135'734.00	0.00
950.422.00	INTERETS DES CAPITAUX	0.00	2'539.10	0.00	2'500.00	0.00	3'421.55
950.426.00	INT. DE RETARD & FRAIS DE RAPPELS	0.00	42'379.26	0.00	40'000.00	0.00	37'514.93
950.490.10	IMPUTATIONS / INTERETS	0.00	45'255.30	0.00	71'548.00	0.00	56'399.00
950.490.20	IMPUTATIONS / AMORTISSEMENTS OBLIG.	0.00	122'043.70	0.00	167'800.00	0.00	135'734.00
99	POSTE NON - VENTILABLE	7'734'508.00	2'863'537.50	97'600.00	97'600.00	3'146'553.70	2'220'562.20
990	POSTE NON - VENTILABLE	7'734'508.00	2'863'537.50	97'600.00	97'600.00	3'146'553.70	2'220'562.20
990.332.00	AMORTISSEMENTS SUPPLEMENTAIRES	3'391'651.00	0.00	97'600.00	0.00	1'539'191.45	0.00
990.332.20	AMORTISSEMENTS SUPPL. (Prél. s/réserves)	2'342'857.00	0.00	0.00	0.00	1'607'362.25	0.00
990.382.00	ATTRIBUTIONS - RESERVES NON OBLIGATOIRES	2'000'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
990.439.00	HELVETICUM / RECUPERATION ADB	0.00	11'180.20	0.00	0.00	0.00	21'828.20
990.439.10	AUTRES RECETTES - SANS AFFECTATION	0.00	5'814.75	0.00	0.00	0.00	0.00
990.451.20	RECETTES EXTRAORD. (2ans EE) SANS AFFEC.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	171'869.00
990.482.00	PRELEVEMENTS SUR RESERVES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'607'362.25
990.482.10	PRELEVEMENTS - RESERVES/INFR. NESPRESSO	0.00	2'342'857.00	0.00	0.00	0.00	0.00
990.490.30	IMPUTATIONS / AMORTISSEMENTS SUPPLEM.	0.00	503'685.55	0.00	97'600.00	0.00	419'502.75

INTERETS DES DETTES EN % DES CHARGES TOTALES



RECAPITULATION

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0. ADMINISTRATION	2'016'749.43	237'199.50 1'779'549.93	2'045'475.00	216'600.00 1'828'875.00	1'983'100.03	246'590.80 1'736'509.23
1. ORDRE PUBLIC	1'042'277.95	871'493.27 170'784.68	1'008'147.00	816'428.00 191'719.00	873'667.30	728'020.27 145'647.03
2. ENSEIGNEMENT	7'210'384.77	494'317.75 6'716'067.02	7'247'226.00	402'904.00 6'844'322.00	6'779'737.58	294'880.70 6'484'856.88
3. CULTURE-LOISIRS-SPORT TOURISME - JEUNESSE	1'123'034.95	72'486.20 1'050'548.75	1'170'110.00	57'084.00 1'113'026.00	1'006'638.45	65'550.95 941'087.50
4. SANTE	1'858'348.85	64'247.15 1'794'101.70	1'861'510.00	105'000.00 1'756'510.00	1'741'603.25	97'491.30 1'644'111.95
5. AFFAIRES SOCIALES	3'550'551.00	1'664'165.77 1'886'385.23	3'996'772.00	1'808'095.00 2'188'677.00	3'918'097.43	1'560'943.40 2'357'154.03

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

RECAPITULATION

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6. COMMUNICATIONS	1'840'025.15	176'192.15 1'663'833.00	1'890'858.00	153'355.00 1'737'503.00	1'760'212.00	167'084.25 1'593'127.75
7. ENVIRONNEMENT	2'614'262.05	2'534'908.80 79'353.25	2'376'207.00 3'478.00	2'379'685.00	2'478'698.60	2'406'499.30 72'199.30
8. ECONOMIE	14'965.55	14'965.55 0.00	14'235.00	13'235.00 1'000.00	14'593.55	14'593.55 0.00
9. FINANCES ET IMPOTS	8'742'846.51 15'380'026.65	24'122'873.16	1'415'616.00 15'760'950.00	17'176'566.00	4'087'811.36 15'226'971.52	19'314'782.88
TOTAL	30'013'446.21	30'252'849.30	23'026'156.00	23'128'952.00	24'644'159.55	24'896'437.40
BENEFICE	239'403.09		102'796.00		252'277.85	
DEFICIT						

RECAPITULATION PAR NATURES



CHARGES LIEES DE DISTRICT

		COMPTES 2015	COMPTES 2014	DIFFERENCE
020.319.00	Ass. communes glânoises	12'286.60	11'661.90	624.70
120.352.10	Services des tutelles	94'286.80	79'754.60	14'532.20
173.352.00	ABMG	3'041.50	2'824.85	216.65
210.352.00	Cycle d'orientation - Exploitation	1'503'162.65	1'376'744.45	126'418.20
210.352.05	Cycle d'orientation - Frais financier	47'842.00	48'070.35	-228.35
210.352.10	Bicubic - Exploitation	137'284.00	150'899.25	-13'615.25
210.352.20	Bicubic - Frais financier	539'740.00	539'740.00	-
220.352.00	Services auxiliaires	170'463.65	148'285.20	22'178.45
320.352.00	Bicubic - anim. culturelles	30'000.00	30'000.00	-
320.365.10	RGV - LIM	36'408.90	32'828.40	3'580.50
320.365.10	RGV - Tourisme	37'500.00	37'500.00	-
340.352.00	Participation patinoire	55'761.05	54'788.80	972.25
400.352.00	Transbill - Frais financier	85'365.10	80'263.10	5'102.00
410.352.00	Homes médicalisés	200'780.30	200'469.40	310.90
440.352.00	Aide fam. & Croix r.	438'601.85	376'761.75	61'840.10
440.352.10	Ambulance	26'187.55	8'065.95	18'121.60
440.352.20	Indem. Forfait.	143'164.30	127'355.35	15'808.95
540.365.00	Part. AIPEG	85'165.70	155'096.50	-69'930.80
540.365.10	Part. Accueil familial de jour	22'331.90	5'356.00	16'975.90
710.352.00	Part. AIMPGPS	503'439.80	486'113.85	17'325.95
790.352.00	Part. à l'AsCoGla	-	-	-
810.352.00	Part. corpor. Forêt	7'105.00	3'480.00	3'625.00
TOTAL "CHARGES DU DISTRICT"		4'179'918.65	3'956'059.70	223'858.95

CHARGES LIEES DU CANTON

		COMPTES 2015	COMPTES 2014	DIFFERENCE
140.351.00	Lutte contre les hydrocarbures	6'352.60	1'603.40	4'749.20
160.351.00	Pot commun PCI	8'597.95	8'615.20	-17.25
200.351.00	Ecoles enfantines	502'255.25	495'240.10	7'015.15
210.351.00	Ecoles primaires	1'996'905.30	1'949'510.85	47'394.45
220.351.00	Contributions écoles spéciales	677'627.00	688'736.60	-11'109.60
220.351.10	Conservatoire	88'778.05	85'988.70	2'789.35
230.351.00	Ecoles profess.	87'442.80	85'435.10	2'007.70
400.351.00	Hôpitaux	4'535.85	-	4'535.85
410.351.00	Soins spéciaux	864'726.00	800'276.45	64'449.55
550.351.00	Institutions spécialisées	1'198'651.95	1'122'183.70	76'468.25
580.351.10	Assurances sociales	76'669.15	74'597.25	2'071.90
580.351.20	Fonds cantonal de l'emploi	76'620.00	74'595.00	2'025.00
650.351.00	Trafic régional	505'797.50	461'920.20	43'877.30
TOTAL "CHARGES DU CANTON"		6'094'959.40	5'848'702.55	246'256.85
930.462.00	Péréquation des ressources	-665'153.00	-632'923.00	-32'230.00
930.462.01	Péréquation des besoins	-250'461.00	-244'567.00	-5'894.00
990.451.00	Recettes extraordinaires	-	-171'869.00	171'869.00
TOTAL "RECETTES DU CANTON"		-915'614.00	-1'049'359.00	133'745.00

CHARGES LIEES - RECAPITULATION

	COMPTES 2015	COMPTES 2014	DIFFERENCE
TOTAL "CHARGES NETTES DU CANTON"	5'179'345.40	4'799'343.55	380'001.85
TOTAL "CHARGES DU DISTRICT"	4'179'918.65	3'956'059.70	223'858.95
TOTAL "CANTON & DISTRICT"	9'359'264.05	8'755'403.25	603'860.80

POPULATION LEGALE AU 31.12.2014

5108

Habitants

Coût par habitant - charges du canton	1'013.95	939.55	74.40
Coût par habitant - charges du district	818.30	774.50	43.80
Coût par habitant - charges "canton & district"	1'832.25	1'714.05	118.20

RECAPITULATION - RECETTES DE FONCTIONNEMENT - PAR NATURE

	COMPTES					EVOLUTION			
	2015	2014	2013	2012	2011	2014 / 2015	2013 / 2014	2012 / 2013	2011 / 2012
<u>RECETTES COMMUNALES</u>									
IMPÔTS (400 à 406)	19'116'859.65	15'011'439.10	14'587'722.23	13'875'788.38	14'374'413.37	27.35%	2.90%	5.13%	-3.47%
REVENUS DU PATRIMOINE (422 à 427)	883'186.11	820'431.33	851'521.90	797'131.65	805'671.00	7.65%	-3.65%	6.82%	-1.06%
CONTR. EMOLUMENTS, TAXES (430 à 439)	5'525'317.59	5'112'887.42	5'131'972.53	4'824'807.96	5'067'255.39	8.07%	-0.37%	6.37%	-4.78%
	25'525'363.35	20'944'757.85	20'571'216.66	19'497'727.99	20'247'339.76	21.87%	1.82%	5.51%	-3.70%
<u>RECETTES LIEES</u>									
RECETTES CANTON (441, 451)	345'712.20	515'880.80	627'226.80	607'845.90	597'319.80	-32.99%	-17.75%	3.19%	1.76%
RECETTES ASSOCIATIONS (452)	138'373.95	137'878.80	88'738.15	124'794.25	103'910.45	0.36%	55.38%	-28.89%	20.10%
SUBVENTIONS (461, 462)	1'131'801.05	1'008'350.35	912'068.85	873'305.45	750'115.30	12.24%	10.56%	4.44%	16.42%
	1'615'887.20	1'662'109.95	1'628'033.80	1'605'945.60	1'451'345.55	-2.78%	2.09%	1.38%	10.65%
TOTAL GENERAL	27'141'250.55	22'606'867.80	22'199'250.46	21'103'673.59	21'698'685.31	20.06%	1.84%	5.19%	-2.74%

PRODUITS PAR NATURES

Nature	Libellé	Comptes 2015	Comptes 2014	Ecart Comptes 2014/ Comptes 2015	Budget 2015	Ecart Budget 2015/ Comptes 2015
4	PRODUITS	30'252'849.30	24'896'437.40	21.515%	23'128'952.00	30.801%
40	IMPOTS	19'116'859.65	15'011'439.10	27.349%	14'902'000.00	28.284%
400	IMPOTS SUR LE REVENU, LA FORTUNE	12'307'279.10	9'992'253.35	23.168%	10'290'000.00	19.604%
401	IMPOTS SUR LE BENEFICE EN CAPITAL	2'853'631.25	2'192'909.40	30.130%	2'000'000.00	42.682%
402	CONTRIBUTION IMMOBILIERE	2'957'412.15	1'997'805.35	48.033%	2'000'000.00	47.871%
403	IMPOTS SUR LES GAINS IMMOBILIERS	248'171.00	133'233.55	86.268%	180'000.00	37.873%
404	IMPOTS SUR LES MUTATIONS IMMOBILIERES	644'182.05	620'359.25	3.840%	400'000.00	61.046%
405	IMPOTS SUR LES SUCCESSIONS ET DONATIONS	87'472.10	58'030.90	50.734%	15'000.00	483.147%
406	AUTRES IMPOTS	18'712.00	16'847.30	11.068%	17'000.00	10.071%
42	REVENUS DU PATRIMOINE	883'186.11	820'431.33	7.649%	829'456.00	6.478%
422	CAPITAUX DU PATRIMOINE FINANCIER	2'539.10	3'421.55	-25.791%	2'500.00	1.564%
423	IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	393'334.70	373'591.10	5.285%	372'396.00	5.623%
424	BENEFICE VENTE DE BIENS MOBILIERS & IMMO	-	-		-	#DIV/0!
426	INTERETS ET FRAIS	147'885.96	113'379.88	30.434%	130'000.00	13.758%
427	IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	339'426.35	330'038.80	2.844%	324'560.00	4.580%
43	CONTRIBUTIONS, EMOLUMENTS, TAXES & PROD.	5'525'317.59	5'112'887.42	8.066%	5'302'527.00	4.202%
430	CONTRIBUTIONS DE REMPLACEMENT	222'680.45	216'242.20	2.977%	225'000.00	-1.031%
431	EMOLUMENTS	57'982.80	45'637.00	27.052%	43'000.00	34.844%
433	PARTICIPATIONS ET ECOLAGE	189'515.70	97'491.30	94.392%	175'000.00	8.295%

PRODUITS PAR NATURES

Nature	Libellé	Comptes 2015	Comptes 2014	Ecart Comptes 2014/ Comptes 2015	Budget 2015	Ecart Budget 2015/ Comptes 2015
434	TAXES D'UTILISATION	1'527'141.10	1'477'874.00	3.334%	1'498'000.00	1.945%
435	VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICE	1'157'097.67	999'338.45	15.786%	980'300.00	18.035%
436	REMBOURSEMENTS DE TIERS	2'197'714.57	2'113'218.20	3.998%	2'281'227.00	-3.661%
437	AMENDES	156'190.35	141'258.07	10.571%	100'000.00	56.190%
439	AUTRES RECETTES	16'994.95	21'828.20	-22.142%	-	
44	PARTS A DES RECETTES SANS AFFECTATION	345'712.20	344'011.80	0.494%	351'000.00	-1.506%
441	PARTS A DES RECETTES CANTONALES	345'712.20	344'011.80	0.494%	351'000.00	-1.506%
45	REMB. & DEDOMMAGEMENTS DES COLLECTIVITES	138'373.95	309'747.80	-55.327%	192'827.00	-28.239%
451	CANTON	-	171'869.00	-100.000%	-	#DIV/0!
452	COMMUNES & ASSOCIATIONS DES COMMUNES	138'373.95	137'878.80	0.359%	192'827.00	-28.239%
46	SUBVENTIONS ACQUISES	1'131'801.05	1'008'350.35	12.243%	1'128'714.00	0.274%
460	CONFEDERATION	2'027.60	1'563.35	29.696%	-	
461	CANTON	214'159.45	129'297.00	65.634%	213'100.00	0.497%
462	COMMUNES & ASSOCIATIONS DE COMMUNES	915'614.00	877'490.00	4.345%	915'614.00	0.000%
48	PRELEVEMENTS SUR DES RESERVES	2'385'614.20	1'622'933.85	46.994%	30'480.00	7726.818%
480	PRELEVEMENTS SUR RESERVES	2'385'614.20	1'622'933.85	46.994%	30'480.00	7726.818%
49	IMPUTATIONS INTERNES	725'984.55	666'635.75	8.903%	391'948.00	85.225%
490	IMPUTATIONS INTERNES	725'984.55	666'635.75	8.903%	391'948.00	85.225%

RECAPITULATION - CHARGES DE FONCTIONNEMENT - PAR NATURE

	COMPTES					EVOLUTION			
	2015	2014	2013	2012	2011	2014 / 2015	2013 / 2014	2012 / 2013	2011 / 2012
<u>CHARGES COMMUNALES</u>									
AUTORITES & PERSONNEL (300 à 309)	4'540'591.25	4'199'211.35	3'938'097.95	3'917'182.20	3'737'260.20	8.13%	6.63%	0.53%	4.81%
BIENS, MARCH., SERVICES (310 à 319)	4'056'098.58	3'724'215.77	3'577'421.34	3'702'897.28	3'393'553.52	8.91%	4.10%	-3.39%	9.12%
AIDES INDIVIDUELLES (366)	1'580'944.60	1'977'449.78	1'840'711.40	1'565'869.20	2'058'399.05	-20.05%	7.43%	17.55%	-23.93%
INTERETS PASSIFS (322, 329)	350'425.88	301'863.75	407'453.55	476'311.67	601'696.55	16.09%	-25.91%	-14.46%	-20.84%
AMORTISS. OBLIGATOIRES (330)	135'734.00	135'734.00	612'629.00	592'703.30	843'524.65	0.00%	-77.84%	3.36%	-29.73%
	10'663'794.31	10'338'474.65	10'376'313.24	10'254'963.65	10'634'433.97	3.15%	-0.36%	1.18%	-3.57%
<u>CHARGES LIEES</u>									
CHARGES LIEES - CANTON (351)	6'186'872.30	5'994'038.80	5'710'350.30	5'536'688.05	5'187'223.20	3.22%	4.97%	3.14%	6.74%
CHARGES LIEES - COMMUNE (352)	3'986'225.55	3'713'616.90	4'013'381.25	3'610'467.20	3'471'518.72	7.34%	-7.47%	11.16%	4.00%
CHARGES LIEES - INSTITUTIONS (365)	685'724.95	773'760.75	712'298.40	680'827.25	588'609.80	-11.38%	8.63%	4.62%	15.67%
	10'858'822.80	10'481'416.45	10'436'029.95	9'827'982.50	9'247'351.72	3.60%	0.43%	6.19%	6.28%
TOTAL GENERAL	21'522'617.11	20'819'891.10	20'812'343.19	20'082'946.15	19'881'785.69	3.38%	0.04%	3.63%	1.01%

CHARGES PAR NATURES

Nature	Libellé	Comptes 2015	Comptes 2014	Ecart Comptes 2014/ Comptes 2015	Budget 2015	Ecart Budget 2015/ Comptes 2015
3	CHARGES	30'013'446.21	24'644'159.55	21.787%	23'026'156.00	30.345%
30	AUTORITES ET PERSONNEL	4'540'591.25	4'199'211.35	8.130%	4'559'696.00	-0.419%
300	AUTORITES ET COMMISSIONS	277'933.45	280'118.35	-0.780%	288'100.00	-3.529%
301	PERSONNEL ADMINISTRATIF & D'EXPLOITATION	3'245'556.50	2'988'381.10	8.606%	3'234'855.00	0.331%
303	ASSURANCES SOCIALES	479'320.95	444'505.50	7.832%	484'619.00	-1.093%
304	CAISSES DE PENSIONS ET DE PREVOYANCE	391'151.75	359'828.90	8.705%	385'763.00	1.397%
305	ASSURANCE-MALADIE ET ACCIDENTS	107'507.50	98'034.95	9.662%	113'979.00	-5.678%
306	PRESTATIONS EN NATURE	8'911.30	11'549.30	-22.841%	10'980.00	-18.841%
308	PERSONNEL TEMPORAIRE	19'560.30	9'988.75	95.823%	20'000.00	-2.199%
309	AUTRES CHARGES	10'649.50	6'804.50	56.507%	21'400.00	-50.236%
31	BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	4'056'098.58	3'724'215.77	8.911%	4'316'652.00	-6.036%
310	FOURNITURES DE BUREAU, IMPRIMES, ANNONCE	233'692.70	200'178.80	16.742%	230'200.00	1.517%
311	MOBILIER, MATERIEL TECHNIQUE, MACHINES	188'061.20	103'454.55	81.781%	204'200.00	-7.903%
312	EAU, ENERGIE, COMBUSTIBLES	544'305.10	517'175.75	5.246%	575'600.00	-5.437%
313	AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES	156'607.75	110'643.75	41.542%	179'900.00	-12.947%
314	PRESTATIONS DE TIERS ENTRETIEN IMMEUBLES	604'261.55	492'320.25	22.737%	625'120.00	-3.337%
315	PRESTATIONS DE TIERS ENTRETIEN MOBILIER	611'561.90	520'465.16	17.503%	676'416.00	-9.588%
316	LOYERS, FERMAGES ET REDEVANCES D'UTILISA	201'103.65	182'872.65	9.969%	199'680.00	0.713%
317	DEDOMMAGEMENTS	113'867.70	113'314.40	0.488%	125'035.00	-8.931%
318	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICE	1'208'764.53	1'286'184.66	-6.019%	1'280'801.00	-5.624%

CHARGES PAR NATURES

Nature	Libellé	Comptes 2015	Comptes 2014	Ecart Comptes 2014/ Comptes 2015	Budget 2015	Ecart Budget 2015/ Comptes 2015
319	IMPOTS, TAXES, COTISATIONS, INDEMNITES	193'872.50	197'605.80	-1.889%	219'700.00	-11.756%
32	INTERETS PASSIFS	350'425.88	301'863.75	16.087%	530'000.00	-33.882%
322	INTERETS DES DETTES A MOYEN & LONG TERME	211'643.98	213'148.20	-0.706%	420'000.00	-49.609%
329	ESCOMPTE ET RABAIS	138'781.90	88'715.55	56.435%	110'000.00	26.165%
33	AMORTISSEMENTS	5'870'242.00	3'282'287.70	78.846%	297'600.00	1872.528%
330	AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES	135'734.00	135'734.00	0.000%	200'000.00	-32.133%
332	AMORTISSEMENTS SUPPLEMENTAIRES	5'734'508.00	3'146'553.70	82.247%	97'600.00	5775.520%
35	REMBOURSEMENT & PART. AUX COLLECTIVITES	10'173'097.85	9'707'655.70	4.795%	10'154'293.00	0.185%
351	REMBOURSEMENT & PART. AU CANTON	6'186'872.30	5'994'038.80	3.217%	6'164'463.00	0.364%
352	REMBOURSEMENT & PART. AUX COMMUNES	3'986'225.55	3'713'616.90	7.341%	3'989'830.00	-0.090%
36	SUBVENTIONS ACCORDEES	2'266'669.55	2'751'210.53	-17.612%	2'775'967.00	-18.347%
365	AIDE ET SUBVENTIONS A DES INSTITUTIONS	685'724.95	773'760.75	-11.378%	746'080.00	-8.090%
366	AIDES INDIVIDUELLES	1'580'944.60	1'977'449.78	-20.051%	2'029'887.00	-22.117%
38	ATTRIBUTIONS AUX RESERVES	2'030'336.55	11'079.00		-	#DIV/0!
380	ATTRIBUTIONS AUX RESERVES OBLIGATOIRES	27'158.80	9'216.10		-	#DIV/0!
382	AUTRES RESERVES	2'003'177.75	1'862.90		-	#DIV/0!
39	IMPUTATIONS INTERNES	725'984.55	666'635.75	8.903%	391'948.00	85.225%
	IMPUTATIONS INTERNES	725'984.55	666'635.75	8.903%	391'948.00	85.225%

BILAN



BILAN

ACTIF	31.12.2014	31.12.2015
<u>PATRIMOINE FINANCIER</u>	18'853'874.62	18'042'827.96
<u>Disponibilités</u>		
Caisse	28'383.65	23'995.50
CCP	1'275'439.36	832'059.37
Banques	3'182'887.81	916'780.44
Capitaux : Fonds de la Ville	11'709.00	11'709.00
	4'498'419.82	1'784'544.31
<u>Débiteurs</u>		
Impôts	1'037'115.80	2'799'999.15
Taxes communales	1'144'144.00	1'271'620.35
Autres débiteurs	18'526.10	19'781.85
	2'199'785.90	4'091'401.35
<u>Actifs transitoires</u>		
Actifs transitoires	409'195.45	451'740.85
TVA - impôts préalables	30'462.70	48'873.50
Impôts anticipés	924.70	681.90
	440'582.85	501'296.25
<u>Placements</u>		
Prêts	7'386'380.00	7'355'680.00
Immeubles / patrimoine financier	4'328'706.05	4'309'906.05
	11'715'086.05	11'665'586.05

BILAN

ACTIF	31.12.2014	31.12.2015
<u>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</u>	5'175'981.50	5'959'234.70
<i><u>Immobilisés</u></i>		
Immeubles	4'000'631.65	5'180'727.55
Ouvrages de génie civil	107'191.50	0.00
Adduction d'eau	751'014.30	316'606.55
Canalisations / Step	17'143.05	161'899.60
Mobilier, machines, véhicules	1.00	1.00
Autres biens	0.00	0.00
Forêts	300'000.00	300'000.00
	5'175'981.50	5'959'234.70
TOTAL DE L'ACTIF	24'029'856.12	24'002'062.66

BILAN

P A S S I F	31.12.2014	31.12.2015
<u>ENGAGEMENTS</u>	10'840'336.85	10'928'417.95
<u>Engagements courants</u>		
Créanciers	1'071'829.75	1'323'844.85
TVA - impôts dus	95'745.05	108'631.00
	1'167'574.80	1'432'475.85
<u>Dettes à court termes</u>		
Comptes-courants à terme fixe	70'000.00	0.00
	70'000.00	-
<u>Dettes à moyen et long termes</u>		
Autres emprunts	7'190'000.00	7'100'000.00
Prêts LIM	2'389'342.65	2'212'709.30
	9'579'342.65	9'312'709.30
<u>Provisions</u>		
Provisions compte de fonctionnement	23'000.00	26'000.00
Provisions compte des investissements	0.00	0.00
	23'000.00	26'000.00
<u>Passifs transitoires</u>		
Transitoires divers	419.40	157'232.80
	419.40	157'232.80

BILAN

PASSIF	31.12.2014	31.12.2015
RESERVES	9'764'803.75	9'409'526.10
<u>Réserves obligatoires</u>		
Places d'abris	813'549.40	811'306.60
Places de parcs	48'400.00	48'400.00
Service des eaux	555'000.00	555'000.00
Service de l'épuration	1'555'937.70	1'555'937.70
Ordures ménagères	74'467.90	101'626.70
Forêt	94'889.45	91'132.95
	3'142'244.45	3'163'403.95
<u>Autres réserves</u>		
Feu "Mézières & Billens"	69'000.00	37'947.00
Débiteurs "douteux"	300'000.00	300'000.00
Investissements "libres"	1'500'000.00	3'500'000.00
Projet "Fritime"	5'500.00	3'000.00
Investissements "infrastructures Nespresso"	4'544'906.70	2'202'049.70
Vignetta "Pose du tapis final"	63'554.10	63'554.10
Diverses	139'598.50	139'571.35
	6'622'559.30	6'246'122.15
FORTUNE	3'424'715.52	3'664'118.61
Fortune au 01.01.2015	3'172'437.67	3'424'715.52
Bénéfice de l'exercice 2015	252'277.85	239'403.09
Fortune au 31.12.2015	3'424'715.52	3'664'118.61
TOTAL DU PASSIF	24'029'856.12	24'002'062.66

ENGAGEMENTS HORS BILAN AU 31.12.2015

Office du Tourisme romontois	cautionnement solidaire	Fr.	60'000.00
Services auxiliaires	cautionnement solidaire	Fr.	500'000.00
EauSud SA - Bulle	cautionnement simple	Fr.	1'524'000.00
Association Réseau Santé Glâne	engagement	Fr.	3'813'653.15
Association C.O. de la Glâne	engagement	Fr.	3'757'150.45
TOTAL DES ENGAGEMENTS HORS BILAN		Fr.	9'654'803.60

CAPITAUX

Nature		Débiteurs		Capital au 01.01.2015	Amortiss.	Placement	Capital au 31.12.2015
5	Actions	1991	Ski-Lifts Rathvel SA	1.00	0.00	0.00	1.00
15	Actions		Moulin agricole SA, Romont (Fr. 100.00)	1'500.00	0.00	0.00	1'500.00
20	Actions	1965	SI Arruffens Romont SA (Fr. 500.00)	10'000.00	0.00	0.00	10'000.00
1	Actions	1968	Transhelvetica SA	1.00	0.00	0.00	1.00
1	Part sociale	1969	Société coop. romontoise d'habitations HLM	200.00	0.00	0.00	200.00
2040	Actions	2005	EauSud SA, Bulle (Fr. 10.00)	1.00	0.00	0.00	1.00
10	Actions	1996	Agy Expo SA, Fribourg (Fr. 100.00)	1.00	0.00	0.00	1.00
4	Actions	1997	Centre Touristique Gruyères-Moléson Vudalla SA (Fr. 250.00)	1.00	0.00	0.00	1.00
4	Actions	1997	Télécabine Charmey Les Dents Vertes en Gruyères SA (Fr. 250.00)	1.00	0.00	0.00	1.00
20	Actions	1998	Espace Gruyère (Fr. 30.00)	1.00	0.00	0.00	1.00
3	Parts sociales	2001	Patinoire de la Glâne, Romont (Fr. 1'000.00)	1.00	0.00	0.00	1.00
4012	Actions	2000	SAIDEF (Fr. 40.00)	1.00	0.00	0.00	1.00
TOTAL "CAPITAUX"				11'709.00	0.00	0.00	11'709.00

PRÊTS

Nature	Débiteurs	Capital au 01.01.2015	Amortiss.	Avances	Capital au 31.12.2015
Prêt I	1980 Fondation du musée	260'000.00	10'000.00	0.00	250'000.00
Prêt II	1992 Fondation du musée	118'000.00	4'000.00	0.00	114'000.00
Prêt	1984 Association colonies de vacances	52'000.00	2'000.00	0.00	50'000.00
Prêt	1997 Fanfare de la Ville	108'000.00	12'000.00	0.00	96'000.00
Prêt	1998 Club Sportif Romontois	2'700.00	2'700.00	0.00	0.00
Prêt	2012 Nestlé Nespresso SA	6'845'680.00	0.00	0.00	6'845'680.00
TOTAL "PRÊTS"		7'386'380.00	30'700.00	0.00	7'355'680.00

DETTES AU 31.12.2015

Créanciers	Taux	Échéance	Crédit autorisé	Dettes au 01.01.2015	Prélèvements	Versements	Dettes au 31.12.2015	Intérêts
PostFinance / 2 998 614	3.53%	15.04.2018	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00	0.00	2'000'000.00	70'600.00
AXA - Winterthur	1.10%	21.07.2030	3'000'000.00	3'000'000.00	0.00	0.00	3'000'000.00	73'500.00
Postfinance / 112400	2.96%	18.11.2020	2'100'000.00	2'190'000.00	0.00	90'000.00	2'100'000.00	64'824.00
Crédit LIM : - Raboud 3ème étape	0.00%	2003/2017	46'100.00	69'400.00	0.00	23'300.00	46'100.00	0.00
- Aménag. d'un centre régional	0.00%	2008/2026	198'000.00	216'000.00	0.00	18'000.00	198'000.00	0.00
- Rte de l'Industrie	0.00%	2010/2033	830'000.00	876'000.00	0.00	46'000.00	830'000.00	0.00
Prêt NPR : - Z.I. En Raboud	0.00%	2013/2028	1'317'276.00	1'227'942.65	0.00	89'333.35	1'138'609.30	0.00
Société de Gymnastique - hypothèque	2.00%		0.00	70'000.00	0.00	70'000.00	0.00	1'400.00
Intérêts débiteurs divers comptes-courants			3'000'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'319.98
TOTAL "DETTES"			12'491'376.00	9'649'342.65	0.00	336'633.35	9'312'709.30	211'643.98

Taux moyen y.c. LIM : 2.20 %

Taux moyen sans LIM : 2.93 %

CHARGES A AMORTIR

	A amortir au 01.01.15	Dépenses 2015	Total à amortir	Subventions Participations	Amortis. ordinaires	Amortis. extraord.	A amortir au 31.12.15
<u>OUVRAGES DE GENIE CIVIL</u>							
Infrastructure - Quartier En Bouley	0.00	1'848.00	1'848.00	0.00	-1'848.00	0.00	0.00
Etudes & Infrastructures sportives du Glaney	0.00	401'612.65	401'612.65	0.00	0.00	-401'612.65	0.00
Cadastre des sites pollués	29'222.10	19'440.00	48'662.10	0.00	0.00	-48'662.10	0.00
Zone Industrielle En Raboud	0.00	2'342'857.00	2'342'857.00	0.00	0.00	-2'342'857.00	0.00
Assainissement passage à niveau TPF-Ste Anne	0.00	178'276.70	178'276.70	0.00	0.00	-178'276.70	0.00
Assainissement de l'éclairage publique	0.00	119'511.75	119'511.75	0.00	0.00	-119'511.75	0.00
Giratoire de Fribourg - participation	8'910.00	36'934.80	45'844.80	0.00	0.00	-45'844.80	0.00
Carrefour de la Belle - Croix	12'517.20	26'848.80	39'366.00	0.00	0.00	-39'366.00	0.00
Ch. de la Côte - Routes & canalisation EC - EU	4'199.00	118'656.80	122'855.80	0.00	0.00	-122'855.80	0.00
Plan Directeur des circulations	0.00	29'627.10	29'627.10	0.00	0.00	-29'627.10	0.00
Etude du parking PPP du Poyet	0.00	34'797.60	34'797.60	0.00	0.00	-34'797.60	0.00
Réfection routes & trottoirs divers	18'809.90	1'540'274.50	1'559'084.40	0.00	0.00	-1'559'084.40	0.00
Etudes & aménag. Rue du Château / Avoines	22'733.30	5'769.85	28'503.15	0.00	0.00	-28'503.15	0.00
Part au giratoire - rte de la Glâne	0.00	187'367.75	187'367.75	0.00	0.00	-187'367.75	0.00
Etudes giratoire de l'édilité & carrefour Arsenal	10'800.00	0.00	10'800.00	0.00	-10'800.00	0.00	0.00
TOTAL "OUVRAGES GENIE CIVIL"	107'191.50	5'043'823.30	5'151'014.80	0.00	-12'648.00	-5'138'366.80	0.00

CHARGES A AMORTIR

	A amortir au 01.01.15	Dépenses 2015	Total à amortir	Subventions Participations	Amortis. ordinaires	Amortis. extraord.	A amortir au 31.12.15
<u>MOBILIER, MACHINES, VEHICULES</u>							
Véhicules - service de l'édilité	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Véhicules - service du feu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Mobilier	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
TOTAL MOBILIER, MACHINES, VEHICULES	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
<u>AUTRES BIENS</u>							
Archives communales	0.00	49'754.50	49'754.50	-4'919.00	0.00	-44'835.50	0.00
Concept Intra-Muros & RCU	0.00	42'732.20	42'732.20	0.00	0.00	-42'732.20	0.00
Crédit Général d'études	0.00	12'250.05	12'250.05	-3'965.05	-3'397.05	-4'887.95	0.00
Plan d'aménagement	0.00	1'833.15	1'833.15	0.00	-1'833.15	0.00	0.00
TOTAL AUTRES BIENS	0.00	106'569.90	106'569.90	-8'884.05	-5'230.20	-92'455.65	0.00
TOTAL "VEHICULES & AUTRES"	1.00	106'569.90	106'570.90	-8'884.05	-5'230.20	-92'455.65	1.00

CHARGES A AMORTIR

	A amortir au 01.01.15	Dépenses 2015	Total à amortir	Subventions Participations	Amortis. ordinaires	Amortis. extraord.	A amortir au 31.12.15
<u>ADDUCTION D'EAU</u>							
Remplacement des pompes Dally & Oron	170'665.45	0.00	170'665.45	-117'453.05	-23'212.40	0.00	30'000.00
La longeraie - défense incendie	10'476.60	202'611.00	213'087.60	0.00	-13'087.60	0.00	200'000.00
Achat système de relevé des compteurs	57'601.85	0.00	57'601.85	-38'872.40	-18'729.45	0.00	0.00
Déplac. & installation poste de commande	70'000.00	0.00	70'000.00	0.00	-20'000.00	0.00	50'000.00
Adduction secteur "Belle-Croix"	0.00	10'697.70	10'697.70	0.00	0.00	0.00	10'697.70
Déficits antérieurs du service des eaux - rembt	442'270.40	0.00	442'270.40	0.00	0.00	-416'361.55	25'908.85
TOTAL "ADDUCTION D'EAU"	751'014.30	213'308.70	964'323.00	-156'325.45	-75'029.45	-416'361.55	316'606.55

CHARGES A AMORTIR

	A amortir au 01.01.15	Dépenses 2015	Total à amortir	Subventions Participations	Amortis. ordinaires	Amortis. extraord.	A amortir au 31.12.15
<u>EPURATION</u>							
Etablissement du P.G.E.E.	0.00	13'773.80	13'773.80	0.00	-13'773.80	0.00	0.00
Chemin sous Gare - Mise en séparatif	13'138.00	0.00	13'138.00	-13'138.00	0.00	0.00	0.00
Route de la Parqueterie - Mise en séparatif	934.30	0.00	934.30	-934.30	0.00	0.00	0.00
Rue Aliénor - Mise en séparatif	2'402.10	202'454.50	204'856.60	-66'856.25	0.00	0.00	138'000.35
Rte de Billens - Mise en séparatif	668.65	0.00	668.65	0.00	0.00	0.00	668.65
Hameau de Bossens - Mise en séparatif	0.00	81'944.40	81'944.40	-18'503.95	-5'440.45	-58'000.00	0.00
Collecteur Ste Anne - Mise à ciel ouvert	0.00	3'271.00	3'271.00	0.00	0.00	-3'271.00	0.00
Collecteur Rempart - Est	0.00	49'283.60	49'283.60	0.00	0.00	-26'053.00	23'230.60
TOTAL "EPURATION"	17'143.05	350'727.30	367'870.35	-99'432.50	-19'214.25	-87'324.00	161'899.60

IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER

	Valeur / Ecab assurée	A amortir au 01.01.2015	Dépenses 2015	Total à amortir	Ventes 2015	Amortiss. 2015	A amortir au 31.12.15
<u>IMMEUBLES</u>							
Rue du Château 112 - Hôtel de Ville	4'634'500.00	2'031'490.05	0.00	2'031'490.05	0.00	0.00	2'031'490.05
Rue du Château 114 - Dumas	1'057'800.00	450'000.00	0.00	450'000.00	0.00	0.00	450'000.00
Rte des Chavannes 28 - 30 - 31	2'565'000.00	560'000.00	0.00	560'000.00	0.00	0.00	560'000.00
Rte de Raboud 3 - 3 A	3'270'000.00	1'287'200.00	0.00	1'287'200.00	0.00	-18'800.00	1'268'400.00
Parcelles	0.00	16.00	0.00	16.00	0.00	0.00	16.00
TOTAL "PATRIMOINE FINANCIER"	11'527'300.00	4'328'706.05	0.00	4'328'706.05	0.00	-18'800.00	4'309'906.05

	Valeur / Ecab assurée	A amortir au 01.01.2015	Dépenses 2015	Total à amortir	Subventions Participations	Amortiss. 2015	A amortir au 31.12.15
Rue de l'Eglise 104 - Ecole	11'025'800.00	774'600.00	0.00	774'600.00	0.00	0.00	774'600.00
Rue Aliénor 12 - Ecole	2'764'000.00	766'623.10	3'120.00	769'743.10	0.00	0.00	769'743.10
Rue Aliénor - Nouvelle Ecole	0.00	284'313.30	563'113.50	847'426.80	0.00	0.00	847'426.80
Promenade des Avoines 4 - Halles gym	4'511'200.00	700'000.00	0.00	700'000.00	0.00	0.00	700'000.00
Rue du Château 93 - Administration	4'110'300.00	946'942.90	16'758.75	963'701.65	0.00	0.00	963'701.65
Rte des Chavannes 49 - Feu & PC	4'611'100.00	500'000.00	0.00	500'000.00	0.00	0.00	500'000.00
Rue Pierre de Savoie 13 - PSS	3'420'800.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
Rte de Billens 12 / Château 110 - Edilité	1'312'700.00	12'590.65	0.00	12'590.65	0.00	0.00	12'590.65
Rte du Poyet 6 - Fanfare	754'700.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
Rue des Béguines 65 - Ecole	871'100.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
Promenade des remparts 1 - Tour à Boyer	1'101'800.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
Promenade des remparts 3 - Tr Sauvage	233'300.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
Promenade des remparts 5 - Tr du Midi	169'900.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
Promenade des remparts 9 - Tr Fribourg	408'100.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
Promenade des Avoines 7 - Tour carrée	95'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Place St-Jacques 55 - WC public	38'600.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
Parqueterie 5 / Arruffens 56 - feu	16'000.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
Cimetière - Chapelle mortuaire & hangar	7'200.00	12'888.60	599'761.75	612'650.35	0.00	0.00	612'650.35
Pl. St.-Jacques 63a / Les Glânes - abris	67'600.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
Rte de Bossens 13 / Club house tennis	428'600.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
Rte de Bossens 8 / Le Glaney	669'300.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
Rte de Massonnens 4a / Déchetterie	41'100.00	2'658.10	2'154.00	4'812.10	0.00	-4'812.10	0.00
Mézières 201 / Praz Vertet 199a - Eau	136'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bois de Boulogne 1 - Cabane forestière	463'800.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
Rte des trois sapins 40 - Cab. Combloney	76'700.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
Rte de Siviriez 4 - Cabane des Biolettes	130'300.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
La Joux à Britze 220a - Cabane la Joux	11'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	37'477'500.00	4'000'631.65	1'184'908.00	5'185'539.65	0.00	-4'812.10	5'180'727.55

PARCELLES

				Valeur comptable	
En Bouley "Zone intérêt public"	Art. 397 - 1309	60'534	m2	Fr.	3.00
Raboud	Art. 2090-1101	40'179	m2	Fr.	1.00
Bossens	Art. 952-921	89'002	m2	Fr.	1.00
Bossonnets	Art. 195	1'847	m2	Fr.	1.00
Les Avoines	Art. 272	10'275	m2	Fr.	1.00
Ste-Anne	Art. 718	733	m2	Fr.	1.00
Dzerfin	Art. 736	7'911	m2	Fr.	1.00
La Condéminaz	Art. 437	3'110	m2	Fr.	1.00
Rochette	Art. 981	4'074	m2	Fr.	1.00
Maillarde	Art. 758-766	40'137	m2	Fr.	1.00
Ancienne gravière - Arrufens	Art. 420	14'348	m2	Fr.	1.00
Condémine (zone verdure)	Art. 431	11'792	m2	Fr.	1.00
Rte de l'Industrie	Art. 408	6'130	m2	Fr.	1.00
Les Glânes	Art. 2018-2039-2041-2045-2046	40'231	m2	Fr.	1.00
TOTAL "PARCELLES"		330'303	m2	Fr.	16.00

FORÊT

Dénominations	Biens - Fonds	Superficie		Valeur comptable	
Combloney	Art. 922	429'215.00	m2	Fr.	120'000.00
	Art. 997	26'680.00	m2	Fr.	0.00
La Rochette	Art. 967	435'176.00	m2	Fr.	130'000.00
Bossens	Art. 964 + 952	156'253.00	m2	Fr.	50'000.00
Biollettes	Art. 752	72'017.00	m2	Fr.	0.00
Barges	Art. 725	11'955.00	m2	Fr.	0.00
Plaches de fer	Art. 977	3'616.00	m2	Fr.	0.00
Le Rosy	Art. 45 + 46	7'489.00	m2	Fr.	0.00
La Joux à Britze	Art. 47 - 649 - 657a	248'079.00	m2	Fr.	0.00
Es Biolleyres (Berlens)	Art. 41 - 110 - 111 - 112 - 139	50'856.00	m2	Fr.	0.00
TOTAL "FORÊT"		1'441'336.00	m2	Fr.	300'000.00

RESERVES

	Réserves au 01.01.2015	Attributions 2015	Total	Dissolutions 2015	Dépenses 2015	Réserves au 31.12.2015
1. RESERVES OBLIGATOIRES						
PLACES D'ABRIS	813'549.40	0.00	813'549.40	0.00	-2'242.80	811'306.60
PLACES DE PARCS	48'400.00	0.00	48'400.00	0.00	0.00	48'400.00
SERVICE DES EAUX	555'000.00	0.00	555'000.00	0.00	0.00	555'000.00
SERVICE DE L'EPURATION	1'555'937.70	0.00	1'555'937.70	0.00	0.00	1'555'937.70
SERVICE DES ORDURES MENAGERES	74'467.90	27'158.80	101'626.70	0.00	0.00	101'626.70
SERVICE DES FORETS	94'889.45	0.00	94'889.45	0.00	-3'756.50	91'132.95
TOTAL RESERVES OBLIGAT.	3'142'244.45	27'158.80	3'169'403.25	0.00	-5'999.30	3'163'403.95
2. AUTRES RESERVES						
PERTES SUR DEBITEURS	300'000.00	0.00	300'000.00	0.00	0.00	300'000.00
INFRASTRUCTURES NESPRESSO	4'544'906.70	0.00	4'544'906.70	0.00	-2'342'857.00	2'202'049.70
INVESTISSEMENTS LIBRES	1'500'000.00	2'000'000.00	3'500'000.00	0.00	0.00	3'500'000.00
FEU / ACQUISITIONS - MEZIERES	36'000.00	0.00	36'000.00	0.00	-2'600.00	33'400.00
FEU / ACQUISITIONS - BILLENS	33'000.00	0.00	33'000.00	0.00	-28'453.00	4'547.00
PROJET "FRITIME"	5'500.00	0.00	5'500.00	0.00	-2'500.00	3'000.00
VIGNETTA - POSE DU TAPIS FINAL	63'554.10	0.00	63'554.10	0.00	0.00	63'554.10
CITERNES - fonds de révision	3'495.00	0.00	3'495.00	0.00	0.00	3'495.00
MONTAGNE DE LUSSY - Réserve spéciale	23'670.65	0.00	23'670.65	0.00	0.00	23'670.65
FONDS DE PREVOYANCE	34'814.45	0.00	34'814.45	0.00	0.00	34'814.45
ENTRETIEN DE LA GLANE	48'391.70	0.00	48'391.70	0.00	-3'204.90	45'186.80
ECOLES - SPORT / SKI	10'926.70	3'177.75	14'104.45	0.00	0.00	14'104.45
GARANTIE DE LOYER - PC COOP	700.00	0.00	700.00	0.00	0.00	700.00
GARANTIE DE LOYER - PC CHAVANNES	600.00	0.00	600.00	0.00	0.00	600.00
FONDS "PURY"	17'000.00	0.00	17'000.00	0.00	0.00	17'000.00
TOTAL AUTRES RESERVES	6'622'559.30	2'003'177.75	8'625'737.05	0.00	-2'379'614.90	6'246'122.15
TOTAL "RESERVES"	9'764'803.75	2'030'336.55	11'795'140.30	0.00	-2'385'614.20	9'409'526.10

AUTORITÉS & ADMINISTRATION

- 010.300.00** Les membres du Conseil Communal ont consacré dans le cadre de leurs fonctions respectives :
981 séances (*Bu 1035*), 193 représentations (*Bu 250*) & 625 heures de séances de chantier (*Bu 650*).
- 010.303.00**
010.436.00 Le budget ne prenait pas en compte les forfaits à déduire pour les personnes à l'AVS.
- 020.310.01** Votations annulées et/ou comptabilisées sous « fusions de communes ».
- 020.315.01** Les coûts informatiques, hormis les contrats de maintenance, dépendent des interventions de notre partenaire et de notre propre capacité d'intervention.
- 020.315.03** Extension de licence due à l'augmentation du personnel et mise à jour du release actuel (Fr. 3'839.40).

AUTORITÉS & ADMINISTRATION

- 020.318.30** Cours de formation du chef du service technique, décidé par le CC en 2015 et non-prévu au budget.
- 020.318.40** Evolution constante et non-maîtrisable de ces frais. En 2009, avant la reprise des impôts par la commune, ces frais s'élevaient à Fr. 12'000.00.
- 020.318.50** Un dossier particulier « échange de terrain » a nécessité l'intervention d'un bureau spécialisé dont le mandat a occasionné une dépense de Fr. 12'000.00.
- 020.318.60** Commandes des cartes d'identité : Fr. 6'397.70
020.431.20 Ventes des cartes d'identité : Fr. 9'688.00 Excédent : **Fr. 3'290.30**
- 020.435.00** Les dossiers de naturalisations ont engendré une recette de Fr. 8'140.00 (*Budget : Fr. 5'000.00*)
- 020.460.00** Produit de la taxe CO2

POLICE & JUSTICE

- 110.314.00** Le marquage des carrefours et la mise aux normes des feux du « Poyet » justifient ce dépassement.
- 110.427.00** Le parking de la gare a apporté Fr. 38'500.00 de recettes pour l'année 2013. L'écriture transitoire 2013 s'élevait à Fr. 40'000.00. Il en est de même pour le transitoire de l'année 2014 comptabilisé par Fr. 38'000.00 au lieu des Fr. 40'000.00 prévus au budget. La différence globale des 2 années s'élève donc à Fr. 3'500.00.
- 110.437.00** Résultats **2010** : Fr. 62'120.00 / **2011** : Fr. 71'871.00 / **2012** : Fr. 87'242.00 / **2013** : Fr. 111'432.10 / **2014** : **Fr. 139'958.00** / **2015** : **Fr. 154'540.35** **Motifs** : politique restrictive et renforcement des contrôles, manque de places ou indisciplines des usagers ?
- 120.352.10** Le budget a été arrêté sur une charge à répartir de Fr. 280'000.00 (*Y compris l'utilisation du bénéfice 2013 : Fr. 100'000.00*). Or, en date du 16.10.2015, ledit service nous annonçait que le déficit prévu est adapté à Fr. 465'000.00 suite à la constitution d'une provision pour pertes sur débiteurs, à l'augmentation du nombre de cas de personnes indigentes et d'une tarification horaire insuffisante.

FEU

140.301.00	Ces 5 postes sont liés à l'exécution du mandat. 1. Solde : + Fr. 4'111.40 / 2. Achats : - Fr. 12'517.30 / 3. Entretien du matériel & équipements : + Fr. 6'799.05 / 4. Facturation à des tiers : - Fr. 8'827.40 / 5. Subventions : - Fr. 1'837.00, ce qui donne un
140.313.00	
140.315.10	
140.435.00	
140.461.00	
	Résultat global favorable de : Fr. 12'271.25
140.309.00	Attribution définie en fonction des besoins et des engagements de nouveaux candidats.
140.314.00	Le changement de la régulation de la ventilation et du chauffage a occasionné une dépense de Fr. 36'000.00 en lieu et place des Fr. 20'000.00 planifiés. Lors de l'établissement du devis, seul la régulation de la ventilation était à remplacer. Durant les travaux, il a été constaté qu'il serait préférable et rationnel de changer également la régulation du chauffage.
140.482.00	Montant lié aux achats pour nos communes partenaires et prévus dans la convention de fusion du corps des sapeurs-pompiers.

ENSEIGNEMENT

- 200.452.00** Ecolage facturé à la Commune de Billens Hennens pour ses élèves fréquentant l'école enfantine.
- 210.318.00** Suite aux conditions météo de 2015, certaines journées de ski ont été annulées. Les activités de remplacement se sont avérées moins onéreuses.
- 210.352.00** Lors de l'élaboration du budget, nous n'avons qu'une estimation des coûts du CO, d'où cette différence qui n'est pas une surprise.
- 210.382.00** Une vente est organisée chaque année afin de financer partiellement le camp de ski. La recette s'est élevée à Fr. 8'177.75. Il a été convenu que, chaque année, la part dépassant Fr. 5'000.00 soit mise en réserve (*compte 282.16 totalisant Fr. 14'104.45*).
- 210.436.10** Diminution de la vente des abonnements. La différence correspond à 11 abonnements de moins.
- 210.436.20** Ce poste comprend les participations des élèves au camp de ski, de l'enseignement spécialisé pour le maître de sport, du cycle d'orientation pour les transports d'élèves, d'une subvention de l'Etat pour le sport facultatif et du produit de la vente pour le camp de ski.
- 210.452.00** Il s'agit de l'écolage facturé pour les élèves extérieurs fréquentant les classes de développement et d'une participation aux frais pour les élèves « requérants d'asile ».

ACCUEIL EXTRASCOLAIRE

219.301.00

Les inscriptions de la rentrée scolaire 2015 se sont avérées plus importantes que prévues. Conformément aux dispositions légales, nous avons été contraints d'engager du personnel supplémentaire.

Il s'agit de la 1^{ère} année complète d'exploitation avec des modifications tarifaires pour la rentrée en septembre 2015. Le budget établi sur des bases estimatives prévoyait un déficit du service de Fr. 100'395.00. Les comptes 2015 présentent un déficit de Fr. 78'303.70. Les mesures prises à la rentrée scolaire ont évité une explosion du déficit.

ÉCOLES SPÉCIALISÉES

- 220.351.00** Participation communale au subventionnement des institutions spécialisées pour personnes handicapées ou inadaptées. Les charges totales pour les institutions spécialisées sont inférieures aux prévisions budgétaires.
- 220.351.10** Le conservatoire a dispensé 531 unités de cours individuels au prix de Fr. 166.85 et 8 unités de cours collectifs au prix de Fr. 23.70.
- 220.352.00** Le budget estimé est supérieur de Fr. 6'000.00 aux chiffres transmis par les services. La provision créée pour le décompte final de 2014 était supérieure de Fr. 6'000.00 par rapport au décompte final.

FORMATION PROFESSIONNELLE

- 230.351.00** Participation selon le domicile de l'employeur : 212 places pour un coût de Fr. 54'941.55
Participation selon le domicile de l'apprenti : 118 personnes pour un coût de Fr. 32'501.25.

ADMINISTRATION SCOLAIRE

- 290.301.00** Les concierges sont rémunérés sur la base d'un tarif horaire et selon les heures effectives de travail. Il est donc difficile, au niveau du budget, de définir avec précision la charge réelle par bâtiment.
- 290.312.00** Le budget prévoyait une consommation de 41'000 lt au prix de Fr. 100.00. La consommation effective s'est élevée à 29'000 lt au prix de Fr. 89.00.
- 290.312.20** Consommation de 14'800 lt au prix moyen de 95.50 contre 18'500 lt au prix de Fr. 100.00 planifié.
- 290.314.00** Economie réalisée sur les travaux de remplacement des fenêtres et portes du rez.
- 290.314.30** Problèmes imprévus de fuite au chauffage et remplacement du brûleur.
- 290.315.10** Remplacement matériel et engins supplémentaires pour des raisons de sécurité. *(Révision Adler)*
- 290.427.00** Occupation des halles et salles pour Fr. 27'600.00 contre Fr. 18'800.00 prévu au budget.
- 290.436.10** Remboursement d'assurances *(vitres cassées)*

BIBLIOTHÈQUE

- 300.301.00**
300.436.00 Le dépassement au niveau du poste « traitements » est compensé par une recette supplémentaire poste « participation aux charges salariales ». Motif : congé de maternité.
- 300.452.00** Participations des communes de :
Siviriez (Fr. 6'690.00) et de Villaz-St-Pierre (Fr. 3'558.00).
- 300.461.00** Participation de la LOTERIE ROMANDE (**Fr. 5'000.00**) destinée à financer les achats de livres.

CULTURE – TOURISME

320.365.00	Fanfare	Fr.	14'500.00
	Scouts St-Raphaël	Fr.	600.00
	Association culturelle des Capucins	Fr.	3'000.00
	VitroFestival	Fr.	6'000.00
320.365.05	Fanfare – fête fédérale des musiques	Fr.	3'000.00
	Sicare – éclairage de Noël	Fr.	8'000.00
	L'Annonciade – Accord'âges	Fr.	500.00
	Jeunes organisateurs glânois - festival	Fr.	750.00
320.365.10	Office du Tourisme	Fr.	117'500.00
	VitroCentre	Fr.	70'000.00
	VitroMusée	Fr.	83'000.00
	RGV - tourisme	Fr.	37'500.00
	RGV	Fr.	36'408.90
	Panneaux d'information touristique	Fr.	22'025.55
	Fête du 1 ^{er} août	Fr.	10'601.50
	Foires	Fr.	2'871.15
	Divers	Fr.	911.20

SPORT - LOISIRS

- 340.314.00** Etant donné la réfection complète du terrain du Glaney, seul l'entretien du terrain de Bossens a été facturé, d'où l'économie réalisée.
- 340.365.00** Subsidés ordinaires aux diverses sociétés sportives pour un total de Fr. 7'700.00.
Le Grand Prix des Villes Sportives a coûté Fr. 3'769.60.
- 340.365.10** Le GASF et le BADMINTON CLUB ont bénéficié d'une aide de Fr. 1'000.00 chacun.
- 340.452.00** Indemnité d'assurance.

JEUNESSE

- | | | | | |
|-------------------|-----------------------|-----|------------|--|
| 350.318.00 | Participation à REPER | Fr. | 110'000.00 | |
| | Rickshaw | Fr. | 16'000.00 | |
| 350.436.00 | Projet « Transition » | Fr. | 13'000.00 | remboursé par le Cycle d'orientation |
| 350.482.00 | Projet « FriTime » | Fr. | 2'500.00 | subventionné par l'association FriTime |

SANTÉ

410.351.00	La différence est due aux conséquences de la mise en œuvre de la législation fédérale sur le nouveau régime de financement des soins et à l'introduction du nouvel outil d'évaluation des niveaux de soins dans les EMS.		
440.352.00	Décompte final de l'année 2014	: en notre faveur	Fr. 28'642.05
440.352.10	Décompte final de l'année 2014	: en notre faveur	Fr. 16'882.35

SERVICE MÉDICAL DES ÉCOLES

460.351.00	Soins dentaires	:	Fr. 50'276.30	
	Soins orthodontiques	:	Fr. 34'483.00	
	Médecine scolaire	:	Fr. 4'008.60	
460.433.00	Soins dentaires - facturation	:	Fr. 36'888.85	73.37 %
	Soins orthodontiques - facturation	:	Fr. 27'358.30	79.33 %

La différence de **Fr. 24'520.75** correspond au subventionnement de la commune, soit le **27.62 %**

AFFAIRES SOCIALES

580.301.00 Augmentation de taux d'activité et engagement de personnel temporaire.

No. compte	Désignation	Comptes 2015	Budget 2015	Comptes 2014
580.366.00	Dépenses totales	1'495'381.05	1'950'000.00	1'899'027.08
580.436.00	Remboursements "avances, AI, etc.."	615'355.82	585'000.00	407'802.60
	Subtotal "Excédent de dépenses"	880'025.23	1'365'000.00	1'491'224.48
580.436.10	Participation du service de l'action sociale	896'993.65	1'085'000.00	1'016'301.55
	Total "Excédent de dépenses nettes"	-16'968.42	280'000.00	474'922.93

580.366.10 Service des repas à domicile. Dépenses : Fr. 57'258.30. Recettes : Fr. 51'844.00

580.435.10 Excédent de charges : **Fr. 5'414.30** pour **3'988** repas livrés.

580.318.00 Achat des 5 abonnements généraux CFF Fr. 64'500.00

580.436.30 Recettes des 5 abonnements généraux CFF Fr. 68'550.00 Excédent : **Fr. 4'050.00**

COMMUNICATIONS

- 620.312.10**
620.314.10
- Le message 3.2 de la séance du CG du 02.05.2013 « Fr. 500'000.00 pour l'assainissement de l'éclairage public » mentionnait une économie de fonctionnement d'environ Fr. 20'000.00 / an. Ces travaux étant terminés, on retrouve dans les comptes 2015 le bénéfice escompté.
- 620.436.10**
- Participation des CFF & TPF à la réfection de la place de la gare.

EAU

- 700.312.00** Achat 595'764 m3 au lieu de 400'000 m3 prévus au budget (*2011 : 506'840 m3, 2012 : 466929 m3, 2013 : 398'000 m3, 2014 : 448'503 m3*). Différence qui émane de nos ventes aux communes.
- 700.315.00** La réfection de la route amenant au réservoir du Dally n'a pas été effectuée en 2015. (*Fr. 65'000.00*)
Ce montant est compensé par un prélèvement sur réserve de l'AVGG (*700.452.00*)
- 700.390.10** Les intérêts ont été évalués sur la base d'une dette de Fr. 700'000.00 et des travaux à réaliser en 2015 de Fr. 725'000.00. En réalité, notre dette au 01.01.2015 est de Fr. 196'000.00 et les travaux réalisés à Fr. 146'000.00, d'où cette différence importante (*Amortissement 2014 : Fr. 525'000.00*)
- 700.390.30** Ce montant représente le bénéfice du service des eaux.
- 700.435.10** La vente aux communes a atteint 263'565 m3 contre une moyenne précédente de 160'000 m3/an.
- 700.452.00** Voir commentaire compte 700.315.00. Pas de recettes liées aux travaux non-réalisés.

ÉPURATION

- 710.315.10** Un montant de Fr. 60'000.00 est prévu pour l'entretien et le curage des collecteurs en fonction des nécessités. Ce montant n'a pas été entièrement utilisé.
- 710.315.20** Participation au service de l'endiguement de la Glâne. Ce montant est compensé par un prélèvement sur la réserve « entretien de la Glâne – 282.14 »
- 710.390.30** Ce montant correspond au bénéfice du service de l'épuration attribué à l'amortissement des travaux.
- 710.480.00** Prélèvement sur la réserve « entretien de la Glâne – 282.14 ».

ORDURES MÉNAGÈRES

720.304.00 Lors de l'établissement du budget, les taux d'activités n'étaient pas connus. Nous avons donc prévu qu'une seule personne serait affiliée à la LPP (*salaires minimal obligatoire*). Une part de ce dépassement est compensée par une recette supplémentaire au poste 720.436.00.

		Comptes	Budget
720.318.00	Transports ménagers, papier, verre, alu, huiles	Fr. 146'412.70	Fr. 161'000.00
	Transports encombrants, fer	Fr. 31'524.00	Fr. 41'000.00
	Transports autres	Fr. 2'893.55	Fr. 3'400.00
	Divers	Fr. 293.70	Fr. 5'000.00
720.318.10	Déchets ménagers, encombrants	Fr. 198'640.65	Fr. 219'000.00
	Déchets compostables	Fr. 44'231.45	Fr. 76'500.00
720.434.20	Les mesures prises au niveau de l'acceptation des déchets (<i>encombrants & plastiques</i>) engendrent une diminution des coûts de l'élimination et une augmentation des recettes de la taxe aux sacs.		
720.435.00	Papier	Fr. 8'567.90	Fr. 10'000.00
	Verre	Fr. 16'473.35	Fr. 21'500.00
	Fer	Fr. 3'089.60	Fr. 8'200.00
	Pet	Fr. 3'574.00	Fr. 3'400.00
	Saidef - péréquation	Fr. 2'043.05	Fr. 2'400.00
	Autres	Fr. 2'053.35	Fr. 0.00

ÉNERGIE – AIR – PROTECTION DE LA NATURE

780.318.00

Une participation de Fr. 8'000.00 doit encore nous parvenir. Le dépassement de Fr. 5'380.00 est dû à la prise en charge d'un décompte final 2014 du plan communal des énergies facturé tardivement en 2015.



AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE

790.318.00

Honoraires payés à notre urbaniste principalement pour le « PAD » des Echervettes et du Pré des Comtes.



790.436.00

Facturation des travaux effectués par notre urbaniste dans le cadre des « PAD » privés.

IMPÔTS

900.400.00	Impôts pers. Physiques – revenu	différence	Fr. 1'928'295.55
900.400.10	Impôts pers. Physiques – fortune	différence	Fr. 218'313.40
	Rendement de l'impôt cantonal 2012	(95 %)	Fr. 9'125'881.00
	Rendement de l'impôt cantonal 2013	(95 %)	Fr. 9'635'276.00
	Progression 2012 / 2013	(5.58 %)	Fr. 509'395.00
	Progression 2013 / 2014	(2.6 %)	Fr. 250'505.00
	Progression 2014 / 2015	(2.2 %)	Fr. 217'500.00
	Rendement de l'impôt cantonal 2015	estimation	Fr. 10'103'281.00
	Différence par rapport au rendement 2012		Fr. 977'400.00
	Marge de sécurité calculée lors de l'estimation 2014		Fr. 350'000.00
	Encaissements complémentaires « non-taxés en 2013 »		Fr. 885'000.00

Le 13 octobre 2014, les recommandations de l'Etat concernant la progression fiscale de l'année 2012 /2013 étaient fixées à 1,8 %. Le taux réel est de 5.58 %. Cette évolution importante a provoqué une sous-estimation « en cascade » des recettes de 2013 à 2015 pour un montant de Fr. 977'400.00. La marge de sécurité 2014 de Fr. 350'000.00 amplifie l'écart. A chaque fin d'année, le montant des contribuables « non-taxés » avoisine Fr. 1'000'000.00. Suite à ces progressions, en 2013, ce montant s'élevait à Fr. 1'885'000.00. La différence se retrouve en facturation complémentaire sous l'année comptable 2015.

- 900.401.00** Le rendement fiscal de Fr. 1'700'000.00 prévu au budget est conforme à la réalité actuelle. Le résultat comptabilisé est amélioré suite à un bénéfice extraordinaire « hors exploitation » et à des transactions immobilières. La marge de sécurité de Fr. 220'000.00 pris en compte lors de notre évaluation a également une influence. S'agissant d'un impôt avec une grande marge conjoncturelle, nous resterons prudents lors de nos évaluations.
- 900.402.00** Nous avons effectué un rattrapage de l'année 2014 et une facturation supplémentaire en 2015 pour un montant total de Fr. 852'360.00. L'amélioration de cette recette n'est donc pas une surprise.
- 900.403.00** 2012 : Fr. 179'700.00 / 2013 : Fr. 246'245.00 / 2014 : Fr. 133'233.55 / 2015 : Fr. 248'171.00  Impôts conjoncturels
- 900.404.00** 2012 : Fr. 578'350.00 / 2013 : Fr. 393'671.00 / 2014 : Fr. 620'359.25 / 2015 : Fr. 644'182.05  Impôts conjoncturels

IMMEUBLES & DOMAINES

- 940.301.00** Le personnel de conciergerie est rémunéré selon les heures effectives. Le budget prévoit un forfait estimé sur la base des années précédentes. Le budget 2016 a été réactualisé.
- 940.312.20** Consommation de 20'199 lt à Fr. 78.54 contre 30'000 lt à Fr. 100.00 et diminution de la consommation d'électricité.
- 940.314.00** L'installation de vannes thermostatiques a été reportée. Des précisions sont attendues afin d'être certain que ce remplacement règlera les problèmes rencontrés.
- 940.423.10** Augmentation de loyer suite à la réfection de l'attique.
- 940.423.40** Revenu supplémentaire provenant de l'installation d'une antenne « Sunrise »
- 940.423.50** Rendement optimal du bâtiment. (*Appartement vacant : 3 mois*)
- 940.435.00** Participation de l'assurance suite à une rupture de conduite au bâtiment de l'Hôtel de Ville.

GERANCE DE LA FORTUNE & DES DETTES

- 950.322.00** Compte tenu du montant des investissements inscrit au budget, un montant de Fr. 200'000.00 a été pris en considération dans notre estimation afin de financer un nouvel emprunt de 10 millions.
- 950.330.00** Les amortissements obligatoires 2015 sont restés identiques à ceux de 2014. Les chantiers, ayant fait l'objet d'une demande d'autorisation, ne sont pas terminés.

POSTES NON – VENTILABLES

- | | | | |
|-------------------|--|-----|--------------|
| 990.332.00 | Amortissements supplémentaires du compte général | Fr. | 2'887'965.45 |
| 990.490.30 | Amortissements supplémentaires du service des eaux | Fr. | 416'361.55 |
| | Amortissements supplémentaires du service de l'épuration | Fr. | 87'324.00 |
- 990.332.20** Amortissements des investissements 2015 occasionnés par l'implantation de l'usine « Nespresso »
990.482.10 (*Comptes des investissements : 620.501.04 & 700.501.09*), par un prélèvement sur la réserve prévue à cet effet.
- 990.439.00** Récupération des anciens actes de défaut de biens par notre mandataire.
- 990.439.10** Soldes positifs de contribuables partis à l'étranger « sans laisser d'adresse ».