



V I L L E D E
G E N È V E
D É P A R T E M E N T D E S F I N A N C E S
E T D U L O G E M E N T

projet de budget 2013 amendé par p.p.

Autorités						
	Total Charges	41'476'542	40'860'417	616'125	2%	40'112'720
	Total Revenus	15'891'350	15'896'350	-5'000	0%	14'590'388
	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011	
0 Administration générale						
01 Conseil municipal						
Charges	2'915'748	3'009'231	-93'483	-3%	2'573'815	
30 Charges de personnel	2'144'291	2'147'771	-3'480	0%	1'806'446	
300 Autorités et commissions	2'016'210	2'019'210	-3'000	0%	1'737'368	
303 Assurances sociales	122'316	122'796	-480	0%	58'677	
305 Assurance maladie et accidents	5'765	5'765			2'966	
309 Autres charges du personnel				--	7'436	
31 Biens, services et marchandises	672'858	702'285	-29'427	-4%	709'877	
310 Fournitures de bureau, imprimés, publicité	99'200	89'700	9'500	11%	89'088	
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel				--	6'125	
313 Achats de fournitures et autres marchandises		1'500	-1'500	-100%		
314 Entretien des immeubles par des tiers				--	20'310	
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers	60'583	74'252	-13'669	-18%	61'598	
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation				--	11	
317 Dégommagements	183'000	181'000	2'000	1%	178'882	
318 Honoraires et prestations de service	320'325	340'583	-20'258	-6%	344'143	
319 Frais divers	9'750	15'250	-5'500	-36%	9'719	
33 Amortissements	92'500	155'000	-62'500	-40%	50'000	
331 Amortissements ordinaires du PA	92'500	155'000	-62'500	-40%	50'000	
36 Subventions accordées	2'000	2'000			3'000	
365 Subventions accordées - institutions privées	2'000	2'000			3'000	
39 Imputations internes	4'099	2'175	1'924	88%	4'492	
390 Intérêts répartis	2'799	1'375	1'424	104%	1'393	
392 Autres prestations internes	1'300	800	500	63%	3'099	
Revenus				--	3'710	
43 Revenus divers				--	3'710	
435 Ventes				--	3'710	
02 Conseil administratif, maire et adjoint						
Charges	2'228'686	2'126'457	102'230	5%	2'556'316	
30 Charges de personnel	1'364'132	1'262'304	101'829	8%	1'273'957	
301 Traitements du personnel	1'237'416	1'145'321	92'095	8%	1'173'955	
303 Assurances sociales	99'501	92'118	7'383	8%	88'785	
305 Assurance maladie et accidents	26'975	24'625	2'351	10%	10'977	
309 Autres charges du personnel	240	240			240	
31 Biens, services et marchandises	836'554	834'980	1'574	0%	952'030	
310 Fournitures de bureau, imprimés, publicité	16'000	16'000			1'714	
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel				--	7'687	
313 Achats de fournitures et autres marchandises	2'700	3'119	-419	-13%	2'185	
314 Entretien des immeubles par des tiers				--	2	
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers	5'079	8'639	-3'560	-41%	2'366	
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation	18'000	18'000			12'445	
317 Dégommagements	186'500	182'500	4'000	2%	163'415	
318 Honoraires et prestations de service	491'275	480'722	10'553	2%	675'940	
319 Frais divers	117'000	126'000	-9'000	-7%	86'275	
33 Amortissements				--	300'000	
332 Amortissements complémentaires du PA				--	300'000	
39 Imputations internes	28'000	29'173	-1'173	-4%	30'330	
390 Intérêts répartis		7'073	-7'073	-100%	7'167	
391 Mise à disposition de locaux	8'000		8'000	--	8'040	
392 Autres prestations internes	20'000	22'100	-2'100	-10%	15'123	
Revenus	45'000	74'000	-29'000	-39%	43'986	

	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011
43 Revenus divers	45'000	74'000	-29'000	-39%	43'986
436 Dégommagements de tiers	45'000	74'000	-29'000	-39%	43'986
05 Administration générale					
Charges	19'662'464	19'530'098	132'366	1%	17'297'276
30 Charges de personnel	12'753'362	12'620'603	132'759	1%	10'689'775
301 Traitements du personnel	10'324'634	10'182'240	142'393	1%	8'440'703
303 Assurances sociales	825'332	814'211	11'121	1%	650'124
304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'335'472	1'367'062	-31'590	-2%	1'093'781
305 Assurance maladie et accidents	226'757	222'862	3'895	2%	430'852
306 Prestations en nature	36'560	29'860	6'700	22%	21'093
309 Autres charges du personnel	4'608	4'368	240	5%	53'224
31 Biens, services et marchandises	5'811'278	5'939'904	-128'626	-2%	5'291'637
310 Fournitures de bureau, imprimés, publicité	752'907	755'700	-2'793	0%	905'261
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel	50'000	50'000			25'968
312 Eau, énergie, combustible	129'448	118'955	10'493	9%	123'632
313 Achats de fournitures et autres marchandises	828'900	799'074	29'826	4%	692'680
314 Entretien des immeubles par des tiers	150'821	184'917	-34'096	-18%	167'965
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers	189'497	187'981	1'516	1%	180'111
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation	104'850	104'850			147'138
317 Dégommagements	133'140	133'140			83'624
318 Honoraires et prestations de service	2'706'665	2'798'237	-91'572	-3%	2'350'203
319 Frais divers	765'050	807'050	-42'000	-5%	615'055
33 Amortissements	127'369	49'308	78'061	158%	256'688
331 Amortissements ordinaires du PA	127'369	49'308	78'061	158%	255'788
334 Pertes sur débiteurs				--	900
35 Dégommagements à des collectivités publiques	25'000	25'000			13'870
351 Dégommagements à des collect. publiques - cantons	25'000	25'000			13'870
39 Imputations internes	945'455	895'283	50'172	6%	1'045'306
390 Intérêts répartis	10'228	2'455	7'773	317%	12'545
391 Mise à disposition de locaux	668'379	702'180	-33'801	-5%	667'524
392 Autres prestations internes	266'848	190'648	76'200	40%	365'238
Revenus	846'350	822'350	24'000	3%	995'689
42 Revenus des biens	2'000		2'000	--	150
427 Immeubles du patrimoine administratif	2'000		2'000	--	
429 Autres revenus				--	150
43 Revenus divers	844'350	822'350	22'000	3%	945'014
435 Ventes	807'000	785'000	22'000	3%	768'026
436 Dégommagements de tiers	4'350	4'350			92'391
438 Prestations du personnel pour les investissements				--	1'499
439 Autres contributions	33'000	33'000			83'097
46 Subventions acquises				--	50'000
469 Autres subventions				--	50'000
49 Imputation interne				--	525
492 Autres prestations internes				--	525
08 Immeuble du patr. admin. (non ventil.)					
Charges	392'312	240'000	152'312	63%	112'100
36 Subventions accordées	392'312	240'000	152'312	63%	112'100
365 Subventions accordées - institutions privées	392'312	240'000	152'312	63%	112'100
1 Sécurité publique					
11 Sécurité municipale					
Charges	15'000'000	15'000'000			
35 Dégommagements à des collectivités publiques	15'000'000	15'000'000			
351 Dégommagements à des collect. publiques - cantons	15'000'000	15'000'000			
2 Enseignement et formation					
21 Ecoles publiques					

	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011
Charges				--	2'324
36 Subventions accordées				--	2'324
365 Subventions accordées - institutions privées				--	2'324
3 Culture et loisirs					
30 Encouragement à la culture					
Charges	22'700		22'700	--	98'000
36 Subventions accordées	22'700		22'700	--	98'000
365 Subventions accordées - institutions privées	22'700		22'700	--	98'000
34 Sports					
Charges				--	8'000
36 Subventions accordées				--	8'000
365 Subventions accordées - institutions privées				--	8'000
35 Autres loisirs					
Charges				--	25'000
36 Subventions accordées				--	25'000
365 Subventions accordées - institutions privées				--	25'000
5 Prévoyance sociale					
54 Institutions pour la jeunesse					
Charges				--	5'000
36 Subventions accordées				--	5'000
365 Subventions accordées - institutions privées				--	5'000
58 Aide sociale					
Charges	945'332	645'332	300'000	46%	4'281'243
36 Subventions accordées	945'332	645'332	300'000	46%	4'281'243
365 Subventions accordées - institutions privées	695'332	645'332	50'000	8%	677'496
367 Subventions accordées - étranger	250'000		250'000	--	3'603'747
6 Trafic					
62 Routes communales					
Charges				--	12'895'464
33 Amortissements				--	12'895'464
334 Pertes sur débiteurs				--	12'895'464
Revenus	15'000'000	15'000'000			13'547'003
45 Dédommagements de collectivités publiques	15'000'000	15'000'000			13'547'003
451 Cantons	15'000'000	15'000'000			13'547'003
65 Trafic régional					
Charges	309'300	309'300			250'000
36 Subventions accordées	309'300	309'300			250'000
361 Subventions accordées - cantons	309'300	309'300			250'000
7 Protection et aménagement de l'environnement					
78 Autres tâches de protection de l'environnement					
Charges				--	8'000
36 Subventions accordées				--	8'000
365 Subventions accordées - institutions privées				--	8'000
9 Finances et impôts					
94 Charges et revenus des capitaux					
Charges				--	182
32 Intérêts passifs				--	182
320 Engagements courants				--	182

Finances et logement						
	Total Charges	235'929'990	245'501'692	-9'571'702	-4%	247'113'492
	Total Revenus	1'022'647'272	1'024'253'901	-1'606'629	0%	1'020'382'633
	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011	
0 Administration générale						
05 Administration générale						
Charges	30'306'118	31'026'134	-720'016	-2%	32'398'616	
30 Charges de personnel	22'642'497	22'114'730	527'767	2%	25'774'740	
300 Autorités et commissions	8'600	1'500	7'100	473%	1'425	
301 Traitements du personnel	13'462'556	13'326'595	135'961	1%	19'859'824	
303 Assurances sociales	2'088'722	2'053'588	35'134	2%	1'608'488	
304 Caisses de pensions et de prévoyance	2'918'864	2'870'815	48'048	2%	2'463'326	
305 Assurance maladie et accidents	836'799	834'105	2'694	0%	574'910	
306 Prestations en nature	33'700	59'150	-25'450	-43%	21'731	
308 Personnel interimaire	100'000	100'000			76'928	
309 Autres charges du personnel	3'193'256	2'868'976	324'280	11%	1'168'107	
31 Biens, services et marchandises	4'348'408	5'354'852	-1'006'444	-19%	3'044'169	
310 Fournitures de bureau, imprimés, publicité	614'765	853'716	-238'951	-28%	500'872	
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel	337'264	348'264	-11'000	-3%	227'008	
312 Eau, énergie, combustible	137'909	135'260	2'649	2%	131'029	
313 Achats de fournitures et autres marchandises	91'061	69'932	21'129	30%	29'701	
314 Entretien des immeubles par des tiers	654'300	863'300	-209'000	-24%	185'810	
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers	508'381	430'846	77'535	18%	435'664	
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation	60'000	45'000	15'000	33%	233'587	
317 Dédommagements	329'893	327'133	2'760	1%	327'889	
318 Honoraires et prestations de service	1'477'278	1'941'844	-464'566	-24%	850'637	
319 Frais divers	137'557	339'557	-202'000	-59%	121'972	
33 Amortissements	1'030'952	1'060'384	-29'432	-3%	1'075'331	
330 Amortissements ordinaires du PF	604'994	634'994	-30'000	-5%	603'126	
331 Amortissements ordinaires du PA	425'958	425'390	568	0%	445'162	
332 Amortissements complémentaires du PA				--	15'373	
334 Pertes sur débiteurs				--	11'669	
36 Subventions accordées	4'800	4'800			4'800	
361 Subventions accordées - cantons	4'800	4'800			4'800	
39 Imputations internes	2'279'461	2'491'368	-211'907	-9%	2'499'576	
390 Intérêts répartis	850'762	1'101'833	-251'071	-23%	1'122'218	
391 Mise à disposition de locaux	1'153'192	1'124'528	28'664	3%	1'084'155	
392 Autres prestations internes	275'507	265'007	10'500	4%	293'203	
Revenus	9'691'716	8'534'859	1'156'857	14%	6'023'204	
42 Revenus des biens	18'000	18'000			41'467	
429 Autres revenus	18'000	18'000			41'467	
43 Revenus divers	8'338'892	7'231'470	1'107'422	15%	4'271'212	
434 Autres redevances d'utilis. et prest. de service	3'751'592	3'644'170	107'422	3%	3'461'902	
435 Ventes				--	500	
436 Dédommagements de tiers	4'587'300	3'587'300	1'000'000	28%	805'755	
439 Autres contributions				--	3'055	
44 Parts à des recettes et contrib. sans affectation	150'000	150'000			334'331	
440 Taxe CO2				--	116'958	
441 Parts à des recettes cantonales	150'000	150'000			217'373	
45 Dédommagements de collectivités publiques	234'435	185'000	49'435	27%	169'424	
451 Cantons	79'435	30'000	49'435	165%	50'838	
452 Communes	155'000	155'000			118'586	
46 Subventions acquises				--	5'315	
469 Autres subventions				--	5'315	
49 Imputation interne	950'389	950'389			1'201'455	
492 Autres prestations internes	950'389	950'389			1'201'455	
08 Immeuble du patr. admin. (non ventil.)						
Charges	13'482'515	11'492'209	1'990'306	17%	16'360'941	
30 Charges de personnel	1'930'084	1'715'911	214'173	12%	1'725'674	
301 Traitements du personnel	1'564'737	1'389'764	174'973	13%	1'415'907	
303 Assurances sociales	124'349	110'596	13'754	12%	107'659	

	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011
304 Caisses de pensions et de prévoyance	180'493	159'667	20'826	13%	165'153
305 Assurance maladie et accidents	36'713	33'164	3'549	11%	26'968
306 Prestations en nature	23'000	22'000	1'000	5%	9'244
309 Autres charges du personnel	792	720	72	10%	744
31 Biens, services et marchandises	5'970'198	5'162'848	807'350	16%	6'329'186
310 Fournitures de bureau, imprimés, publicité	5'000	5'000			6'144
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel	108'500	50'000	58'500	117%	48'665
312 Eau, énergie, combustible	531'127	510'964	20'163	4%	515'127
313 Achats de fournitures et autres marchandises	46'000	52'500	-6'500	-12%	42'352
314 Entretien des immeubles par des tiers	3'178'727	2'514'572	664'155	26%	3'428'234
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers	25'514	20'974	4'540	22%	18'277
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation	250'160	239'660	10'500	4%	249'692
318 Honoraires et prestations de service	1'793'670	1'736'178	57'492	3%	1'971'419
319 Frais divers	31'500	33'000	-1'500	-5%	49'274
33 Amortissements	3'533'420	2'283'475	1'249'946	55%	5'822'946
331 Amortissements ordinaires du PA	3'528'420	2'263'475	1'264'946	56%	4'798'221
332 Amortissements complémentaires du PA				--	823'116
334 Pertes sur débiteurs	5'000	20'000	-15'000	-75%	201'609
35 Dédommagements à des collectivités publiques	3'500	3'500			2'995
351 Dédommagements à des collect. publiques - cantons	3'500	3'500			2'995
36 Subventions accordées	1'101'628	1'423'940	-322'312	-23%	1'314'447
360 Subventions accordées - confédération	387'780	387'780			387'780
365 Subventions accordées - institutions privées	713'848	1'036'160	-322'312	-31%	926'667
39 Imputations internes	943'685	902'536	41'149	5%	1'165'692
390 Intérêts répartis	894'357	859'208	35'149	4%	1'117'421
391 Mise à disposition de locaux	30'328	30'328			28'804
392 Autres prestations internes	19'000	13'000	6'000	46%	19'467
Revenus	18'116'838	19'971'844	-1'855'006	-9%	19'554'721
42 Revenus des biens	13'579'087	15'298'482	-1'719'395	-11%	14'984'436
425 Prêts du patrimoine administratif		4'000	-4'000	-100%	3'825
426 Participations permanentes du PA	2'718'000	3'021'000	-303'000	-10%	3'836'776
427 Immeubles du patrimoine administratif	10'861'087	12'273'482	-1'412'395	-12%	11'143'835
43 Revenus divers	51'000	64'602	-13'602	-21%	103'173
434 Autres redevances d'utilis. et prest. de service	10'000	10'000			11'378
435 Ventes				--	151
436 Dédommagements de tiers	41'000	54'602	-13'602	-25%	84'398
439 Autres contributions				--	7'245
49 Imputation interne	4'486'751	4'608'760	-122'009	-3%	4'467'112
491 Mise à disposition de locaux	4'486'751	4'608'760	-122'009	-3%	4'467'112
09 Divers (non ventilables)					
Charges	4'775'000	6'775'000	-2'000'000	-30%	6'615'370
30 Charges de personnel	4'775'000	6'775'000	-2'000'000	-30%	6'615'370
307 Prestations aux pensionnés	4'775'000	6'775'000	-2'000'000	-30%	6'615'370
2 Enseignement et formation					
21 Ecoles publiques					
Revenus				--	2'600
45 Dédommagements de collectivités publiques				--	2'600
451 Cantons				--	2'600
3 Culture et loisirs					
30 Encouragement à la culture					
Charges	241'144	216'344	24'800	11%	241'115
31 Biens, services et marchandises	210'500	185'700	24'800	13%	205'192
314 Entretien des immeubles par des tiers	210'500	185'700	24'800	13%	205'192
36 Subventions accordées	30'644	30'644			35'924
365 Subventions accordées - institutions privées	30'644	30'644			35'924
35 Autres loisirs					
Charges	233'008	251'388	-18'380	-7%	60'532
36 Subventions accordées	233'008	251'388	-18'380	-7%	60'532
365 Subventions accordées - institutions privées	233'008	251'388	-18'380	-7%	60'532
5 Prévoyance sociale					

	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011
54 Institutions pour la jeunesse					
Charges	426'275	426'275			543'782
36 Subventions accordées	426'275	426'275			543'782
365 Subventions accordées - institutions privées	426'275	426'275			543'782
58 Aide sociale					
Charges	7'722'884	13'221'815	-5'498'931	-42%	7'704'425
30 Charges de personnel	441'499	547'781	-106'282	-19%	4'242
300 Autorités et commissions	4'000	10'100	-6'100	-60%	3'960
301 Traitements du personnel	369'041	450'167	-81'126	-18%	
303 Assurances sociales	29'996	37'177	-7'180	-19%	267
304 Caisses de pensions et de prévoyance	30'233	40'297	-10'064	-25%	
305 Assurance maladie et accidents	8'132	9'896	-1'764	-18%	15
309 Autres charges du personnel	96	144	-48	-33%	
31 Biens, services et marchandises	160'000		160'000	--	
318 Honoraires et prestations de service	160'000		160'000	--	
33 Amortissements	563	563			
331 Amortissements ordinaires du PA	563	563			
36 Subventions accordées	7'120'823	12'673'472	-5'552'649	-44%	7'700'182
365 Subventions accordées - institutions privées	1'333'871	6'718'676	-5'384'805	-80%	6'278'741
366 Subventions accordées - personnes physiques	587'452	945'296	-357'844	-38%	1'421'442
367 Subventions accordées - étranger	5'199'500	5'009'500	190'000	4%	
Revenus		50'000	-50'000	-100%	8'238
45 Dédommagements de collectivités publiques		50'000	-50'000	-100%	8'238
451 Cantons		50'000	-50'000	-100%	8'238
6 Trafic					
62 Routes communales					
Charges	2'320'015	2'323'206	-3'191	0%	2'799'693
36 Subventions accordées	2'320'015	2'323'206	-3'191	0%	2'799'693
360 Subventions accordées - confédération	115'495	115'495			115'495
361 Subventions accordées - cantons	115'495	115'495			115'495
364 Subventions accordées - sociétés d'économie mixte	457'644	460'835	-3'191	-1%	763'686
365 Subventions accordées - institutions privées	1'631'381	1'631'381			1'805'017
7 Protection et aménagement de l'environnement					
78 Autres tâches de protection de l'environnement					
Charges	4'104'075	3'062'216	1'041'859	34%	2'987'272
30 Charges de personnel	1'924'476	1'898'797	25'679	1%	1'028'425
301 Traitements du personnel	1'563'669	1'545'093	18'577	1%	839'760
303 Assurances sociales	123'893	123'221	672	1%	63'275
304 Caisses de pensions et de prévoyance	200'053	194'933	5'120	3%	107'245
305 Assurance maladie et accidents	34'189	32'878	1'311	4%	13'093
306 Prestations en nature	2'000	2'000			463
309 Autres charges du personnel	672	672			4'589
31 Biens, services et marchandises	525'670	528'688	-3'018	-1%	469'191
310 Fournitures de bureau, imprimés, publicité	70'200	70'200			68'648
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel				--	489
312 Eau, énergie, combustible	2'808	2'451	357	15%	2'523
313 Achats de fournitures et autres marchandises				--	887
314 Entretien des immeubles par des tiers	9'500	2'000	7'500	375%	1'664
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation				--	16'914
317 Dédommagements	15'000	18'640	-3'640	-20%	5'353
318 Honoraires et prestations de service	402'162	384'397	17'765	5%	355'030
319 Frais divers	26'000	51'000	-25'000	-49%	17'682
33 Amortissements	1'000'250	250	1'000'000	--	1'000'000
331 Amortissements ordinaires du PA	1'000'250	250	1'000'000	--	1'000'000
36 Subventions accordées	359'032	359'032			359'197
365 Subventions accordées - institutions privées	359'032	359'032			359'197
39 Imputations internes	294'647	275'449	19'198	7%	130'460
390 Intérêts répartis	27'198		27'198	--	
391 Mise à disposition de locaux	129'360	100'360	29'000	29%	85'126
392 Autres prestations internes	138'089	175'089	-37'000	-21%	45'334

	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011
Revenus				--	40'028
43 Revenus divers				--	40'028
436 Dédommagements de tiers				--	40'028
9 Finances et impôts					
90 Impôts					
Charges	70'131'173	68'817'530	1'313'643	2%	62'931'635
33 Amortissements	16'785'000	16'870'000	-85'000	-1%	13'015'290
334 Pertes sur débiteurs	16'785'000	16'870'000	-85'000	-1%	13'015'290
34 Contributions à d'autres collectivités	31'878'353	30'735'729	1'142'624	4%	29'166'366
346 Compensation financière aux communes françaises	31'878'353	30'735'729	1'142'624	4%	29'166'366
35 Dédommagements à des collectivités publiques	21'467'820	21'211'801	256'019	1%	20'749'978
351 Dédommagements à des collect. publiques - cantons	21'467'820	21'211'801	256'019	1%	20'749'978
Revenus	866'829'411	858'480'989	8'348'422	1%	852'793'525
40 Impôts	866'829'411	858'480'989	8'348'422	1%	852'306'422
400 Impôts sur le revenu et la fortune	579'735'000	582'438'038	-2'703'038	0%	534'967'476
401 Impôts sur le bénéfice et le capital	150'859'000	139'622'000	11'237'000	8%	164'589'440
406 Impôts sur les chiens	200'000	200'000			206'000
408 Fonds de péréquation (personnes morales)	16'035'411	15'240'090	795'321	5%	14'561'274
409 Taxe professionnelle communale	120'000'000	120'980'861	-980'861	-1%	137'982'232
42 Revenus des biens				--	487'103
429 Autres revenus				--	487'103
92 Entre communes					
Charges	10'753'707	5'305'359	5'448'348	103%	11'656'507
34 Contributions à d'autres collectivités	10'753'707	5'305'359	5'448'348	103%	11'656'507
341 Contributions à communes - contrib. de péréquation	10'753'707	5'305'359	5'448'348	103%	11'656'507
94 Charges et revenus des capitaux					
Charges	26'504'015	33'655'833	-7'151'818	-21%	32'027'850
31 Biens, services et marchandises	327'000	227'000	100'000	44%	158'700
318 Honoraires et prestations de service	312'000	212'000	100'000	47%	102'950
319 Frais divers	15'000	15'000			55'750
32 Intérêts passifs	26'177'015	33'428'833	-7'251'818	-22%	31'869'150
320 Engagements courants	86'182	94'000	-7'818	-8%	55'545
321 Dettes à court terme				--	9'807
322 Dettes à moyen et long terme	25'986'833	32'293'833	-6'307'000	-20%	31'711'543
323 Dettes envers des entités particulières	104'000	1'041'000	-937'000	-90%	92'254
Revenus	27'921'100	35'521'600	-7'600'500	-21%	37'989'194
42 Revenus des biens	5'921'100	6'521'600	-600'500	-9%	9'041'813
420 Avoirs à vue	100'100	100'100			182'115
421 Créances	3'142'000	3'328'500	-186'500	-6%	3'709'063
422 Capitaux du patrimoine financier	1'164'000	1'578'000	-414'000	-26%	1'350'649
426 Participations permanentes du PA	1'500'000	1'500'000			1'500'000
429 Autres revenus	15'000	15'000			2'299'986
49 Imputation interne	22'000'000	29'000'000	-7'000'000	-24%	28'947'381
490 Intérêts répartis	22'000'000	29'000'000	-7'000'000	-24%	28'947'381
95 Immeubles du patrimoine financier					
Charges	64'930'060	68'928'383	-3'998'323	-6%	70'785'755
30 Charges de personnel	14'711'948	14'906'348	-194'400	-1%	13'541'883
301 Traitements du personnel	11'936'221	12'092'252	-156'031	-1%	10'982'599
303 Assurances sociales	949'952	965'779	-15'828	-2%	848'252
304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'460'260	1'475'965	-15'705	-1%	1'401'673
305 Assurance maladie et accidents	278'543	286'255	-7'712	-3%	204'443
306 Prestations en nature	77'500	77'500			61'744
309 Autres charges du personnel	9'472	8'596	876	10%	43'173
31 Biens, services et marchandises	33'924'048	34'424'751	-500'703	-1%	34'841'407
310 Fournitures de bureau, imprimés, publicité	45'200	50'000	-4'800	-10%	24'041
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel	201'000	255'000	-54'000	-21%	188'217
312 Eau, énergie, combustible	4'129'355	3'998'839	130'516	3%	4'377'205
313 Achats de fournitures et autres marchandises	192'600	188'631	3'969	2%	152'362
314 Entretien des immeubles par des tiers	17'957'049	18'195'984	-238'935	-1%	17'865'181
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers	403'957	393'217	10'740	3%	357'335

	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation	1'302'500	1'348'000	-45'500	-3%	1'361'770
317 Dédommagements	13'000	11'200	1'800	16%	11'684
318 Honoraires et prestations de service	9'023'387	9'079'280	-55'893	-1%	9'947'390
319 Frais divers	656'000	904'600	-248'600	-27%	556'223
33 Amortissements	2'940'077	2'601'004	339'073	13%	5'230'288
330 Amortissements ordinaires du PF	2'637'990	2'398'917	239'073	10%	2'121'938
331 Amortissements ordinaires du PA	2'088	2'088			4'251
334 Pertes sur débiteurs	300'000	200'000	100'000	50%	3'104'098
36 Subventions accordées	549'640	549'640			549'600
365 Subventions accordées - institutions privées	549'640	549'640			549'600
39 Imputations internes	12'804'347	16'446'640	-3'642'293	-22%	16'622'576
390 Intérêts répartis	11'261'969	14'934'702	-3'672'733	-25%	15'006'408
391 Mise à disposition de locaux	383'120	386'120	-3'000	-1%	343'912
392 Autres prestations internes	1'159'258	1'125'818	33'440	3%	1'272'255
Revenus	100'088'207	101'694'609	-1'606'402	-2%	103'971'123
42 Revenus des biens	85'794'919	87'559'424	-1'764'505	-2%	89'100'576
422 Capitaux du patrimoine financier	663'000	737'000	-74'000	-10%	662'715
423 Immeubles du patrimoine financier	85'131'919	86'822'424	-1'690'505	-2%	85'184'214
424 Gains comptables sur les placements du PF				--	3'144'038
429 Autres revenus				--	109'609
43 Revenus divers	7'806'950	7'890'585	-83'635	-1%	8'981'366
431 Emoluments administratifs	3'000	3'000			2'080
434 Autres redevances d'utilis. et prest. de service	7'507'950	7'547'585	-39'635	-1%	8'130'036
435 Ventes				--	21'451
436 Dédommagements de tiers	295'000	339'000	-44'000	-13%	637'723
439 Autres contributions	1'000	1'000			190'077
49 Imputation interne	6'486'338	6'244'600	241'738	4%	5'889'181
491 Mise à disposition de locaux	6'486'338	6'244'600	241'738	4%	5'889'181

Constructions et aménagement						
	Total Charges	84'348'682	83'110'120	1'238'562	1%	74'644'499
	Total Revenus	10'232'450	8'773'231	1'459'219	17%	7'862'310
	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011	
0 Administration générale						
05 Administration générale						
Charges	26'362'172	26'934'599	-572'427	-2%	24'140'064	
30 Charges de personnel	19'481'785	18'992'834	488'951	3%	17'944'868	
301 Traitements du personnel	15'742'682	15'321'500	421'181	3%	14'462'811	
303 Assurances sociales	1'251'322	1'219'786	31'537	3%	1'104'226	
304 Caisses de pensions et de prévoyance	2'100'374	2'076'941	23'432	1%	2'011'834	
305 Assurance maladie et accidents	339'246	326'769	12'477	4%	262'345	
306 Prestations en nature	41'725	41'354	371	1%	20'460	
309 Autres charges du personnel	6'436	6'484	-48	-1%	83'192	
31 Biens, services et marchandises	4'549'274	5'598'786	-1'049'512	-19%	4'295'927	
310 Fournitures de bureau, imprimés, publicité	320'594	320'974	-380	0%	257'017	
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel	90'000	76'000	14'000	18%	100'553	
312 Eau, énergie, combustible	552'662	539'124	13'538	3%	529'003	
313 Achats de fournitures et autres marchandises	1'216'750	1'185'103	31'647	3%	1'134'861	
314 Entretien des immeubles par des tiers	224'338	1'502'160	-1'277'822	-85%	242'912	
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers	447'800	394'832	52'968	13%	438'464	
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation	191'250	197'800	-6'550	-3%	337'280	
317 Dédommagements	224'120	233'500	-9'380	-4%	188'466	
318 Honoraires et prestations de service	1'188'375	1'061'293	127'082	12%	991'931	
319 Frais divers	93'385	88'000	5'385	6%	75'441	
33 Amortissements	1'080'766	997'787	82'978	8%	679'801	
330 Amortissements ordinaires du PF	54'357	52'170	2'187	4%		
331 Amortissements ordinaires du PA	1'026'409	945'617	80'792	9%	714'251	
334 Pertes sur débiteurs				--	-34'450	
35 Dédommagements à des collectivités publiques	28'300		28'300	--		
352 Dédommagements à des collect. publiques - communes	28'300		28'300	--		
36 Subventions accordées	40'000	40'000			21'300	
365 Subventions accordées - institutions privées	40'000	40'000			21'300	
39 Imputations internes	1'182'048	1'305'192	-123'144	-9%	1'198'167	
390 Intérêts répartis	134'285	153'221	-18'936	-12%	147'634	
391 Mise à disposition de locaux	984'208	1'079'216	-95'008	-9%	983'264	
392 Autres prestations internes	63'555	72'755	-9'200	-13%	67'268	
Revenus	3'947'950	4'288'731	-340'781	-8%	6'490'509	
42 Revenus des biens				--	386'290	
427 Immeubles du patrimoine administratif				--	358'500	
429 Autres revenus				--	27'790	
43 Revenus divers	2'887'000	3'226'471	-339'471	-11%	4'200'107	
434 Autres redevances d'utilis. et prest. de service	945'000	1'072'471	-127'471	-12%	912'235	
435 Ventes				--	8'467	
436 Dédommagements de tiers	322'000	404'000	-82'000	-20%	606'742	
438 Prestations du personnel pour les investissements	1'620'000	1'750'000	-130'000	-7%	2'658'932	
439 Autres contributions				--	13'731	
44 Parts à des recettes et contrib. sans affectation				--	741'261	
440 Taxe CO2				--	741'261	
49 Imputation interne	1'060'950	1'062'260	-1'310	0%	1'162'851	
492 Autres prestations internes	1'060'950	1'062'260	-1'310	0%	1'162'851	
08 Immeuble du patr. admin. (non ventil.)						
Charges				--	10'000	
36 Subventions accordées				--	10'000	
365 Subventions accordées - institutions privées				--	10'000	
3 Culture et loisirs						

	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011
30 Encouragement à la culture					
Charges	1'358'513	1'148'954	209'560	18%	1'167'574
30 Charges de personnel	899'255	887'100	12'155	1%	809'218
301 Traitements du personnel	718'555	710'196	8'359	1%	654'508
303 Assurances sociales	57'465	56'686	779	1%	50'491
304 Caisses de pensions et de prévoyance	107'367	104'776	2'591	2%	94'314
305 Assurance maladie et accidents	15'580	15'153	426	3%	9'617
309 Autres charges du personnel	288	288			288
31 Biens, services et marchandises	173'151	167'620	5'531	3%	132'458
310 Fournitures de bureau, imprimés, publicité	12'710	12'710			4'100
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel	1'500	1'500			172
312 Eau, énergie, combustible	8'599	10'370	-1'771	-17%	7'907
313 Achats de fournitures et autres marchandises	700	700			282
314 Entretien des immeubles par des tiers	18'242	17'742	500	3%	19'561
317 Dédommagements	8'900	8'900			5'886
318 Honoraires et prestations de service	118'900	112'098	6'802	6%	92'307
319 Frais divers	3'600	3'600			2'243
33 Amortissements	133'433		133'433	--	162'873
331 Amortissements ordinaires du PA	133'433		133'433	--	47'883
332 Amortissements complémentaires du PA				--	114'990
36 Subventions accordées	119'900	58'000	61'900	107%	28'000
365 Subventions accordées - institutions privées	119'900	58'000	61'900	107%	28'000
39 Imputations internes	32'774	36'234	-3'460	-10%	35'025
390 Intérêts répartis		2'560	-2'560	-100%	2'594
391 Mise à disposition de locaux	32'280	32'280			32'196
392 Autres prestations internes	494	1'394	-900	-65%	235
5 Prévoyance sociale					
58 Aide sociale					
Charges	15'000	15'000			15'000
36 Subventions accordées	15'000	15'000			15'000
365 Subventions accordées - institutions privées	15'000	15'000			15'000
6 Trafic					
62 Routes communales					
Charges	40'838'401	38'889'429	1'948'973	5%	34'641'623
30 Charges de personnel	7'220'361	6'678'396	541'965	8%	6'004'823
301 Traitements du personnel	5'881'051	5'437'398	443'653	8%	4'853'179
303 Assurances sociales	467'034	433'781	33'253	8%	373'406
304 Caisses de pensions et de prévoyance	727'923	669'420	58'503	9%	592'524
305 Assurance maladie et accidents	129'618	123'157	6'461	5%	175'183
306 Prestations en nature	12'000	12'000			8'152
309 Autres charges du personnel	2'736	2'640	96	4%	2'380
31 Biens, services et marchandises	11'536'507	10'694'241	842'266	8%	7'709'502
312 Eau, énergie, combustible	1'108'676	1'320'805	-212'129	-16%	1'402'836
313 Achats de fournitures et autres marchandises	40'100	40'157	-57	0%	47'951
314 Entretien des immeubles par des tiers	10'246'802	9'160'500	1'086'302	12%	6'133'418
317 Dédommagements	43'000	43'000			56'894
318 Honoraires et prestations de service	97'929	129'779	-31'850	-25%	68'403
33 Amortissements	18'435'260	16'891'074	1'544'186	9%	16'249'056
331 Amortissements ordinaires du PA	18'435'260	16'891'074	1'544'186	9%	15'367'330
332 Amortissements complémentaires du PA				--	881'727
39 Imputations internes	3'646'273	4'625'718	-979'445	-21%	4'678'242
390 Intérêts répartis	3'556'561	4'612'718	-1'056'157	-23%	4'593'432
391 Mise à disposition de locaux	76'012		76'012	--	76'012
392 Autres prestations internes	13'700	13'000	700	5%	8'798
Revenus	6'177'000	4'300'000	1'877'000	44%	1'202'545

	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011
43 Revenus divers	1'277'000	1'400'000	-123'000	-9%	1'202'545
434 Autres redevances d'utilis. et prest. de service	77'000		77'000	--	13'993
436 Dédommagements de tiers				--	66'753
438 Prestations du personnel pour les investissements	1'200'000	1'400'000	-200'000	-14%	1'121'799
46 Subventions acquises	4'900'000	2'900'000	2'000'000	69%	
461 Subventions acquises - cantons	4'900'000	2'900'000	2'000'000	69%	
65 Trafic régional					
Charges	774'495	774'495			463'493
36 Subventions accordées	774'495	774'495			463'493
364 Subventions accordées - sociétés d'économie mixte	774'495	774'495			463'493
7 Protection et aménagement de l'environnement					
71 Approv. en eau, prot. et corr. des eaux					
Charges	4'422'566	4'474'905	-52'340	-1%	4'160'570
30 Charges de personnel	3'208'769	3'360'735	-151'966	-5%	3'093'421
301 Traitements du personnel	2'577'602	2'746'645	-169'043	-6%	2'493'524
303 Assurances sociales	206'059	219'202	-13'143	-6%	193'320
304 Caisses de pensions et de prévoyance	359'547	326'187	33'360	10%	305'523
305 Assurance maladie et accidents	61'265	64'357	-3'092	-5%	94'039
306 Prestations en nature	3'000	3'000			5'831
309 Autres charges du personnel	1'296	1'344	-48	-4%	1'184
31 Biens, services et marchandises	995'110	1'030'969	-35'859	-3%	832'223
312 Eau, énergie, combustible	560'647	586'362	-25'715	-4%	570'325
313 Achats de fournitures et autres marchandises	37'400	42'776	-5'376	-13%	45'252
314 Entretien des immeubles par des tiers	2'015		2'015	--	2'004
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers	360'000	360'000			174'941
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation				--	775
317 Dédommagements	6'500	6'500			7'555
318 Honoraires et prestations de service	28'548	35'331	-6'783	-19%	31'372
33 Amortissements	164'129	65'223	98'906	152%	164'129
331 Amortissements ordinaires du PA	164'129	65'223	98'906	152%	164'129
39 Imputations internes	54'557	17'978	36'579	203%	70'796
390 Intérêts répartis	42'809	6'830	35'979	527%	59'016
391 Mise à disposition de locaux	11'148	11'148			11'120
392 Autres prestations internes	600		600	--	660
Revenus	60'000	137'000	-77'000	-56%	101'833
43 Revenus divers	60'000	137'000	-77'000	-56%	101'833
434 Autres redevances d'utilis. et prest. de service	60'000	137'000	-77'000	-56%	88'588
435 Ventes				--	164
436 Dédommagements de tiers				--	13'081
72 Traitement des déchets					
Charges	397'000	311'000	86'000	28%	369'673
31 Biens, services et marchandises	397'000	311'000	86'000	28%	369'673
318 Honoraires et prestations de service	397'000	311'000	86'000	28%	369'673
78 Autres tâches de protection de l'env.					
Charges	2'548'778	2'583'018	-34'241	-1%	2'124'230
30 Charges de personnel	1'469'568	1'450'913	18'655	1%	1'232'966
301 Traitements du personnel	1'186'539	1'170'907	15'632	1%	1'000'526
303 Assurances sociales	95'121	93'981	1'139	1%	77'921
304 Caisses de pensions et de prévoyance	161'688	160'469	1'219	1%	132'053
305 Assurance maladie et accidents	25'788	25'123	665	3%	15'947
309 Autres charges du personnel	432	432			6'520
31 Biens, services et marchandises	577'691	693'155	-115'464	-17%	514'557
312 Eau, énergie, combustible	6'461	5'247	1'214	23%	6'472
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers		200	-200	-100%	213
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation				--	7'110

	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011
317 Dédommagements	1'980	1'980			1'925
318 Honoraires et prestations de service	569'250	685'728	-116'478	-17%	498'837
33 Amortissements		19'712	-19'712	-100%	11'210
331 Amortissements ordinaires du PA		19'712	-19'712	-100%	11'210
36 Subventions accordées	445'000	360'000	85'000	24%	300'000
364 Subventions accordées - sociétés d'économie mixte	60'000	60'000			
365 Subventions accordées - institutions privées	385'000	300'000	85'000	28%	300'000
39 Imputations internes	56'519	59'239	-2'720	-5%	65'497
390 Intérêts répartis	47'519	52'239	-4'720	-9%	52'932
392 Autres prestations internes	9'000	7'000	2'000	29%	12'565
Revenus	12'000	12'000			
46 Subventions acquises	12'000	12'000			
469 Autres subventions	12'000	12'000			
79 Aménagement du territoire					
Charges	7'631'757	7'978'720	-346'963	-4%	7'552'272
30 Charges de personnel	5'034'972	5'028'453	6'519	0%	4'679'574
301 Traitements du personnel	4'095'162	4'079'355	15'807	0%	3'758'988
303 Assurances sociales	323'380	322'752	627	0%	287'715
304 Caisses de pensions et de prévoyance	526'935	537'477	-10'542	-2%	539'654
305 Assurance maladie et accidents	87'672	86'997	674	1%	57'742
306 Prestations en nature				--	1'558
309 Autres charges du personnel	1'824	1'872	-48	-3%	33'917
31 Biens, services et marchandises	1'350'867	1'604'023	-253'156	-16%	1'076'059
310 Fournitures de bureau, imprimés, publicité	103'243	126'844	-23'601	-19%	81'663
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel	4'500	4'500			10'757
312 Eau, énergie, combustible	34'209	31'441	2'768	9%	33'391
313 Achats de fournitures et autres marchandises	1'647	1'496	151	10%	1'335
314 Entretien des immeubles par des tiers	79'634	216'634	-137'000	-63%	227'154
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers	179'614	119'212	60'402	51%	132'669
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation	7'440	8'840	-1'400	-16%	28'166
317 Dédommagements	27'160	27'160			18'989
318 Honoraires et prestations de service	892'067	1'049'793	-157'726	-15%	522'936
319 Frais divers	21'353	18'103	3'250	18%	18'999
33 Amortissements	841'787	900'106	-58'319	-6%	1'362'565
331 Amortissements ordinaires du PA	841'787	900'106	-58'319	-6%	1'089'807
332 Amortissements complémentaires du PA				--	272'758
39 Imputations internes	404'131	446'138	-42'007	-9%	434'074
390 Intérêts répartis	64'565	107'572	-43'007	-40%	100'563
391 Mise à disposition de locaux	307'372	306'372	1'000	0%	307'048
392 Autres prestations internes	32'194	32'194			26'463
Revenus	35'500	35'500			67'423
43 Revenus divers	35'500	35'500			67'423
434 Autres redevances d'utilis. et prest. de service	24'500	24'500			22'750
435 Ventes	1'000	1'000			
436 Dédommagements de tiers				--	21'941
438 Prestations du personnel pour les investissements	10'000	10'000			22'732

Culture et sport						
	Total Charges	291'881'117	290'053'763	1'827'354	1%	296'354'505
	Total Revenus	21'590'002	22'568'821	-978'819	-4%	27'687'111
	PB 2013	B 2012	Écart	%		C 2011
0 Administration générale						
09 Divers (non ventilables)						
Charges				--		70
30 Charges de personnel				--		70
307 Prestations aux pensionnés				--		70
2 Enseignement et formation						
21 Ecoles publiques						
Charges	400'302	397'493	2'809	1%		388'329
36 Subventions accordées	400'302	397'493	2'809	1%		388'329
365 Subventions accordées - institutions privées	385'102	382'293	2'809	1%		381'529
366 Subventions accordées - personnes physiques	10'000	10'000				1'600
367 Subventions accordées - étranger	5'200	5'200				5'200
3 Culture et loisirs						
30 Encouragement à la culture						
Charges	245'841'372	241'783'202	4'058'169	2%		246'592'988
30 Charges de personnel	124'257'749	122'236'489	2'021'260	2%		120'160'452
301 Traitements du personnel	99'804'796	97'983'582	1'821'214	2%		96'444'449
303 Assurances sociales	7'954'194	7'826'581	127'613	2%		7'434'078
304 Caisses de pensions et de prévoyance	12'910'583	12'901'418	9'164	0%		12'484'396
305 Assurance maladie et accidents	2'241'647	2'216'035	25'612	1%		2'106'225
306 Prestations en nature	425'322	391'673	33'649	9%		401'078
308 Personnel interimaire	847'480	847'480				850'321
309 Autres charges du personnel	73'728	69'720	4'008	6%		439'905
31 Biens, services et marchandises	36'376'295	36'670'318	-294'023	-1%		37'746'279
310 Fournitures de bureau, imprimés, publicité	5'541'071	7'057'315	-1'516'244	-21%		6'814'333
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel	1'867'316	1'583'228	284'088	18%		2'286'624
312 Eau, énergie, combustible	3'150'352	2'881'345	269'007	9%		2'959'003
313 Achats de fournitures et autres marchandises	2'557'124	2'604'326	-47'202	-2%		2'315'227
314 Entretien des immeubles par des tiers	6'849'327	6'326'984	522'343	8%		7'312'633
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers	2'349'858	2'280'566	69'292	3%		2'280'389
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation	3'212'795	3'082'443	130'352	4%		3'030'036
317 Dédommagements	518'390	488'904	29'486	6%		460'822
318 Honoraires et prestations de service	10'221'329	10'263'605	-42'276	0%		10'167'742
319 Frais divers	108'733	101'602	7'131	7%		119'469
33 Amortissements	10'854'265	7'962'450	2'891'815	36%		13'604'458
330 Amortissements ordinaires du PF	6'160		6'160	--		
331 Amortissements ordinaires du PA	10'847'605	7'961'950	2'885'655	36%		8'659'816
332 Amortissements complémentaires du PA				--		4'862'920
334 Pertes sur débiteurs	500	500				81'722
35 Dédommagements à des collectivités publiques		30'000	-30'000	-100%		
351 Dédommagements à des collect. publiques - cantons		30'000	-30'000	-100%		
36 Subventions accordées	71'307'140	71'219'601	87'539	0%		70'753'432
361 Subventions accordées - cantons	13'000	14'800	-1'800	-12%		71'770
362 Subventions accordées - Communes	81'500	133'500	-52'000	-39%		85'160
363 Subventions accordées - propres établissements	6'317'724	6'398'884	-81'160	-1%		6'293'567
365 Subventions accordées - institutions privées	64'354'416	64'114'417	239'999	0%		63'498'137
366 Subventions accordées - personnes physiques	537'000	555'000	-18'000	-3%		755'346
367 Subventions accordées - étranger	3'500	3'000	500	17%		49'453
38 Attribution aux Financements spéciaux				--		365'477
386 Attribution aux Financements spéciaux				--		365'477
39 Imputations internes	3'045'923	3'664'345	-618'422	-17%		3'962'889
390 Intérêts répartis	985'997	1'572'655	-586'658	-37%		1'545'341

	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011
391 Mise à disposition de locaux	1'324'805	1'261'169	63'636	5%	1'292'218
392 Autres prestations internes	735'121	830'521	-95'400	-11%	1'125'330
Revenus	16'493'515	16'715'834	-222'319	-1%	21'245'608
42 Revenus des biens	8'878'514	8'788'701	89'813	1%	8'743'871
427 Immeubles du patrimoine administratif	8'876'514	8'786'701	89'813	1%	8'730'377
429 Autres revenus	2'000	2'000			13'494
43 Revenus divers	2'607'401	2'850'726	-243'325	-9%	6'076'854
431 Emoluments administratifs	13'300	13'300			9'893
434 Autres redevances d'utilis. et prest. de service	1'848'301	2'045'726	-197'425	-10%	2'831'165
435 Ventres	168'200	183'900	-15'700	-9%	320'246
436 Dédommagements de tiers	335'150	344'850	-9'700	-3%	1'562'436
437 Amendes	206'350	226'850	-20'500	-9%	200'259
438 Prestations du personnel pour les investissements				--	601'148
439 Autres contributions	36'100	36'100			551'708
45 Dédommagements de collectivités publiques	1'218'000	1'230'008	-12'008	-1%	1'186'528
451 Cantons	210'000	210'000			210'000
452 Communes	1'008'000	1'020'008	-12'008	-1%	976'528
46 Subventions acquises	3'645'501	3'718'500	-72'999	-2%	5'071'797
461 Subventions acquises - cantons	955'501	1'198'500	-242'999	-20%	1'196'211
469 Autres subventions	2'690'000	2'520'000	170'000	7%	3'875'586
48 Prélèvements sur les financements spéciaux				--	12'417
486 Prélèvements sur les financements spéciaux				--	12'417
49 Imputation interne	144'099	127'899	16'200	13%	154'141
491 Mise à disposition de locaux	91'599	75'599	16'000	21%	103'398
492 Autres prestations internes	52'500	52'300	200	0%	50'743
34 Sports					
Charges	45'549'693	47'783'817	-2'234'124	-5%	49'077'936
30 Charges de personnel	22'275'027	22'989'749	-714'722	-3%	22'754'411
301 Traitements du personnel	18'194'873	18'774'862	-579'989	-3%	18'586'171
303 Assurances sociales	1'449'761	1'499'169	-49'408	-3%	1'424'627
304 Caisses de pensions et de prévoyance	2'132'695	2'192'773	-60'079	-3%	2'194'722
305 Assurance maladie et accidents	415'847	440'352	-24'506	-6%	403'808
306 Prestations en nature	67'500	68'000	-500	-1%	62'012
309 Autres charges du personnel	14'352	14'592	-240	-2%	83'071
31 Biens, services et marchandises	8'769'174	8'683'103	86'071	1%	8'848'441
310 Fournitures de bureau, imprimés, publicité	240'900	317'902	-77'002	-24%	338'532
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel	724'550	651'550	73'000	11%	580'720
312 Eau, énergie, combustible	3'144'907	2'881'426	263'481	9%	3'134'523
313 Achats de fournitures et autres marchandises	987'000	999'031	-12'031	-1%	930'423
314 Entretien des immeubles par des tiers	1'406'294	1'759'465	-353'171	-20%	1'650'721
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers	315'111	291'404	23'707	8%	286'130
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation	12'000	12'000			176'991
317 Dédommagements	14'980	14'980			17'254
318 Honoraires et prestations de service	1'909'432	1'738'745	170'687	10%	1'721'226
319 Frais divers	14'000	16'600	-2'600	-16%	11'922
33 Amortissements	5'435'379	6'271'119	-835'739	-13%	6'958'031
331 Amortissements ordinaires du PA	5'435'379	6'271'119	-835'739	-13%	5'611'406
332 Amortissements complémentaires du PA				--	1'413'325
334 Pertes sur débiteurs				--	-66'700
35 Dédommagements à des collectivités publiques	1'167'266	1'167'266			1'206'064
352 Dédommagements à des collect. publiques - communes	1'167'266	1'167'266			1'206'064
36 Subventions accordées	7'076'960	7'627'977	-551'017	-7%	8'216'920
365 Subventions accordées - institutions privées	7'026'960	7'627'977	-601'017	-8%	8'158'650
366 Subventions accordées - personnes physiques	50'000		50'000	--	58'270
38 Attribution aux financements spéciaux				--	7'076

	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011
380 Attribution aux Financements spéciaux				--	7'076
39 Imputations internes	825'887	1'044'604	-218'717	-21%	1'086'993
390 Intérêts répartis	491'998	702'015	-210'017	-30%	714'409
391 Mise à disposition de locaux	39'893	32'893	7'000	21%	42'786
392 Autres prestations internes	293'996	309'696	-15'700	-5%	329'799
Revenus	5'092'487	5'848'987	-756'500	-13%	6'440'828
42 Revenus des biens	1'041'887	936'887	105'000	11%	1'785'057
427 Immeubles du patrimoine administratif	1'041'887	936'887	105'000	11%	1'782'561
429 Autres revenus				--	2'495
43 Revenus divers	4'050'600	4'012'100	38'500	1%	4'273'817
434 Autres redevances d'utilis. et prest. de service	3'110'000	2'995'000	115'000	4%	3'087'767
435 Ventes	148'500	147'000	1'500	1%	139'686
436 Dédommagements de tiers	785'100	785'100			811'834
439 Autres contributions	7'000	85'000	-78'000	-92%	234'530
46 Subventions acquises		900'000	-900'000	-100%	270'000
469 Autres subventions		900'000	-900'000	-100%	270'000
49 Imputation interne				--	111'955
492 Autres prestations internes				--	111'955
35 Autres loisirs					
Charges				--	181'400
36 Subventions accordées				--	181'400
365 Subventions accordées - institutions privées				--	181'400
6 Trafic					
62 Routes communales					
Charges	150	150			214
31 Biens, services et marchandises	150	150			214
314 Entretien des immeubles par des tiers	150	150			214
7 Protection et aménagement de l'environ.					
72 Traitement des déchets					
Charges	89'600	89'100	500	1%	111'627
31 Biens, services et marchandises	89'600	89'100	500	1%	111'627
318 Honoraires et prestations de service	89'600	89'100	500	1%	111'627
9 Finances et impôts					
94 Charges et revenus des capitaux					
Charges				--	1'941
31 Biens, services et marchandises				--	1'832
319 Frais divers				--	1'832
32 Intérêts passifs				--	109
320 Engagements courants				--	109
Revenus				--	675
42 Revenus des biens				--	675
420 Avoirs à vue				--	10
429 Autres revenus				--	665
95 Immeubles du patrimoine financier					
Revenus	4'000	4'000			
42 Revenus des biens	4'000	4'000			
423 Immeubles du patrimoine financier	4'000	4'000			

Environnement urbain et sécurité						
	Total Charges	236'311'476	232'306'425	4'005'050	2%	213'903'699
	Total Revenus	51'317'964	51'664'188	-346'224	-1%	57'248'778
	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011	
0 Administration générale						
05 Administration générale						
Charges	40'097'190	40'467'636	-370'447	-1%	32'962'451	
30 Charges de personnel	22'233'932	22'058'704	175'229	1%	20'693'196	
300 Autorités et commissions		25'000	-25'000	-100%	10'750	
301 Traitements du personnel	17'972'662	17'761'644	211'018	1%	16'473'971	
303 Assurances sociales	1'431'361	1'419'089	12'272	1%	1'262'472	
304 Caisses de pensions et de prévoyance	2'359'144	2'370'577	-11'433	0%	2'204'020	
305 Assurance maladie et accidents	392'257	386'434	5'823	2%	355'216	
306 Prestations en nature	59'500	74'000	-14'500	-20%	26'367	
308 Personnel interimaire	12'000	15'000	-3'000	-20%	6'680	
309 Autres charges du personnel	7'008	6'960	48	1%	353'719	
31 Biens, services et marchandises	10'931'068	10'837'131	93'937	1%	7'071'668	
310 Fournitures de bureau, imprimés, publicité	93'100	96'900	-3'800	-4%	84'749	
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel	986'000	1'013'778	-27'778	-3%	332'114	
312 Eau, énergie, combustible	532'743	487'417	45'326	9%	543'433	
313 Achats de fournitures et autres marchandises	1'676'900	1'730'866	-53'966	-3%	1'439'880	
314 Entretien des immeubles par des tiers	2'371'144	2'588'650	-217'506	-8%	1'325'256	
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers	2'188'299	2'220'896	-32'597	-1%	2'143'834	
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation	1'241'255	1'145'065	96'190	8%	527'511	
317 Dédommagements	90'900	84'600	6'300	7%	78'301	
318 Honoraires et prestations de service	1'743'127	1'459'759	283'368	19%	588'790	
319 Frais divers	7'600	9'200	-1'600	-17%	7'801	
33 Amortissements	5'947'506	6'461'649	-514'142	-8%	4'202'459	
331 Amortissements ordinaires du PA	5'946'006	6'460'149	-514'142	-8%	3'503'529	
332 Amortissements complémentaires du PA				--	698'930	
334 Pertes sur débiteurs	1'500	1'500				
39 Imputations internes	984'683	1'110'153	-125'470	-11%	995'128	
390 Intérêts répartis	124'170	241'990	-117'820	-49%	127'136	
391 Mise à disposition de locaux	825'064	835'064	-10'000	-1%	814'676	
392 Autres prestations internes	35'449	33'099	2'350	7%	53'316	
Revenus	142'000	134'000	8'000	6%	367'940	
42 Revenus des biens	10'000	15'000	-5'000	-33%	10'200	
427 Immeubles du patrimoine administratif	10'000	15'000	-5'000	-33%	8'700	
429 Autres revenus				--	1'500	
43 Revenus divers	112'000	97'000	15'000	15%	329'291	
434 Autres redevances d'utilis. et prest. de service	60'000	52'000	8'000	15%	39'740	
435 Ventes	2'000	10'000	-8'000	-80%	3'922	
436 Dédommagements de tiers	10'000	10'000			199'735	
439 Autres contributions	40'000	25'000	15'000	60%	85'894	
49 Imputation interne	20'000	22'000	-2'000	-9%	28'449	
492 Autres prestations internes	20'000	22'000	-2'000	-9%	28'449	
08 Immeuble du patr. admin. (non ventil.)						
Charges	42'400	42'400			18'193	
36 Subventions accordées	42'400	42'400			18'193	
365 Subventions accordées - institutions privées	42'400	42'400			18'193	
09 Divers (non ventilables)						
Charges	500'000	700'000	-200'000	-29%	279'327	
30 Charges de personnel	500'000	700'000	-200'000	-29%	279'327	
307 Prestations aux pensionnés	500'000	700'000	-200'000	-29%	279'327	
1 Sécurité publique						
10 Protection juridique						

	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011
Charges	5'115'000	4'900'000	215'000	4%	5'088'868
36 Subventions accordées	5'115'000	4'900'000	215'000	4%	5'088'868
365 Subventions accordées - institutions privées	4'865'000	4'800'000	65'000	1%	4'879'941
366 Subventions accordées - personnes physiques	250'000	100'000	150'000	150%	208'927
Revenus	25'983'000	25'577'000	406'000	2%	25'817'520
42 Revenus des biens	25'488'000	25'112'000	376'000	1%	25'343'289
427 Immeubles du patrimoine administratif	25'488'000	25'112'000	376'000	1%	25'343'289
43 Revenus divers	495'000	465'000	30'000	6%	474'231
431 Emoluments administratifs	385'000	385'000			356'357
434 Autres redevances d'utilis. et prest. de service	110'000	80'000	30'000	38%	117'874
11 Sécurité municipale					
Charges	34'857'639	32'916'127	1'941'512	6%	28'673'659
30 Charges de personnel	30'915'842	29'187'556	1'728'286	6%	25'282'169
300 Autorités et commissions	25'000		25'000	--	
301 Traitements du personnel	24'168'330	22'782'850	1'385'481	6%	19'718'549
303 Assurances sociales	1'928'330	1'819'364	108'966	6%	1'509'114
304 Caisses de pensions et de prévoyance	2'958'216	2'872'040	86'177	3%	2'907'000
305 Assurance maladie et accidents	542'560	517'907	24'653	5%	355'801
306 Prestations en nature	938'714	882'000	56'714	6%	500'370
309 Autres charges du personnel	354'692	313'396	41'296	13%	291'334
31 Biens, services et marchandises	2'068'118	1'723'526	344'592	20%	2'127'270
310 Fournitures de bureau, imprimés, publicité	194'500	257'500	-63'000	-24%	147'267
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel	20'500	76'000	-55'500	-73%	288'178
312 Eau, énergie, combustible	335'871	182'038	153'833	85%	333'028
313 Achats de fournitures et autres marchandises	124'100	80'078	44'022	55%	65'253
314 Entretien des immeubles par des tiers	281'998	217'365	64'633	30%	319'376
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers	348'454	358'838	-10'384	-3%	354'921
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation	520'500	320'500	200'000	62%	355'032
317 Dédommagements	60'000	60'000			39'196
318 Honoraires et prestations de service	176'695	166'707	9'988	6%	219'740
319 Frais divers	5'500	4'500	1'000	22%	5'278
33 Amortissements	352'575	560'374	-207'800	-37%	-162'556
331 Amortissements ordinaires du PA	52'575	260'374	-207'800	-80%	51'676
332 Amortissements complémentaires du PA				--	94'509
334 Pertes sur débiteurs	300'000	300'000			-308'741
35 Dédommagements à des collectivités publiques	269'000	185'000	84'000	45%	189'272
351 Dédommagements à des collect. publiques - cantons	269'000	185'000	84'000	45%	189'272
36 Subventions accordées	50'000	50'000			24'141
365 Subventions accordées - institutions privées	50'000	50'000			16'101
366 Subventions accordées - personnes physiques				--	8'040
39 Imputations internes	1'202'104	1'209'671	-7'567	-1%	1'213'363
390 Intérêts répartis	26'331	35'418	-9'087	-26%	35'889
391 Mise à disposition de locaux	1'123'044	1'118'824	4'220	0%	1'112'768
392 Autres prestations internes	52'729	55'429	-2'700	-5%	64'706
Revenus	2'080'250	3'253'750	-1'173'500	-36%	5'597'762
42 Revenus des biens				--	850
429 Autres revenus				--	850
43 Revenus divers	1'660'000	1'670'500	-10'500	-1%	2'020'633
434 Autres redevances d'utilis. et prest. de service	65'500	65'500			42'239
436 Dédommagements de tiers	84'500	104'500	-20'000	-19%	364'132
437 Amendes	1'500'000	1'500'000			1'510'757
439 Autres contributions	10'000	500	9'500	1900%	103'505
45 Dédommagements de collectivités publiques		1'000'000	-1'000'000	-100%	3'000'000
451 Cantons		1'000'000	-1'000'000	-100%	3'000'000
49 Imputation interne	420'250	583'250	-163'000	-28%	576'279

	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011
492 Autres prestations internes	420'250	583'250	-163'000	-28%	576'279
14 Incendie et secours					
Charges	48'033'034	47'721'043	311'990	1%	47'549'748
30 Charges de personnel	39'091'638	38'696'261	395'377	1%	37'102'115
301 Traitements du personnel	30'696'418	30'387'221	309'197	1%	29'134'151
303 Assurances sociales	2'444'001	2'423'260	20'742	1%	2'222'744
304 Caisses de pensions et de prévoyance	4'052'945	4'007'008	45'937	1%	3'976'458
305 Assurance maladie et accidents	719'450	707'773	11'677	2%	505'296
306 Prestations en nature	251'500	243'000	8'500	3%	174'580
309 Autres charges du personnel	927'324	928'000	-676	0%	1'088'886
31 Biens, services et marchandises	5'803'484	5'878'815	-75'331	-1%	5'597'560
310 Fournitures de bureau, imprimés, publicité	146'100	148'800	-2'700	-2%	124'380
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel	792'600	808'800	-16'200	-2%	816'597
312 Eau, énergie, combustible	506'403	415'134	91'269	22%	401'901
313 Achats de fournitures et autres marchandises	1'365'500	1'391'500	-26'000	-2%	1'369'682
314 Entretien des immeubles par des tiers	1'037'793	1'111'072	-73'279	-7%	1'037'665
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers	1'065'258	1'083'081	-17'823	-2%	1'022'192
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation	13'600	14'500	-900	-6%	26'368
317 Dédommagements	334'300	308'260	26'040	8%	304'686
318 Honoraires et prestations de service	526'930	574'168	-47'238	-8%	476'125
319 Frais divers	15'000	23'500	-8'500	-36%	17'965
33 Amortissements	2'428'124	2'422'518	5'606	0%	4'210'385
331 Amortissements ordinaires du PA	2'328'124	2'322'518	5'606	0%	2'020'840
332 Amortissements complémentaires du PA				--	1'809'259
334 Pertes sur débiteurs	100'000	100'000			380'286
36 Subventions accordées	37'111	22'300	14'811	66%	36'667
365 Subventions accordées - institutions privées	37'111	22'300	14'811	66%	36'667
39 Imputations internes	672'677	701'150	-28'473	-4%	603'021
390 Intérêts répartis	58'190	91'063	-32'873	-36%	94'675
391 Mise à disposition de locaux	573'900	563'900	10'000	2%	439'798
392 Autres prestations internes	40'587	46'187	-5'600	-12%	68'548
Revenus	18'572'393	18'698'300	-125'907	-1%	19'291'026
42 Revenus des biens	1'000		1'000	--	138'834
427 Immeubles du patrimoine administratif				--	133'469
429 Autres revenus	1'000		1'000	--	5'365
43 Revenus divers	5'856'775	6'166'500	-309'725	-5%	6'504'640
434 Autres redevances d'utilis. et prest. de service	5'718'675	5'919'000	-200'325	-3%	5'681'245
435 Ventes	102'600	147'000	-44'400	-30%	169'198
436 Dédommagements de tiers	35'500	100'500	-65'000	-65%	601'111
439 Autres contributions				--	53'087
44 Parts à des recettes et contrib. sans affectation	1'300'000	1'250'000	50'000	4%	1'361'951
441 Parts à des recettes cantonales	1'300'000	1'250'000	50'000	4%	1'361'951
45 Dédommagements de collectivités publiques	11'226'118	11'200'000	26'118	0%	10'994'520
450 Confédération	244'518	250'000	-5'482	-2%	244'518
452 Communes	10'981'600	10'950'000	31'600	0%	10'750'002
46 Subventions acquises	20'000		20'000	--	19'180
461 Subventions acquises - cantons	20'000		20'000	--	19'180
49 Imputation interne	168'500	81'800	86'700	106%	271'901
491 Mise à disposition de locaux	21'000	21'000			23'486
492 Autres prestations internes	147'500	60'800	86'700	143%	248'415
16 Protection civile					
Charges	3'492'595	3'295'946	196'649	6%	3'214'363
30 Charges de personnel	1'942'262	2'064'963	-122'701	-6%	2'030'143
301 Traitements du personnel	1'572'847	1'681'309	-108'462	-6%	1'660'041
303 Assurances sociales	125'966	134'648	-8'682	-6%	125'763

	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011
304 Caisses de pensions et de prévoyance	197'378	212'245	-14'867	-7%	209'679
305 Assurance maladie et accidents	35'351	35'994	-643	-2%	28'706
306 Prestations en nature	9'000		9'000	--	4'885
309 Autres charges du personnel	1'720	768	952	124%	1'068
31 Biens, services et marchandises	812'293	881'055	-68'762	-8%	819'454
310 Fournitures de bureau, imprimés, publicité	9'000	7'000	2'000	29%	6'119
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel	21'000	11'400	9'600	84%	20'896
312 Eau, énergie, combustible	292'146	324'765	-32'619	-10%	308'750
313 Achats de fournitures et autres marchandises	69'500	73'600	-4'100	-6%	68'520
314 Entretien des immeubles par des tiers	265'532	280'300	-14'768	-5%	166'521
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers	26'500	29'113	-2'613	-9%	20'207
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation				--	13'017
317 Dégommagements	8'980	1'980	7'000	354%	8'567
318 Honoraires et prestations de service	118'635	150'897	-32'262	-21%	205'371
319 Frais divers	1'000	2'000	-1'000	-50%	1'486
33 Amortissements	564'251	166'004	398'247	240%	168'647
331 Amortissements ordinaires du PA	564'251	166'004	398'247	240%	167'624
332 Amortissements complémentaires du PA				--	1'024
35 Dégommagements à des collectivités publiques	120'000	120'000			137'570
351 Dégommagements à des collect. publiques - cantons	120'000	120'000			137'570
36 Subventions accordées	6'300	10'800	-4'500	-42%	5'740
365 Subventions accordées - institutions privées	6'300	10'800	-4'500	-42%	5'740
39 Imputations internes	47'489	53'124	-5'635	-11%	52'810
390 Intérêts répartis	11'633	17'268	-5'635	-33%	15'683
391 Mise à disposition de locaux	33'856	33'856			34'634
392 Autres prestations internes	2'000	2'000			2'493
Revenus	387'300	215'800	171'500	79%	546'508
42 Revenus des biens	300'000	3'600	296'400	8233%	240'801
427 Immeubles du patrimoine administratif	300'000	3'600	296'400	8233%	240'801
43 Revenus divers	7'300	12'200	-4'900	-40%	64'272
434 Autres redevances d'utilis. et prest. de service	7'300	7'200	100	1%	7'956
435 Ventes				--	731
436 Dégommagements de tiers				--	55'584
439 Autres contributions		5'000	-5'000	-100%	
45 Dégommagements de collectivités publiques				--	540
451 Cantons				--	540
46 Subventions acquises	80'000	100'000	-20'000	-20%	238'014
461 Subventions acquises - cantons	80'000	100'000	-20'000	-20%	238'014
49 Imputation interne		100'000	-100'000	-100%	2'880
491 Mise à disposition de locaux		100'000	-100'000	-100%	
492 Autres prestations internes				--	2'880
3 Culture et loisirs					
30 Encouragement à la culture					
Charges	5'588'463	5'334'380	254'083	5%	5'829'509
30 Charges de personnel	2'827'288	2'574'260	253'028	10%	2'559'432
301 Traitements du personnel	2'298'730	2'088'129	210'601	10%	2'055'423
303 Assurances sociales	183'587	167'068	16'519	10%	158'904
304 Caisses de pensions et de prévoyance	283'246	261'718	21'529	8%	254'063
305 Assurance maladie et accidents	57'572	54'741	2'832	5%	85'417
306 Prestations en nature	3'000	1'500	1'500	100%	4'531
309 Autres charges du personnel	1'152	1'104	48	4%	1'096
31 Biens, services et marchandises	1'503'760	1'502'908	852	0%	1'998'570
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel	85'000	92'000	-7'000	-8%	60'538
313 Achats de fournitures et autres marchandises	47'500	47'595	-95	0%	35'644
314 Entretien des immeubles par des tiers	1'144'046	1'129'171	14'875	1%	1'636'112

	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers	18'000	15'000	3'000	20%	10'012
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation	8'000	13'000	-5'000	-38%	2'692
317 Dédommagements				--	708
318 Honoraires et prestations de service	201'214	206'142	-4'928	-2%	192'613
319 Frais divers				--	60'250
33 Amortissements	159'413	162'813	-3'400	-2%	4'135
331 Amortissements ordinaires du PA	154'413	157'813	-3'400	-2%	
334 Pertes sur débiteurs	5'000	5'000			4'135
36 Subventions accordées	1'094'400	1'094'400			1'267'372
361 Subventions accordées - cantons	223'000	220'000	3'000	1%	260'286
362 Subventions accordées - Communes	5'200	9'000	-3'800	-42%	1'254
363 Subventions accordées - propres établissements	1'000	3'200	-2'200	-69%	
364 Subventions accordées - sociétés d'économie mixte	29'000	30'000	-1'000	-3%	30'148
365 Subventions accordées - institutions privées	828'200	825'700	2'500	0%	955'471
366 Subventions accordées - personnes physiques	6'000	4'000	2'000	50%	17'394
367 Subventions accordées - étranger	2'000	2'500	-500	-20%	2'819
39 Imputations internes	3'603		3'603	--	
390 Intérêts répartis	3'603		3'603	--	
Revenus	2'290'200	2'288'200	2'000	0%	2'506'613
43 Revenus divers	1'349'400	1'349'400			1'506'264
434 Autres redevances d'utilis. et prest. de service	1'344'400	1'344'400			1'463'437
436 Dédommagements de tiers	5'000	5'000			17'494
439 Autres contributions				--	25'333
49 Imputation interne	940'800	938'800	2'000	0%	1'000'349
492 Autres prestations internes	940'800	938'800	2'000	0%	1'000'349
33 Parcs et promenades					
Charges	36'096'382	36'230'566	-134'184	0%	32'822'086
30 Charges de personnel	27'104'258	27'686'370	-582'112	-2%	24'899'664
300 Autorités et commissions				--	1'440
301 Traitements du personnel	22'006'528	22'401'500	-394'972	-2%	19'961'003
303 Assurances sociales	1'751'623	1'789'770	-38'146	-2%	1'520'609
304 Caisses de pensions et de prévoyance	2'704'126	2'822'359	-118'233	-4%	2'532'317
305 Assurance maladie et accidents	492'285	499'312	-7'027	-1%	670'216
306 Prestations en nature	138'800	142'150	-3'350	-2%	136'706
309 Autres charges du personnel	10'896	31'280	-20'384	-65%	77'373
31 Biens, services et marchandises	4'447'826	5'157'797	-709'971	-14%	5'018'708
310 Fournitures de bureau, imprimés, publicité	33'600	45'100	-11'500	-25%	67'455
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel	248'200	368'600	-120'400	-33%	301'007
312 Eau, énergie, combustible	1'083'579	1'008'487	75'092	7%	1'122'437
313 Achats de fournitures et autres marchandises	1'135'900	1'282'363	-146'463	-11%	1'093'315
314 Entretien des immeubles par des tiers	596'392	582'558	13'834	2%	721'818
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers	283'963	322'954	-38'991	-12%	255'821
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation	340'500	384'000	-43'500	-11%	343'748
317 Dédommagements	52'140	69'300	-17'160	-25%	47'158
318 Honoraires et prestations de service	664'952	1'085'835	-420'883	-39%	1'057'929
319 Frais divers	8'600	8'600			8'020
33 Amortissements	3'645'219	2'548'784	1'096'435	43%	2'106'476
331 Amortissements ordinaires du PA	3'645'219	2'548'784	1'096'435	43%	2'024'459
332 Amortissements complémentaires du PA				--	82'016
36 Subventions accordées	221'300	84'000	137'300	163%	91'926
365 Subventions accordées - institutions privées	221'300	84'000	137'300	163%	91'926
39 Imputations internes	677'779	753'615	-75'836	-10%	705'313
390 Intérêts répartis	350'902	403'038	-52'136	-13%	353'347
391 Mise à disposition de locaux	267'332	267'332			262'489
392 Autres prestations internes	59'545	83'245	-23'700	-28%	89'478

	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011
Revenus	797'821	716'138	81'683	11%	1'246'879
42 Revenus des biens	13'721	13'738	-17	0%	14'746
427 Immeubles du patrimoine administratif	13'721	13'738	-17	0%	13'703
429 Autres revenus				--	1'043
43 Revenus divers	480'000	456'500	23'500	5%	911'196
434 Autres redevances d'utilis. et prest. de service	461'000	454'000	7'000	2%	463'669
435 Ventes	4'000	2'500	1'500	60%	15'778
436 Dédommagements de tiers				--	395'035
438 Prestations du personnel pour les investissements	15'000		15'000	--	24'828
439 Autres contributions				--	11'886
46 Subventions acquises				--	18'020
460 Subventions acquises - confédération				--	5'370
461 Subventions acquises - cantons				--	12'650
49 Imputation interne	304'100	245'900	58'200	24%	302'917
492 Autres prestations internes	304'100	245'900	58'200	24%	302'917
34 Sports					
Charges	19'000	20'000	-1'000	-5%	28'478
36 Subventions accordées	19'000	20'000	-1'000	-5%	28'478
365 Subventions accordées - institutions privées	19'000	20'000	-1'000	-5%	28'478
35 Autres loisirs					
Charges	30'000	30'000			22'100
36 Subventions accordées	30'000	30'000			22'100
365 Subventions accordées - institutions privées	30'000	30'000			22'100
6 Trafic					
62 Routes communales					
Charges	1'645'000	1'814'000	-169'000	-9%	1'606'589
31 Biens, services et marchandises	1'645'000	1'814'000	-169'000	-9%	1'606'589
314 Entretien des immeubles par des tiers	1'645'000	1'814'000	-169'000	-9%	1'606'589
Revenus				--	142
43 Revenus divers				--	142
439 Autres contributions				--	142
7 Protection et aménagement de l'environ.					
71 Approv. en eau, prot. et corr. des eaux					
Charges	439'293	460'446	-21'153	-5%	478'761
31 Biens, services et marchandises	439'293	460'446	-21'153	-5%	478'761
312 Eau, énergie, combustible	439'293	460'446	-21'153	-5%	478'761
72 Traitement des déchets					
Charges	60'212'029	58'235'412	1'976'617	3%	55'160'355
30 Charges de personnel	38'236'076	35'666'285	2'569'791	7%	35'350'120
301 Traitements du personnel	30'974'648	28'753'681	2'220'967	8%	28'235'345
303 Assurances sociales	2'464'477	2'293'718	170'759	7%	2'157'370
304 Caisses de pensions et de prévoyance	3'693'020	3'549'760	143'260	4%	3'541'944
305 Assurance maladie et accidents	718'543	688'698	29'845	4%	1'072'058
306 Prestations en nature	188'000	182'000	6'000	3%	125'877
308 Personnel interimaire	180'000	180'000			180'258
309 Autres charges du personnel	17'388	18'428	-1'040	-6%	37'268
31 Biens, services et marchandises	19'913'239	21'863'198	-1'949'959	-9%	18'850'397
310 Fournitures de bureau, imprimés, publicité	177'300	211'800	-34'500	-16%	274'376
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel	257'400	271'000	-13'600	-5%	263'204
312 Eau, énergie, combustible	356'267	335'407	20'860	6%	380'661
313 Achats de fournitures et autres marchandises	980'700	930'286	50'414	5%	1'037'115
314 Entretien des immeubles par des tiers	67'589	97'505	-29'916	-31%	101'040
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers	752'425	555'244	197'181	36%	258'166
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation	45'000	36'000	9'000	25%	28'396
317 Dédommagements	22'200	13'200	9'000	68%	14'345

	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011
318 Honoraires et prestations de service	17'252'558	19'410'956	-2'158'398	-11%	16'491'036
319 Frais divers	1'800	1'800			2'059
33 Amortissements	1'901'410	560'302	1'341'109	239%	784'955
331 Amortissements ordinaires du PA	1'901'410	560'302	1'341'109	239%	559'422
332 Amortissements complémentaires du PA				--	225'183
334 Pertes sur débiteurs				--	350
39 Imputations internes	161'304	145'628	15'676	11%	174'883
390 Intérêts répartis	30'228	35'452	-5'224	-15%	35'922
391 Mise à disposition de locaux	66'600	66'600			67'458
392 Autres prestations internes	64'476	43'576	20'900	48%	71'503
Revenus	1'065'000	781'000	284'000	36%	1'874'337
43 Revenus divers	1'051'000	781'000	270'000	35%	1'825'808
434 Autres redevances d'utilis. et prest. de service	71'000	51'000	20'000	39%	67'098
435 Ventes	500'000	250'000	250'000	100%	808'746
436 Dédommagements de tiers				--	490'698
439 Autres contributions	480'000	480'000			459'266
46 Subventions acquises				--	37'696
461 Subventions acquises - cantons				--	37'696
49 Imputation interne	14'000		14'000	--	10'833
492 Autres prestations internes	14'000		14'000	--	10'833
78 Autres tâches de protection de l'env.					
Charges	143'451	138'468	4'983	4%	145'257
35 Dédommagements à des collectivités publiques	70'000	65'000	5'000	8%	71'806
352 Dédommagements à des collect. publiques - communes	70'000	65'000	5'000	8%	71'806
36 Subventions accordées	73'451	73'468	-17	0%	73'451
365 Subventions accordées - institutions privées	73'451	73'468	-17	0%	73'451
9 Finances et impôts					
94 Charges et revenus des capitaux					
Charges				--	23'954
32 Intérêts passifs				--	23'954
320 Engagements courants				--	23'954
Revenus				--	50
42 Revenus des biens				--	50
420 Avoirs à vue				--	50

Cohésion sociale et solidarité						
	Total Charges	251'152'893	249'054'811	2'098'082	1%	240'190'282
	Total Revenus	19'428'792	17'730'737	1'698'055	10%	18'201'818
	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011	
0 Administration générale						
05 Administration générale						
Charges	3'589'811	3'729'603	-139'792	-4%	2'508'698	
30 Charges de personnel	3'066'641	2'678'333	388'308	14%	2'120'971	
300 Autorités et commissions		10'000	-10'000	-100%		
301 Traitements du personnel	2'413'006	2'120'082	292'924	14%	1'729'649	
303 Assurances sociales	193'065	170'885	22'180	13%	133'767	
304 Caisses de pensions et de prévoyance	317'912	243'303	74'609	31%	224'595	
305 Assurance maladie et accidents	52'942	46'191	6'751	15%	27'383	
306 Prestations en nature	3'400	1'700	1'700	100%	1'650	
309 Autres charges du personnel	86'316	86'172	144	0%	3'926	
31 Biens, services et marchandises	342'306	464'761	-122'455	-26%	208'321	
310 Fournitures de bureau, imprimés, publicité	34'000	37'300	-3'300	-9%	26'985	
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel				--	20'891	
312 Eau, énergie, combustible	12'000	11'538	462	4%	10'794	
313 Achats de fournitures et autres marchandises				--	199	
314 Entretien des immeubles par des tiers	11'617	93'720	-82'103	-88%	14'633	
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers	36'233	32'417	3'816	12%	36'562	
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation				--	9'305	
317 Dédommagements	11'480	38'180	-26'700	-70%	6'028	
318 Honoraires et prestations de service	234'776	249'406	-14'630	-6%	79'051	
319 Frais divers	2'200	2'200			3'872	
33 Amortissements	738	342'344	-341'606	-100%		
331 Amortissements ordinaires du PA	738	342'344	-341'606	-100%		
39 Imputations internes	180'126	244'165	-64'039	-26%	179'406	
390 Intérêts répartis	65	64'304	-64'239	-100%		
391 Mise à disposition de locaux	151'584	150'584	1'000	1%	151'654	
392 Autres prestations internes	28'477	29'277	-800	-3%	27'752	
Revenus	105'000	105'000			3'080	
42 Revenus des biens	105'000	105'000				
427 Immeubles du patrimoine administratif	105'000	105'000				
43 Revenus divers				--	3'080	
436 Dédommagements de tiers				--	3'080	
08 Immeuble du patr. admin. (non ventil.)						
Charges	50'000	50'000			52'500	
36 Subventions accordées	50'000	50'000			52'500	
365 Subventions accordées - institutions privées	50'000	50'000			52'500	
1 Sécurité publique						
10 Protection juridique						
Charges	4'269'366	4'345'330	-75'964	-2%	3'733'544	
30 Charges de personnel	3'345'997	3'378'125	-32'128	-1%	2'976'383	
301 Traitements du personnel	2'730'425	2'748'860	-18'435	-1%	2'417'595	
303 Assurances sociales	215'670	218'192	-2'522	-1%	185'512	
304 Caisses de pensions et de prévoyance	333'391	344'011	-10'619	-3%	309'796	
305 Assurance maladie et accidents	61'471	61'927	-457	-1%	42'220	
306 Prestations en nature	3'600	3'600			1'916	
309 Autres charges du personnel	1'440	1'536	-96	-6%	19'344	
31 Biens, services et marchandises	393'855	414'239	-20'384	-5%	319'042	
310 Fournitures de bureau, imprimés, publicité	61'700	62'500	-800	-1%	24'246	
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel	7'500		7'500	--	5'948	
312 Eau, énergie, combustible	20'791	21'720	-929	-4%	19'680	
313 Achats de fournitures et autres marchandises	11'500	15'000	-3'500	-23%	6'996	

	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011
314 Entretien des immeubles par des tiers	67'000	62'300	4'700	8%	56'557
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers	97'851	94'194	3'657	4%	100'065
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation	50'000	50'000			52'512
317 Dédommagements	13'220	13'220			5'290
318 Honoraires et prestations de service	61'793	92'805	-31'012	-33%	47'748
319 Frais divers	2'500	2'500			
33 Amortissements	95'975	95'975			3'608
331 Amortissements ordinaires du PA	95'975	95'975			2'457
332 Amortissements complémentaires du PA				--	682
334 Pertes sur débiteurs				--	469
35 Dédommagements à des collectivités publiques	216'000	240'000	-24'000	-10%	215'803
351 Dédommagements à des collect. publiques - cantons	216'000	240'000	-24'000	-10%	215'803
39 Imputations internes	217'539	216'991	548	0%	218'708
390 Intérêts répartis	89	141	-52	-37%	143
391 Mise à disposition de locaux	203'868	203'868			203'340
392 Autres prestations internes	13'582	12'982	600	5%	15'225
Revenus	1'544'700	1'494'000	50'700	3%	1'589'682
42 Revenus des biens				--	1'453
429 Autres revenus				--	1'453
43 Revenus divers	1'544'700	1'494'000	50'700	3%	1'588'228
431 Emoluments administratifs	1'533'000	1'479'000	54'000	4%	1'539'371
434 Autres redevances d'utilis. et prest. de service	5'000		5'000	--	5'136
435 Ventas	6'700	10'000	-3'300	-33%	6'700
436 Dédommagements de tiers		5'000	-5'000	-100%	37'022
2 Enseignement et formation					
21 Ecoles publiques					
Charges	59'334'927	60'861'399	-1'526'473	-3%	58'036'420
30 Charges de personnel	16'567'299	17'433'535	-866'236	-5%	15'242'233
301 Traitements du personnel	13'140'047	13'816'238	-676'191	-5%	12'652'499
303 Assurances sociales	1'034'224	1'103'554	-69'330	-6%	971'920
304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'292'627	1'394'813	-102'186	-7%	1'297'321
305 Assurance maladie et accidents	296'585	320'778	-24'194	-8%	217'499
306 Prestations en nature	51'000	51'000			35'828
308 Personnel interimaire	741'200	741'200			
309 Autres charges du personnel	11'616	5'952	5'664	95%	67'166
31 Biens, services et marchandises	14'313'975	13'098'891	1'215'084	9%	14'283'719
310 Fournitures de bureau, imprimés, publicité	48'038	48'038			56'546
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel	652'000	652'000			667'993
312 Eau, énergie, combustible	3'688'717	3'347'519	341'198	10%	3'613'058
313 Achats de fournitures et autres marchandises	529'096	637'496	-108'400	-17%	552'045
314 Entretien des immeubles par des tiers	6'508'883	5'435'852	1'073'031	20%	6'615'102
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers	399'059	391'253	7'806	2%	397'560
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation	549'910	593'910	-44'000	-7%	592'721
317 Dédommagements	443'254	442'254	1'000	0%	429'242
318 Honoraires et prestations de service	1'494'068	1'549'619	-55'551	-4%	1'359'053
319 Frais divers	950	950			398
33 Amortissements	13'995'768	15'557'634	-1'561'866	-10%	15'073'249
331 Amortissements ordinaires du PA	13'995'768	15'557'634	-1'561'866	-10%	13'837'794
332 Amortissements complémentaires du PA				--	1'241'657
334 Pertes sur débiteurs				--	-6'203
35 Dédommagements à des collectivités publiques	10'460'533	10'068'259	392'274	4%	8'953'906
351 Dédommagements à des collect. publiques - cantons	305'000	305'000			203'373
352 Dédommagements à des collect. publiques - communes	10'155'533	9'763'259	392'274	4%	8'750'533
36 Subventions accordées	1'072'095	1'085'268	-13'173	-1%	1'003'111
361 Subventions accordées - cantons	317'890	317'890			275'476

	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011
365 Subventions accordées - institutions privées	724'205	737'378	-13'173	-2%	692'400
366 Subventions accordées - personnes physiques	30'000	30'000			35'235
39 Imputations internes	2'925'257	3'617'813	-692'556	-19%	3'480'202
390 Intérêts répartis	2'332'612	3'038'568	-705'956	-23%	2'820'450
391 Mise à disposition de locaux	325'500	326'500	-1'000	0%	325'364
392 Autres prestations internes	267'145	252'745	14'400	6%	334'389
Revenus	4'486'002	4'418'790	67'212	2%	4'523'197
42 Revenus des biens	3'881'491	3'823'119	58'372	2%	3'843'966
427 Immeubles du patrimoine administratif	3'881'491	3'823'119	58'372	2%	3'843'966
43 Revenus divers	262'200	263'100	-900	0%	314'099
434 Autres redevances d'utilis. et prest. de service	19'000	17'900	1'100	6%	24'464
435 Ventes	2'400	2'700	-300	-11%	2'375
436 Dédommagements de tiers	40'800	37'500	3'300	9%	142'608
438 Prestations du personnel pour les investissements	200'000	200'000			136'990
439 Autres contributions		5'000	-5'000	-100%	7'661
45 Dédommagements de collectivités publiques	222'000	217'260	4'740	2%	247'128
451 Cantons				--	25'000
452 Communes	222'000	217'260	4'740	2%	222'128
46 Subventions acquises	5'000		5'000	--	2'405
469 Autres subventions	5'000		5'000	--	2'405
49 Imputation interne	115'311	115'311			115'599
491 Mise à disposition de locaux	113'071	113'071			112'859
492 Autres prestations internes	2'240	2'240			2'740
3 Culture et loisirs					
30 Encouragement à la culture					
Charges	1'809'341	1'793'725	15'616	1%	1'349'742
31 Biens, services et marchandises	1'244'300	1'209'000	35'300	3%	1'221'912
314 Entretien des immeubles par des tiers	1'244'300	1'209'000	35'300	3%	1'221'912
36 Subventions accordées	565'041	584'725	-19'684	-3%	127'830
365 Subventions accordées - institutions privées	565'041	584'725	-19'684	-3%	127'830
34 Sports					
Charges	135'000	175'000	-40'000	-23%	920'734
31 Biens, services et marchandises				--	152'971
314 Entretien des immeubles par des tiers				--	148'101
318 Honoraires et prestations de service				--	4'870
33 Amortissements				--	341'606
331 Amortissements ordinaires du PA				--	341'606
36 Subventions accordées	135'000	175'000	-40'000	-23%	361'000
365 Subventions accordées - institutions privées	135'000	175'000	-40'000	-23%	361'000
39 Imputations internes				--	65'157
390 Intérêts répartis				--	65'157
Revenus				--	105'000
42 Revenus des biens				--	105'000
427 Immeubles du patrimoine administratif				--	105'000
35 Autres loisirs					
Charges	21'391'966	20'436'609	955'357	5%	19'227'423
30 Charges de personnel	899'869	954'568	-54'699	-6%	947'322
301 Traitements du personnel	733'567	781'583	-48'016	-6%	765'057
303 Assurances sociales	58'721	62'207	-3'486	-6%	61'842
304 Caisses de pensions et de prévoyance	90'077	92'277	-2'200	-2%	105'375
305 Assurance maladie et accidents	17'120	18'069	-949	-5%	14'640
309 Autres charges du personnel	384	432	-48	-11%	408
31 Biens, services et marchandises	564'857	614'086	-49'229	-8%	732'021
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel		18'500	-18'500	-100%	10'995
312 Eau, énergie, combustible	118'159	104'953	13'206	13%	108'335

	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011
313 Achats de fournitures et autres marchandises		5'000	-5'000	-100%	2'524
314 Entretien des immeubles par des tiers	199'214	222'549	-23'335	-10%	186'768
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers		5'460	-5'460	-100%	6'515
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation	241'484	241'484			374'766
317 Dédommagements				--	1'320
318 Honoraires et prestations de service	6'000	16'140	-10'140	-63%	39'966
319 Frais divers				--	831
33 Amortissements	729'790	191'815	537'975	280%	191'815
331 Amortissements ordinaires du PA	729'790	191'815	537'975	280%	191'815
36 Subventions accordées	18'505'278	17'972'431	532'847	3%	16'605'410
361 Subventions accordées - cantons	9'567'832	9'317'832	250'000	3%	8'520'354
365 Subventions accordées - institutions privées	8'937'446	8'654'599	282'847	3%	8'085'056
39 Imputations internes	692'172	703'709	-11'537	-2%	750'854
390 Intérêts répartis	31'702	44'238	-12'536	-28%	44'825
391 Mise à disposition de locaux	616'172	616'173	-1	0%	642'928
392 Autres prestations internes	44'298	43'298	1'000	2%	63'102
Revenus	773'602	763'602	10'000	1%	779'163
42 Revenus des biens	679'602	679'602			676'701
427 Immeubles du patrimoine administratif	679'602	679'602			676'215
429 Autres revenus				--	486
43 Revenus divers	94'000	84'000	10'000	12%	102'463
434 Autres redevances d'utilis. et prest. de service	94'000	84'000	10'000	12%	94'122
436 Dédommagements de tiers				--	8'341
5 Prévoyance sociale					
54 Institutions pour la jeunesse					
Charges	103'702'719	101'507'361	2'195'358	2%	97'742'295
30 Charges de personnel	7'818'874	7'470'378	348'496	5%	6'902'172
300 Autorités et commissions	9'000	9'000			6'507
301 Traitements du personnel	6'252'074	5'991'660	260'413	4%	5'548'536
303 Assurances sociales	498'027	478'251	19'776	4%	430'221
304 Caisses de pensions et de prévoyance	915'185	851'869	63'316	7%	784'007
305 Assurance maladie et accidents	135'621	130'725	4'895	4%	89'223
306 Prestations en nature	4'800	4'800			2'714
309 Autres charges du personnel	4'168	4'072	96	2%	40'963
31 Biens, services et marchandises	5'100'174	5'286'046	-185'872	-4%	4'654'359
310 Fournitures de bureau, imprimés, publicité	130'357	158'450	-28'093	-18%	66'900
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel	303'700	294'268	9'432	3%	261'339
312 Eau, énergie, combustible	229'761	201'799	27'962	14%	221'056
313 Achats de fournitures et autres marchandises	96'250	84'835	11'415	13%	62'397
314 Entretien des immeubles par des tiers	1'301'530	1'554'183	-252'653	-16%	1'313'029
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers	232'148	208'318	23'830	11%	251'848
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation	1'479'436	1'528'775	-49'339	-3%	1'352'278
317 Dédommagements	36'800	39'800	-3'000	-8%	27'820
318 Honoraires et prestations de service	1'285'592	1'211'118	74'474	6%	1'095'882
319 Frais divers	4'600	4'500	100	2%	1'809
33 Amortissements	2'423'049	2'149'206	273'842	13%	2'351'131
331 Amortissements ordinaires du PA	2'423'049	2'149'206	273'842	13%	2'183'952
332 Amortissements complémentaires du PA				--	168'379
334 Pertes sur débiteurs				--	-1'200
36 Subventions accordées	87'556'684	85'658'236	1'898'448	2%	82'907'060
361 Subventions accordées - cantons				--	232'552
365 Subventions accordées - institutions privées	87'076'684	85'178'236	1'898'448	2%	82'161'449
366 Subventions accordées - personnes physiques	480'000	480'000			513'059
39 Imputations internes	803'939	943'495	-139'556	-15%	927'573
390 Intérêts répartis	241'854	354'158	-112'304	-32%	355'176

	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011
391 Mise à disposition de locaux	408'456	420'908	-12'452	-3%	426'599
392 Autres prestations internes	153'629	168'429	-14'800	-9%	145'799
Revenus	6'972'266	5'768'165	1'204'101	21%	6'002'487
42 Revenus des biens	5'422'036	5'398'935	23'101	0%	5'376'613
427 Immeubles du patrimoine administratif	5'421'236	5'398'135	23'101	0%	5'375'942
429 Autres revenus	800	800			671
43 Revenus divers	18'600	17'600	1'000	6%	127'764
434 Autres redevances d'utilis. et prest. de service				--	80'381
435 Ventes	15'000	11'000	4'000	36%	14'045
436 Dédommagements de tiers	3'600	6'600	-3'000	-45%	33'155
439 Autres contributions				--	183
45 Dédommagements de collectivités publiques	65'000	65'000			71'480
451 Cantons	20'000	20'000			20'000
452 Communes	45'000	45'000			51'480
46 Subventions acquises	1'466'630	286'630	1'180'000	412%	426'630
460 Subventions acquises - confédération	540'000		540'000	--	
461 Subventions acquises - cantons	126'630	126'630			126'630
469 Autres subventions	800'000	160'000	640'000	400%	300'000
58 Aide sociale					
Charges	44'426'918	43'367'382	1'059'536	2%	40'995'396
30 Charges de personnel	12'282'578	11'393'108	889'470	8%	10'782'117
301 Traitements du personnel	9'627'834	9'050'526	577'307	6%	8'636'520
303 Assurances sociales	766'746	721'463	45'283	6%	663'366
304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'426'514	1'173'969	252'545	22%	1'046'405
305 Assurance maladie et accidents	211'472	197'233	14'239	7%	144'514
306 Prestations en nature	7'500	7'500			4'666
308 Personnel interimaire	200'000	200'000			216'369
309 Autres charges du personnel	42'512	42'416	96	0%	70'277
31 Biens, services et marchandises	5'977'641	5'753'790	223'851	4%	5'413'726
310 Fournitures de bureau, imprimés, publicité	397'346	289'257	108'089	37%	248'739
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel	98'000	117'300	-19'300	-16%	164'458
312 Eau, énergie, combustible	327'288	277'342	49'946	18%	315'298
313 Achats de fournitures et autres marchandises	61'000	136'727	-75'727	-55%	53'554
314 Entretien des immeubles par des tiers	930'601	836'973	93'628	11%	877'644
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers	213'602	185'822	27'780	15%	202'977
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation	3'104'173	3'172'773	-68'600	-2%	2'920'892
317 Dédommagements	47'850	47'850			32'213
318 Honoraires et prestations de service	787'591	669'756	117'835	18%	585'008
319 Frais divers	10'190	19'990	-9'800	-49%	12'944
33 Amortissements	2'063'352	1'563'766	499'586	32%	1'428'567
331 Amortissements ordinaires du PA	2'063'352	1'563'766	499'586	32%	1'429'367
334 Pertes sur débiteurs				--	-800
36 Subventions accordées	22'417'652	22'835'530	-417'878	-2%	21'659'073
364 Subventions accordées - sociétés d'économie mixte	624'970	624'970			526'461
365 Subventions accordées - institutions privées	8'977'882	9'395'760	-417'878	-4%	8'906'464
366 Subventions accordées - personnes physiques	12'814'800	12'814'800			12'166'647
367 Subventions accordées - étranger				--	59'500
37 Subventions redistribuées				--	162
371 Subventions redistribuées - cantons				--	162
39 Imputations internes	1'685'695	1'821'188	-135'493	-7%	1'711'750
390 Intérêts répartis	330'487	433'639	-103'152	-24%	389'992
391 Mise à disposition de locaux	1'251'574	1'289'115	-37'541	-3%	1'146'625
392 Autres prestations internes	103'634	98'434	5'200	5%	175'133
Revenus	1'774'622	1'687'580	87'042	5%	1'551'465
42 Revenus des biens	1'280'622	1'190'580	90'042	8%	919'886

	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011
425 Prêts du patrimoine administratif	116'468	116'468			116'469
427 Immeubles du patrimoine administratif	1'164'154	1'074'112	90'042	8%	803'417
43 Revenus divers	114'000	97'000	17'000	18%	206'658
434 Autres redevances d'utilis. et prest. de service	99'000	89'000	10'000	11%	102'542
435 Ventes	7'000		7'000	--	6'973
436 Dédommagements de tiers				--	82'891
439 Autres contributions	8'000	8'000			14'252
46 Subventions acquises	380'000	400'000	-20'000	-5%	421'691
461 Subventions acquises - cantons	380'000	400'000	-20'000	-5%	421'091
469 Autres subventions				--	600
47 Subventions à redistribuer				--	162
471 Subventions à redistribuer - cantons				--	162
49 Imputation interne				--	3'068
491 Mise à disposition de locaux				--	3'068
6 Trafic					
62 Routes communales					
Charges	3'360	3'360			3'360
36 Subventions accordées	3'360	3'360			3'360
365 Subventions accordées - institutions privées	3'360	3'360			3'360
65 Trafic régional					
Charges	110'000	110'000			90'212
36 Subventions accordées	110'000	110'000			90'212
364 Subventions accordées - sociétés d'économie mixte	110'000	110'000			90'212
7 Protection et aménagement de l'environ.					
72 Traitement des déchets					
Charges	55'000	55'000			116'166
31 Biens, services et marchandises	55'000	55'000			116'166
318 Honoraires et prestations de service	55'000	55'000			116'166
74 Cimetières et crématoires					
Charges	12'274'485	12'541'241	-266'756	-2%	15'350'993
30 Charges de personnel	7'900'219	8'144'890	-244'671	-3%	10'327'063
301 Traitements du personnel	6'363'385	6'534'007	-170'622	-3%	8'286'229
303 Assurances sociales	506'812	518'894	-12'082	-2%	633'070
304 Caisses de pensions et de prévoyance	754'885	801'087	-46'201	-6%	1'045'458
305 Assurance maladie et accidents	143'763	153'831	-10'068	-7%	203'721
306 Prestations en nature	118'350	124'000	-5'650	-5%	119'233
309 Autres charges du personnel	13'024	13'072	-48	0%	39'353
31 Biens, services et marchandises	3'212'221	3'197'426	14'795	0%	3'954'526
310 Fournitures de bureau, imprimés, publicité	65'439	65'439			51'218
311 Mobilier, machines, véhicules et matériel	41'700	41'700			57'221
312 Eau, énergie, combustible	446'361	331'629	114'732	35%	440'564
313 Achats de fournitures et autres marchandises	1'230'200	1'330'682	-100'482	-8%	1'433'237
314 Entretien des immeubles par des tiers	964'053	1'018'169	-54'116	-5%	1'323'358
315 Entretien d'objets mobiliers par des tiers	166'497	149'322	17'175	12%	150'887
316 Loyers, fermages et redevance d'utilisation	7'500	3'500	4'000	114%	240'309
317 Dédommagements	36'600	36'600			20'913
318 Honoraires et prestations de service	247'871	214'385	33'486	16%	230'088
319 Frais divers	6'000	6'000			6'730
33 Amortissements	852'730	859'730	-7'000	-1%	902'372
331 Amortissements ordinaires du PA	837'730	829'730	8'000	1%	851'138
332 Amortissements complémentaires du PA				--	53'066
334 Pertes sur débiteurs	15'000	30'000	-15'000	-50%	-1'832
39 Imputations internes	309'315	339'195	-29'880	-9%	167'032
390 Intérêts répartis	87'087	124'267	-37'180	-30%	125'913
391 Mise à disposition de locaux	203'712	203'712			8'568

	PB 2013	B 2012	Écart	%	C 2011
392 Autres prestations internes	18'516	11'216	7'300	65%	32'551
Revenus	3'772'600	3'493'600	279'000	8%	3'646'883
42 Revenus des biens	380'000	180'000	200'000	111%	227'452
427 Immeubles du patrimoine administratif	380'000	180'000	200'000	111%	226'089
429 Autres revenus				--	1'363
43 Revenus divers	3'392'600	3'292'600	100'000	3%	3'390'993
434 Autres redevances d'utilis. et prest. de service	2'435'000	2'335'000	100'000	4%	2'307'537
435 Ventes	950'000	950'000			871'883
436 Dédommagements de tiers	7'600	7'600			129'439
439 Autres contributions				--	82'135
49 Imputation interne		21'000	-21'000	-100%	28'438
492 Autres prestations internes		21'000	-21'000	-100%	28'438
78 Autres tâches de protection de l'env.					
Charges		78'800	-78'800	-100%	62'500
36 Subventions accordées		78'800	-78'800	-100%	62'500
365 Subventions accordées - institutions privées		78'800	-78'800	-100%	62'500
9 Finances et impôts					
94 Charges et revenus des capitaux					
Charges				--	299
32 Intérêts passifs				--	299
320 Engagements courants				--	299
Revenus				--	862
42 Revenus des biens				--	862
420 Avoirs à vue				--	137
421 Créances				--	725