

Rapport
du Conseil communal au Conseil général
concernant le budget 2018

(du 18 octobre 2017)

Le budget 2018

Table des matières

PARTIE GENERALE	Page
A. Introduction	1
1. Situation conjoncturelle	2
2. Efforts et mesures	3
B. Compte de résultats	4
1. Evolution des charges d'exploitation	5
30 Charges de personnel	5
31 Biens, services et autres marchandises	9
33 Amortissement du patrimoine administratif	10
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	11
36 Charges de transfert	12
37 Subventions à redistribuer	12
2. Evolution des revenus d'exploitation	13
40 Revenus fiscaux	13
41 Patentes et concessions	14
42 Taxes	14
43 Revenus divers	15
45 Prélèvements aux fonds et financements spéciaux	16
46 Revenus de transfert	17
47 Subventions à redistribuer	17
3. Evolution des charges et revenus financiers	18
4. Evolution des charges et revenus extraordinaires	22
5. Plan financier	23
C. Budget des investissements	24
D. Conclusion	28
E. Glossaire	29
Arrêtés	30

BUDGET PAR SERVICE	Page
Chancellerie (directions / chancellerie, centre d'impression, archives, communication et information)	40
Finances (service financier, contrôle des finances, centre électronique de gestion, service juridique)	48
Ressources humaines (ressources humaines)	52
Action sociale (guichet social régional, aide sociale, agence AVS/AI)	54
Economie (service de l'économie, délégué au centre-ville, délégué à l'immobilier et au logement)	58
Urbanisme (service des bâtiments et du logement, service du développement territorial, planification énergétique - délégué à l'énergie)	58
Environnement (caves de la ville, domaines - déléguée aux domaines, forêts, environnement - délégué à l'environnement)	66
Santé (service de la santé)	72
Education (accueil de l'enfance, écoles)	75
Mobilité (service du développement durable – délégué à la mobilité)	80
Infrastructures (service administratif, service technique, service de la voirie, service des parcs et promenades, station d'épuration des eaux)	84
Sécurité (service communal de la population, cimetière, service de la sécurité)	92
Agglomération (développement de l'agglomération)	119
Culture et intégration (culture – délégué à la culture, service de l'intégration et des infrastructures culturelles, menuiserie centrale, service de médiation culturelle, musée d'art et d'histoire, muséum d'histoire naturelle, musée d'ethnographie, jardin botanique)	120
Sports (service administratif, promotion et manifestations, terrains et salles de sport, piscines, patinoires)	135
Tourisme (service du tourisme – déléguée au tourisme)	144
COMMENTAIRES DETAILLES	149
BUDGET DES INVESTISSEMENTS	171



Rapport du Conseil communal au Conseil général concernant le budget 2018

(Du 18 octobre 2017)

Madame la Présidente,
Mesdames, Messieurs,

Conformément aux dispositions légales, la loi sur les finances de l'Etat et des communes et réglementaires, nous avons l'honneur de vous soumettre le budget de la Ville de Neuchâtel pour l'exercice 2018. Ce rapport comprend le compte de résultats et d'investissements.

A. INTRODUCTION

Le budget 2018, élaboré selon le modèle comptable harmonisé MCH2, présente

un déficit de 3'200'000 francs.

Le budget 2018, première étape du nouveau programme politique 2018-2021, annonce de nombreux et importants défis pour la Ville de Neuchâtel. Les importants investissements prévus démontrent la volonté de notre Conseil de doter notre cité des infrastructures nécessaires à son développement et d'entretenir son patrimoine.

En effet, ce ne sont pas moins de 43'701'000 francs d'investissements bruts (patrimoine administratif), dont 12'855'000 francs financés par des taxes, que notre Conseil a souhaité inscrire dans le présent budget. Les priorités fixées, marquées par une forte volonté d'investir au profit des générations futures ainsi que les dispositions réglementaires en matière d'autofinancement, parfaitement respectées, ont permis d'établir le cadre des investissements possibles pour l'année à venir.

On pourra ainsi citer l'aménagement du bâtiment sis Maximilien-de-Meuron 6 en collège qui permettra de répondre à l'évolution démographique de notre Ville et améliorera les conditions d'enseignements et d'apprentissages dans ces nouveaux locaux (9 millions de francs), la mise en place de bornes contrôlant l'accès à la zone piétonne qui lui permettra de rendre cet espace aux piétons pour le 40^{ème} anniversaire de sa création (2 millions de francs) ou encore la poursuite des importantes rénovations de la Collégiale, du MEN et du cimetière de Beauregard.

Au niveau des chiffres-clés, citons les revenus extraordinaires constitués des prélèvements au fonds pour des mesures d'agglomération et de valorisation urbaine (900'000 francs), à la réserve pour l'amélioration de l'accessibilité de la ville (300'000 francs), à la réserve conjoncturelle (8,5 millions de francs) et à celle constituée lors de la réévaluation des immeubles du patrimoine administratif pour compenser la hausse des amortissements (5,278 millions de francs). Hormis cette écriture comptable, les prélèvements sont en diminution de 2,75 millions par rapport au budget 2017.

La dette quant à elle devrait se fixer à 329 millions, soit en augmentation de près de 4,5% mais sans conséquence négative sur la charge d'intérêts puisque celle-ci est en diminution de 1,5% sous l'effet des taux historiquement bas. La fortune nette devrait s'établir à 48 millions de francs au 1^{er} janvier prochain. Les fonds et les réserves se montaient à 321 millions de francs au 31 décembre 2016.

La répartition des impôts entre le Canton et les Communes prise en compte pour le budget 2018 est de 124 points pour le canton et 76 points pour les communes, autant pour les personnes physiques que pour les personnes morales au vu de la décision du peuple du 24 septembre dernier de repousser une nouvelle fois l'harmonisation complète des impôts. Pour rappel, le budget 2017 prévoyait une répartition harmonisée de 120 / 80 pour les personnes physiques et les personnes morales.

Ainsi, les recettes de l'impôt des personnes physiques sont globalement stables, hormis les effets de la répartition différente des points d'impôts entre l'Etat et les communes (4 millions de francs).

Les recettes de l'impôt des personnes morales sont en légère diminution (-0,8%) par rapport au budget 2017 mais en forte augmentation (+10,5%) par rapport aux comptes 2016. Ainsi, l'amélioration des recettes est réduite par le report de l'harmonisation et la baisse des fonds de redistribution des impôts communaux des personnes morales.

A noter l'augmentation de l'impôt foncier passant de 1,5 ‰ à 1,6 ‰ apportant quelque 160'000 francs de recettes supplémentaires.

Sans tenir compte de l'écriture comptable concernant la réévaluation du patrimoine administratif, les charges globales sont en diminution de 0,7%. Cette situation est le fruit d'une volonté marquée de contenir les charges au profit d'investissement d'avenir. Ainsi, on note que les charges de « biens services et autres » sont en diminution de 5,7%, soit 3 millions de francs, sous l'effet de diverses mesures et l'introduction d'un écart statistique, à l'instar de celui introduit en 2015 pour les charges de personnel. En effet, constatant un écart entre les budgets et les comptes 2015 et 2016 découlant d'une gestion rigoureuse de notre Conseil, il nous a semblé nécessaire d'introduire cet élément dans le présent budget afin d'être au plus près de la réalité.

En matière de charges de personnel, si l'Exécutif n'est pas en mesure pour 2018 de compenser l'effet de l'octroi automatique des échelons, il y a toutefois lieu de noter la diminution du nombre global d'EPT (-2) inscrit au budget malgré le développement de nouvelles prestations nécessitant des ressources supplémentaires. Par ailleurs, les premières réorganisations de services et de prestations décidées par notre Conseil, dont les effets ne sont pas encore toutes mesurables dans le budget 2018, le seront dès 2019 voire même aux comptes 2018.

1. Situation conjoncturelle

Au niveau international, des fondamentaux encourageants ont caractérisé le premier semestre 2017, avec une croissance américaine en reprise et des signes de plus en plus positifs du cycle économique de la zone euro. En conséquence, la Banque centrale

américaine (FED) a poursuivi le programme de normalisation de sa politique monétaire et les dirigeants de la banque centrale européenne (BCE) ont également infléchi quelque peu leurs discours. En Suisse, l'embellie conjoncturelle en deçà des attentes au début d'année 2017 devrait se revigorer en cours d'année et se poursuivre en 2018, au vu du contexte économique mondial raffermi. Le Groupe d'expert de la Confédération (SECO) table donc sur une croissance d'abord modeste du PIB de 0,9% en 2017 mais de 2,0% pour 2018. Après une année 2016 et début 2017 que certains qualifient de morose, un courant d'optimisme semble également souffler sur l'économie neuchâteloise où la marche des affaires s'oriente à la hausse depuis l'été 2017. Le canton pourrait afficher une croissance de 3,4% en 2018, selon les pronostics de l'Institut d'études économiques bâlois BAK Economics, malgré toutefois, un certain contraste entre secteurs économiques.

Au-delà de ce contexte conjoncturel qui semble annoncer une reprise bienvenue de l'économie neuchâteloise, notre Ville devra faire face aux importants défis qu'apporteront les divers dossiers d'actualité tels que la réforme de la péréquation intercommunale des charges, l'harmonisation de la fiscalité qui tarde à se concrétiser pleinement et les velléités du Conseil d'Etat de confiscation de deux points d'impôts en 2018 et de quatre en 2019 pour assainir les finances cantonales.

Le risque de réductions importantes des recettes fiscales évoqué ci-dessus est source d'inquiétude pour notre Conseil et le développement de notre Ville. Malgré tout, l'Exécutif entend tout mettre en œuvre pour permettre l'essor constant de notre collectivité et affirmer son rôle moteur de l'agglomération. Cela implique également de poursuivre les efforts d'optimisation des charges et des recettes.

2. Efforts et mesures

Le processus d'optimisation des charges et des recettes visant à pérenniser un équilibre durable de nos budgets futurs est indispensable, dans un contexte cantonal qui verra les budgets des communes s'alourdir par des facteurs non-maîtrisables.

Dans ce contexte, notre Conseil a déjà pris un certain nombre de décisions ayant une incidence directe en 2018 sur les charges et les revenus de notre collectivité. Ainsi, c'est près de 6,1 millions de francs d'améliorations qui ont été intégrées dans le présent budget afin tantôt de diminuer les charges, tantôt d'augmenter les revenus.

Il s'agit de :

- 31. Charges de biens et services, autres : diminution de 3 millions de francs ;
- 36. Charges de transfert : diminution de 960'000 francs ;
- 42. Taxes : augmentation de 1,18 million de francs ;
- 46. Revenus de transfert : augmentation de 430'000 francs ;
- 44. Revenus financiers : augmentation de 520'000 francs

Notre Conseil entend poursuivre ses efforts afin de mettre en adéquation, sur le long terme, nos charges et nos recettes. Si plusieurs réorganisations de services et prestations portent déjà leurs fruits, d'autres réflexions ont été lancées quant aux missions et prestations fournies par notre collectivité. L'avancement de celles-ci ne permettent toutefois pas encore à notre Conseil d'intégrer dans le présent rapport tous les effets de ces réflexions. Votre Autorité, par ses différentes commissions, sera par ailleurs associée à nos travaux afin de pouvoir définir ensemble les priorités pour notre Ville. La question des charges de personnel devra également être thématisée avec votre Conseil et les différentes associations du personnel communal pour poursuivre un partenariat solide au vu des enjeux et de l'importance que revêt cette thématique.

B. COMPTE DE RESULTATS

	Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
Charges d'exploitation	280'960'300	277'685'200	3'275'100	272'140'240	8'820'060
30 Charges de personnel	93'304'000	90'926'600	2'377'400	90'326'686	2'977'314
31 Charges de biens et services, autres	50'420'200	53'466'300	-3'046'100	49'469'135	951'065
33 Amortissements du patrimoine adm.	20'601'800	15'997'100	4'604'700	14'512'149	6'089'651
35 Attributions aux fonds et financements spéc.	3'228'600	1'434'200	1'794'400	2'780'197	448'403
36 Charges de transfert	91'910'600	92'868'200	-957'600	91'333'347	577'253
37 Subventions à redistribuer	5'000	0	5'000	5'500	-500
39 Imputations internes	21'490'100	22'992'800	-1'502'700	23'713'225	-2'223'125
Revenus d'exploitation	-248'804'400	-251'986'200	3'181'800	-246'119'337	-2'685'063
40 Revenus fiscaux	-145'905'000	-149'241'000	3'336'000	-140'617'629	-5'287'371
41 Patentes et concessions	-167'000	-167'000	0	-166'041	-959
42 Taxes	-58'096'400	-56'911'600	-1'184'800	-58'349'742	253'342
43 Revenus divers	-476'300	-355'900	-120'400	-622'547	146'247
45 Prélèvements aux fonds et financements spéc.	-740'200	-826'200	86'000	-483'011	-257'189
46 Revenus de transfert	-21'924'400	-21'491'700	-432'700	-22'161'642	237'242
47 Subventions à redistribuer	-5'000	0	-5'000	-5'500	500
49 Imputations internes	-21'490'100	-22'992'800	1'502'700	-23'713'225	2'223'125
Résultat provenant des activités d'exploitation	32'155'900	25'699'000	6'456'900	26'020'903	6'134'997
34 Charges financières	9'031'900	9'046'800	-14'900	9'533'996	-502'096
44 Revenus financiers	-23'009'800	-22'486'600	-523'200	-23'147'951	138'151
Résultat provenant de financements	-13'977'900	-13'439'800	-538'100	-13'613'954	-363'946
Résultat opérationnel	18'178'000	12'259'200	5'918'800	12'406'949	5'771'051
38 Charges extraordinaires	0	0	0	0	0
48 Revenus extraordinaires	-14'978'000	-12'450'000	-2'528'000	-7'583'136	-7'394'864
Résultat extraordinaire	-14'978'000	-12'450'000	-2'528'000	-7'583'136	-7'394'864
Résultat total, compte de résultats	3'200'000	-190'800	3'390'800	4'823'813	-1'623'813

Pour rappels, les écarts positifs montrent une détérioration et les écarts négatifs, une amélioration.

Cette présentation du résultat à trois niveaux met en évidence le résultat des activités d'exploitation et de financements qui constituent le résultat opérationnel, et le résultat extraordinaire. Le résultat total ou compte de résultats est l'addition des résultats opérationnel et extraordinaire.

La réévaluation des immeubles du patrimoine administratif effectué en 2016 a pour conséquence d'augmenter les amortissements de 5'278'000 francs.

Les revenus extraordinaires sont constitués des prélèvements au fonds pour des mesures d'agglomération et de valorisation urbaine (900'000 francs), à la réserve pour l'amélioration de l'accessibilité de la ville (300'000 francs), à la réserve conjoncturelle (8,5 mios de francs)

et à celle constituée lors de la réévaluation des immeubles du patrimoine administratif pour compenser la hausse des amortissements (5,278 millions de francs). Hormis cette écriture comptable, les prélèvements sont en diminution de 2,75 millions de francs. La Ville a alimenté ces fonds de manière importante au cours des dernières années afin de permettre un développement de notre Commune en atténuant de manière significative les impacts financiers liés aux fluctuations économiques ainsi qu'aux réformes fiscales cantonales ou aux reports de charges.

1. Evolution des charges d'exploitation

Globalement, les charges d'exploitation sont en diminution de 2'002'900 francs, à l'exclusion de l'écriture comptable concernant la réévaluation du patrimoine administratif. Il s'agit d'une baisse de près de 0,7%, malgré l'augmentation des charges de personnel liée à l'octroi automatique des échelons.

30. CHARGES DE PERSONNEL

	Budget 2018	Ecart	Budget 2017	Comptes 2016
	Fr.	%	Fr.	Fr.
300 Autorités et commissions	96'000	0.0%	96'000	91'274
301 Personnel administratif et d'exploitation	74'709'800	1.5%	73'611'500	70'403'526
303 Travailleurs temporaires	360'700	3.3%	349'300	353'090
304 Allocations	1'473'200	-4.6%	1'543'900	1'602'190
305 Cotisations patronales	16'976'000	2.1%	16'633'900	16'047'599
306 Prestations de l'employeur	900'000	0.0%	900'000	1'084'561
309 Autres charges de personnel	-1'211'700	-45.1%	-2'208'000	744'446
30 TOTAL	93'304'000	2.6%	90'926'600	90'326'686

Dans le cadre du budget 2018, nous constatons que les charges de personnel du groupe 30 augmentent de 2,6%, soit une augmentation de 2'377'400.- francs par rapport au budget 2017.

Cette augmentation s'explique essentiellement par l'évolution automatique des salaires (+ env. 1,3 millions de francs) mais aussi par l'ajustement de l'écart statistique pour 1'100'000.- francs pour atteindre le montant initialement inscrit au budget 2017. Rappelons que celui-ci avait été augmenté au moment de l'adoption du budget pour intégrer les efforts demandés par votre Autorité.

Pour l'élaboration du budget 2018, différents paramètres ont été retenus : les octrois d'échelons individuels ont été intégrés. En ce qui concerne l'indexation, les traitements sont maintenus aux montants de l'exercice 2011, soit à 103.6 (base 100 de 2005), conformément à l'Art. 22. al. 4 de l'Arrêté fixant la rémunération du personnel communal.

Nombre d'EPT - Budgets					
Sections / EPT	Budget 2018	Budget 2017	Budget 2016	Budget 2015	Budget 2014
Chancellerie	32.35	31.95	31.95	31.01	26.71
Finances, RH, Action sociale	119.55	115.90	114.08	112.93	111.22
Urbanisme, Environnement, Economie	71.14	70.55	68.18	66.65	67.28
Infrastructures, Sécurité et Agglomération	305.77	311.21	308.10	314.30	304.21
Santé, Education et Mobilité	133.36	128.92	125.47	119.67	120.87
Culture, Sport et tourisme	134.55	140.17	139.03	142.25	139.12
TOTAL BUDGET	796.72	798.70	786.81	786.81	769.41
VARIATIONS	-1.98	11.89	0.00	17.40	52.81

Détail des variations	EPT
Conséquences des rapports 15-021 et 16-011	3.50
Nouveaux besoins	5.55
Ajustements budgétaires (Taux (0.45 AS, 0.2 CEG, ...), heures, ...)	1.00
Total	10.05

La diminution globale des effectifs est de 1,98 EPT. La variation se décompose en 3,5 EPT validés en cours d'année par votre Autorité sur la base des rapports 15-021 et 16-011 (Crèche du Centre-Ville, Accueil extrafamilial), de 5,55 EPT de nouveaux besoins validés par notre Conseil (dont 2,45 ponctuels et 2,60 entièrement financés) et d'autres ajustements pour 1 EPT. A ces augmentations il faut soustraire des réductions d'effectifs d'environ 12 EPT. Ces réductions ont été opérées principalement à la Sécurité (-5,5 EPT), aux Sports (-3,49 EPT) et à la Culture (-3 EPT).

Les variations des effectifs par Directions intégrées au budget 2018 sont les suivantes et pourront être expliquées en détail dans chaque sous-commission financière :

- A la Chancellerie, qui regroupe également les entités de gestion des directions, augmentation de 0,4 EPT suite à la validation d'une demande de nouveau besoin pour un poste de chargé(e) de projet à la Direction de la Sécurité.

Service	Variation	Remarques
Direction des Infrastructures et Energies, Sécurité et dév	0.40	Nouveau besoin, poste à 40% de chef-fe de projet dir. Sécurité
Direction Urbanisme, Environnement, Economie	0.20	+10% Secrétaire Dir. + 10% Chargée de projet (20% au budget 2016 passé à la trappe en 2017)
Communication et information	-0.20	Réduction poste de secrétaire rédaction
Total Chancellerie	0.40	

- A la Direction des Finances, des Ressources humaines et de l'Action sociale, l'augmentation de 3,65 EPT provient de nouveaux besoins validés pour 3 EPT (1 au CEG, 0,5 aux Ressources humaines et 1,5 à l'Action sociale) ainsi que 0,65 d'ajustements de taux (0,20 au CEG et 0,45 à l'Action sociale).

Service	Variation	Remarques
Agence AVS/AI	0.20	Nouveau besoin de 20% Collab. admin.
Aide sociale	0.30	Nouveau besoin de 60% Assistant-e social-e
Guichet social	1.45	Nouveau besoin de 70% Collab. socio. Admin + ajustements de taux (projet PIJAD)
Ress. Humaines	0.50	Nouveau besoin de 50% Chargé-e sécurité
C.E.G.	1.20	Nouveau besoin pour de 100% Technicien-ne système + 20% aug. taux (correction de 2017)
Total Finances, RH, Action sociale	3.65	

- A la Direction de l'Urbanisme, de l'Environnement et de l'Economie, l'augmentation est de 0,59 EPT. Elle est due pour 0,5 EPT à la valorisation d'heures effectuées par des aides concierges auxiliaires en été et à divers ajustements pour 0,09 EPT. A noter qu'un poste à 50% de durée déterminée au budget 2018 du Service du développement territorial arrivera à échéance en avril 2018 et ne sera pas repourvu.

Service	Variation	Remarques
Bâtiments	-0.80	Transfert d'un poste à 80% à la gérance
Concierges	0.50	Valorisation des heures des concierges auxiliaires d'été
Gér. bâtiments	-0.20	Transfert du gérant 1 EPT à l'économie et transfert de 0.8 depuis les bâtiments
Service du dév. Territorial	0.08	Variation suite à la réorganisation du service
Economie	1.01	Transfert d'1 EPT depuis la gérance
Total Urbanisme, Environnement et Economie	0.59	

- A la Direction des Infrastructures, de la Sécurité et de l'Agglomération, on note une diminution de 5,44 EPT liée essentiellement à une réduction de 5,50 EPT à la Sécurité suite à la réorganisation de celle-ci et au transfert de la centrale d'alarme à l'Etat (4,5 EPT). La différence de 0,06 sont des ajustements d'heures et suppression de poste aux Infrastructures et Energies.

Service	Variation	Remarques
Voirie	0.46	Valorisation heures auxiliaires décehetterie
Service Technique	-0.40	Suppression du poste d'aménagiste technicien
Sécurité (ex-SIS, sécurité urbaine, médiation urbaine, S	-6.50	Transfert (5,5 EPT) de la centrale d'alarme et bureau technique à l'Etat + suppression de 2 postes de médiateurs + adjonction d'un poste d'agent de sécurité publique
Sécurité (Etat-civil)	1.00	Nouveau besoin d'officier d'état civil validé en 2017 déjà mais pas au budget 2017
Total Infrastructures, Sécurité et Agglomération	-5.44	

- A la Direction de la Santé, de l'Education et de la Mobilité, l'augmentation est de 4,45 EPT. Elle se compose essentiellement d'une augmentation de 3,5 EPT validée en cours d'année, suite à l'acceptation par votre autorité des rapports «16.011» pour la Halte-garderie du Centre-Ville (0,8 EPT) et «15.021» concernant les structures d'accueil le « Carambole » (1,2 EPT), le «12 du Serpentin » (0,5 EPT) et le «12 du Carambole» (1 EPT). 0,95 EPT de nouveaux besoins ont également été validés pour le service administratif de l'accueil de l'enfance.

Service	Variation	Remarques
Halte Garderie Crèche centre-ville	0.80	Nouveaux postes validés par le CG sur la base du rapport 16.011
Le 12 du Serpentin	0.50	Nouveaux postes validés par le CG sur la base du rapport 15.021 (dès le 01.08.2017, pas au budget 2017)
Structure d'accueil "Le Carambole"	1.20	Nouveaux postes validés par le CG sur la base du rapport 15.021
Le 12 du Carambole	1.00	Nouveaux postes validés par le CG sur la base du rapport 15.021
Service administratif	0.95	0.95 EPT de nouveaux besoins validés
Total Education, Santé et Mobilité	4.45	

- A la Direction de la Culture, des Sports et du Tourisme, la diminution est de 5,62 EPT. Elle se décompose en 3,49 EPT de réductions de postes aux Sports (essentiellement ajustements d'heures des auxiliaires) et de 3 EPT en moins à la Culture (Travailleurs sociaux de proximité).

Service	Variation	Remarques
Culture et Intégration	0.25	0.25 EPT pour la promotion "carte jeune"
Jardin botan.	0.85	0.4 EPT de nouveau besoin (augm. Taux biologiste) et ajustement heures réceptionnistes auxiliaires pour 0.45 EPT.
Mesure d'insertion	-3.29	Renonciation à 3 EPT de Travailleurs sociaux de proximité et ajustement pour 0.29 du projet Midnight.
Musée Art/Hist.	0.66	Valorisation d'heures (auxiliaires, démonstrateurs des automates, ...)
Musée ethnographie	-0.60	Réorganisation de postes et de taux d'activité
Complexe Maladière	-0.04	Ajustement des heures valorisées
Ecole de sports	-0.30	Ajustement des heures valorisées
Patinoires	-0.27	Ajustement des heures valorisées
Piscines	-2.30	Ajustement des heures valorisées
Promo Marketing	0.21	Ajustement des heures
Stade Maladière	-0.60	Ajustement des heures valorisées
Terrains & salles de sports	-0.20	Ajustement des heures valorisées
Total Culture, Sport et Tourisme	-5.63	

31. CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES

	Budget 2018	Ecart	Budget 2017	Comptes 2016
	Fr.	%	Fr.	Fr.
310 Matériel et marchandises	8'262'700	-3.8%	8'592'700	7'659'788
311 Immobilisation ne pouvant être portées à l'actif	1'896'800	-12.1%	2'158'100	1'520'657
312 Alimentation et élimination	3'753'500	14.2%	3'287'300	3'573'386
313 Prestations de services et honoraires	23'582'300	-1.5%	23'949'400	22'711'868
314 Travaux de gros entretien	2'796'500	-1.3%	2'833'000	2'813'039
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	3'481'200	1.5%	3'429'300	3'219'954
316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	5'035'600	3.2%	4'878'400	4'416'749
317 Dédommagements	766'600	-4.1%	799'300	635'980
318 Réévaluations sur créances	2'197'800	7.3%	2'048'600	2'285'202
319 Diverses charges d'exploitation	-1'352'800	-190.8%	1'490'200	632'512
31 TOTAL	50'420'200	-5.7%	53'466'300	49'469'135

Rappelons que d'une manière générale, les frais de téléphones et de télécommunications ne se trouvent plus exclusivement à la nature 313 (frais de téléphonie fixe, mobile et autres) mais se trouvent également sur la nature 304 pour les indemnités versées aux possesseurs de mobiles. Les effets de la modification de la loi sur la TVA au 1^{er} janvier 2018 ont été partiellement intégrés (plus de TVA dans les échanges avec Viteos SA notamment). Ils touchent les natures 312, 313 et 319 pour un montant total de 300'000 francs.

310 - Ce poste constitué principalement de matériel d'exploitation et fournitures, hors carburant, présente une baisse de 3,8% par rapport au budget de l'année précédente.

311 - Ce poste regroupant les divers achats de matériel, meubles de bureau et appareils nécessaires aux services fluctue selon les besoins et a diminué de 12,1% par rapport au budget précédent.

312 - A la Gérance des bâtiments, les autres charges d'alimentation et élimination sont en hausse de 205'000 francs et les frais de chauffage se montent à 385'000 francs. A l'éclairage public, les charges d'électricité diminuent de 109'500 francs.

313 - La baisse des honoraires de conseillers externes et experts est marquée dans plusieurs services. Le mandat de l'eau est en baisse de 200'000 francs.

314 - Les montants consacrés à l'entretien des bâtiments sont stables.

315 - Il en va de même pour l'entretien des biens mobiliers.

- 316 - Le loyer du CEG est en baisse de 60'000 francs alors qu'il augmente du même montant au Guichet social. Des loyers à la Case à choc, au Muséum d'histoire naturelle et au Jardin botanique sont en hausse respectivement de 30'000 francs, 39'100 francs et 16'800 francs.
- 318 - Aux Impôts, le montant de pertes fiscales sur Actes de défaut de biens est adapté à celui des comptes 2016 et augmente de 100'000 francs. Les pertes sur créances sont adaptées dans différents services.
- 319 - Constatant depuis 2015 un écart important entre le budget et les comptes sur la nature 31, un écart statistique a été saisi de 3 millions de francs. De plus, une partie des effets des modifications de la LTVA au 1^{er} janvier 2018 concerne cette rubrique pour 150'000 francs. A la Gérance des bâtiments, les autres charges d'exploitation augmentent de 312'000 francs.

33. AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF

	Budget 2018	Ecart	Budget 2017	Comptes 2016
	Fr.	%	Fr.	Fr.
330 Immobilisation corporelle du PA	20'601'800	28.8%	15'997'100	14'512'149
33 TOTAL	20'601'800	28.8%	15'997'100	14'512'149

Les prévisions de dépenses d'investissement 2017 sont inférieures à celles de 2016 et génèrent une baisse d'amortissement de près de 670'000 francs. La hausse des amortissements supplémentaires consécutifs à la réévaluation des immeubles du patrimoine administratifs est de 5'278'000 francs et fait l'objet d'un prélèvement identique à la réserve de retraitement du patrimoine administratif (nature 489).

35. ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX

	Budget 2018	Ecart	Budget 2017	Comptes 2016
	Fr.	%	Fr.	Fr.
350 Attributions aux fonds et financements spéciaux des capitaux de tiers	0		0	0
351 Attributions aux fonds et financements spéciaux enregistrés comme capital propre	3'228'600	125.1%	1'434'200	2'780'197
35 TOTAL	3'228'600	125.1%	1'434'200	2'780'197

Détail des attributions :

Permis de construire	50'000		50'000	58'000
Entretien des forêts	70'000		75'000	70'495
Energies, fonds	1'031'000		0	0
Eaux	1'516'600		801'900	1'343'570
Déchets ménages	40'000		103'100	232'103
Déchets entreprises	227'400		194'200	275'897
STEP	0		0	45'805
Brigade urbaine	220'000		0	0
Ports	73'600		0	142'792
Parcs et promenades	0		0	44'658
Stationnement	0		210'000	211'864
Musée d'art et d'histoire	0		0	136'202
Musée d'ethnographie	0		0	203'596
Jardin botanique	0		0	15'216
	3'228'600		1'434'200	2'780'197

351 - Les attributions dans les domaines de l'eau, des déchets ménages, des déchets entreprises et des ports concernent des domaines autoporteurs. Au permis de construire, il s'agit du montant équivalent à la taxe pour places de parcs manquantes versé au fonds d'amélioration de l'accessibilité à la ville. Ce fonds est également alimenté par le 10% du montant des amendes d'ordre (brigade urbaine). Le montant imputé à l'entretien des forêts alimente le fonds forestier. Le fonds énergétique créé en application de la nouvelle Loi sur l'approvisionnement en électricité est alimenté par la ristourne gaz pour 80'000 francs et par la taxe énergétique pour 951'000 francs.

36. CHARGES DE TRANSFERT

		Budget 2018	Ecart	Budget 2017	Comptes 2016
		Fr.	%	Fr.	Fr.
360	Quotes-parts de revenus destinés à des tiers	412'000	-8.8%	452'000	404'047
361	Dédommagements à des collectivités publiques	67'859'200	-0.7%	68'338'700	68'017'864
362	Péréquation financière et compensation des charges	12'753'000	0.3%	12'718'600	12'893'231
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	10'833'400	-4.2%	11'305'900	9'965'205
366	Amortissements, subventions d'investissements	53'000		53'000	53'000
36	TOTAL	91'910'600	-1.0%	92'868'200	91'333'347

361 - La présentation plus détaillée de la facture sociale répond aux exigences du nouveau plan comptable. Cette charge, par rapport au budget 2017, augmente de 144'600 francs. Aux Contributions aux crèches, les subventions sont en baisse de 304'300 francs. A la Mobilité, suite à la modification de la loi sur les transports publics (LTP), la part au pot commun des transports diminue de 630'000 francs selon les chiffres fournis par l'Etat.

362 - La participation aux charges péréquatives est stable.

363 - Cette rubrique a été réduite et les diminutions touchent pratiquement tous les services pour totaliser 290'000 francs.

37. SUBVENTIONS A REDISTRIBUER

		Budget 2018	Ecart	Budget 2017	Comptes 2016
		Fr.	%	Fr.	Fr.
370	Subventions à redistribuer	5'000.00		0	5'500
37	TOTAL	5'000.00		0	5'500

Il s'agit de subventions versées par des tiers et reversées immédiatement à des associations (voir rubrique 47).

2. Evolution des revenus d'exploitation

Les revenus d'exploitation diminuent de près de 1,3%. Cette diminution provient essentiellement des revenus fiscaux.

40. REVENUS FISCAUX

		Budget 2018	Ecart	Budget 2017	Comptes 2016
		Fr.	%	Fr.	Fr.
400	Impôts directs, personnes physiques	-93'900'000	-3.2%	-97'000'000	-93'480'444
401	Impôts directs, personnes morales	-49'200'000	-0.8%	-49'600'000	-44'504'897
402	Autres impôts directs	-2'660'000	6.4%	-2'500'000	-2'486'810
403	Impôts sur la possession et sur la dépense	-145'000	2.8%	-141'000	-145'478
40	TOTAL	-145'905'000	-2.2%	-149'241'000	-140'617'629

La répartition des impôts entre le Canton et les Communes prise en compte pour le budget 2018 est de 124 points pour le canton et 76 points pour les communes, autant pour les personnes physiques que pour les personnes morales. Pour rappel, le budget 2017 prévoyait une répartition harmonisée de 120 / 80 pour les personnes physiques et les personnes morales.

- 400 - Le report de la réforme de la fiscalité décidé par le Grand Conseil en février 2017 et par le peuple en votation populaire le 24 septembre dernier prive la Ville de 4 millions de revenus fiscaux. La matière imposable reste, quant à elle, stable.
- 401 - L'amélioration des impôts des personnes morales est réduite par le report des réformes et la baisse des fonds de redistribution des impôts communaux des personnes morales.
- 402 - Le taux de l'impôt foncier est augmenté à 1,6 ‰ et rapporte 160'000 francs de plus.
- 403 - Cette rubrique concerne la taxe sur les chiens.

41. PATENTES ET CONCESSIONS

	Budget 2018	Ecart	Budget 2017	Comptes 2016
	Fr.	%	Fr.	Fr.
412 Revenus de concessions	-167'000	0.0%	-167'000	-166'041
41 TOTAL	-167'000	0.0%	-167'000	-166'041

Cette rubrique regroupe les revenus de concessions sur le domaine public ainsi que la concession d'affichage SGA.

42. TAXES

	Budget 2018	Ecart	Budget 2017	Comptes 2016
	Fr.	%	Fr.	Fr.
420 Taxes d'exemption	-52'000	0.0%	-52'000	-102'658
421 Emoluments administratifs	-1'868'500	-6.6%	-2'000'500	-1'916'481
423 Ecolages et taxes de cours	-991'000	-2.7%	-1'019'000	-1'073'368
424 Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services	-39'425'600	1.7%	-38'752'500	-40'129'941
425 Recettes sur ventes	-13'261'900	1.2%	-13'098'600	-12'376'119
426 Remboursements	-576'000	-13.3%	-664'300	-758'885
427 Amendes	-1'520'000	35.7%	-1'120'000	-1'640'548
429 Autres taxes	-401'400	96.1%	-204'700	-351'743
42 TOTAL	-58'096'400	2.1%	-56'911'600	-58'349'742

421 - Les autorisations de stationnement et les émoluments administratifs au Contrôle des habitants sont les principales sources de revenu de ce poste.

423 - Les écolages et taxes de cours aux écoles du sport et camps multisports inférieurs de 20'000 francs par rapport au budget précédent composent la quasi-totalité de ce groupe.

424 - Au Centre Electronique de Gestion (CEG), les prestations de services pour tiers sont adaptées à la hausse de 400'000 francs et à l'Accueil de l'enfance, l'ajustement à la hausse est de 128'000 francs.

- 425 - Aux Infrastructures, la vente de l'eau (autoporteur) est en hausse de 64'000 francs.
- 426 - A la Gérance des bâtiments, les remboursements de tiers sont revus à la baisse de 63'000 francs.
- 427 - Au budget 2017, les amendes figuraient à l'entité de gestion Stationnement sous le service de la Sécurité urbaine. Au présent budget, elles figurent sous la nouvelle appellation Brigade urbaine pour un montant de 1'500'000 francs.

43. REVENUS DIVERS

	Budget 2018	Ecart	Budget 2017	Comptes 2016
	Fr.	%	Fr.	Fr.
430 Revenus d'exploitation divers	-321'800	134.0%	-137'500	-324'353
431 Inscription de prestations propres à l'actif	-45'000	-59.1%	-110'000	-23'158
432 Variations de stocks	-3'800		-3'800	-161'031
439 Autres revenus	-105'700	1.1%	-104'600	-114'006
43 TOTAL	-476'300	33.8%	-355'900	-622'547

- 430 - A la STEP, les autres revenus d'exploitation, à savoir la valorisation de l'électricité est ajustée à la hausse de 120'000 francs.
- 431 - A la Voirie et aux Parcs et promenades, les prestations propres d'investissements sont revues à la baisse de respectivement 10'000 francs et 30'000 francs par rapport au budget précédent.
- 439 - Aux Ressources humaines, les prestations diverses sont adaptées à la hausse de 2'400 francs.

45. PRELEVEMENTS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX

		Budget 2018	Ecart	Budget 2017	Comptes 2016
		Fr.	%	Fr.	Fr.
450	Prélèvements sur les fonds des capitaux de tiers	0		0	-95'000
451	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux enregistrés comme capital propre	-740'200	-10.4%	-826'200	-388'011
45	TOTAL	-740'200	-10.4%	-826'200	-483'011

Détail des prélèvements :

Délégué à l'énergie	-475'000	-500'000	-209'770
Entretien des forêts	-241'000	-20'000	-100'000
STEP	-24'200	-270'000	0
Ports	0	-36'200	0
Musée d'art et d'histoire	0	0	-95'000
Musée d'histoire naturelle	0		-78'241
	-740'200	-826'200	-483'011

451 - Le prélèvement à la STEP concerne l'équilibre des rubriques financières d'un domaine qui est autoporteur. Au délégué à l'énergie, le montant, réduit de 5%, correspond aux subventions versées pour les installations photovoltaïques. Le montant prélevé à l'entretien des forêts provient du fonds forestier.

46. REVENUS DE TRANSFERT

	Budget 2018	Ecart	Budget 2017	Comptes 2016
	Fr.	%	Fr.	Fr.
460 Quotes-parts à des revenus	-500'000	-6.7%	-536'000	-558'883
461 Dédommagements de collectivités publiques	-14'570'000	1.2%	-14'400'200	-14'655'129
463 Subventions des collectivités publiques et des tiers	-6'794'400	4.4%	-6'505'500	-6'898'743
469 Redistribution taxe CO2	-60'000	20.0%	-50'000	-48'887
46 TOTAL	-21'924'400	2.0%	-21'491'700	-22'161'642

460 - Aux Déchets ménages, la rétrocession Vadec est ajustée à la baisse de 36'000 francs.

461 - A l'entité Aide sociale sont inscrits au budget sous cette rubrique les dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux pour un montant de 127'000 francs. Il en va de même pour le guichet social et l'Agence AVS et AI pour respectivement 25'000 francs et 23'000 francs.

463 - A l'Accueil parascolaire, les subventions des cantons et des concordats sont supérieures au budget précédent de 204'200 francs.

47. SUBVENTIONS A REDISTRIBUER

	Budget 2018	Ecart	Budget 2017	Comptes 2016
	Fr.	%	Fr.	Fr.
470 Subventions à redistribuer	-5'000.00		0	-5'500
47 TOTAL	-5'000.00		0	-5'500

Voir commentaire rubrique 37.

3. Evolution des charges et revenus financiers

Les charges financières regroupent les intérêts passifs, l'entretien et les pertes sur créances du patrimoine financier. Les revenus financiers comprennent les dividendes, les intérêts sur prêts accordés et les loyers.

34. CHARGES FINANCIERES

	Budget 2018	Ecart	Budget 2017	Comptes 2016
	Fr.	%	Fr.	Fr.
340 Intérêts passifs	6'060'100	-1.5%	6'155'100	6'615'220
341 Pertes de change réalisées	0		0	191
342 Frais d'acquisition de capitaux et frais administratifs	45'000	36.4%	33'000	44'988
343 Charges pour biens-fonds, patrimoine financier	2'918'500	2.4%	2'850'400	2'726'574
344 Réévaluations, immobilisation PF	0		0	100'985
349 Différentes charges financières	8'300		8'300	46'039
34 TOTAL	9'031'900	-0.2%	9'046'800	9'533'996

Avec la mise en lumière d'un environnement économique en amélioration, les banques centrales ont ajusté leurs discours et peut-être verra-t-on un minime ajustement des taux en 2018. Rien de grande ampleur car la reprise économique reste fragile et le renchérissement modéré. La Banque Nationale Suisse (BNS), dans son analyse de septembre dernier, a indiqué qu'elle maintenait sa politique monétaire expansionniste. Partant de là, notre estimation de la charge d'intérêts se base sur des taux toujours à des niveaux historiquement bas.

340 - La conclusion et le renouvellement d'emprunts arrivant à échéance sont réalisés avec des taux bas. Cela induit une charge d'intérêts en amélioration de 65'000 francs.

343 - L'entretien courant des bien-fonds aux bâtiments est ajusté à la hausse de 23'000 francs et à la Gérance des bâtiments les charges eau et électricité des biens-fonds du patrimoine financier sont revues à la hausse de 42'000 francs.

L'évolution de la dette ainsi que différents ratios pertinents sont présentés au tableau suivant. La comparaison avec les indicateurs des années précédentes n'est pas toujours possible car les définitions des nouveaux indicateurs MCH2 diffèrent de celles du MCH1 (2014). La réévaluation du patrimoine financier, comptabilisée aux comptes 2016, a pour effet une baisse de la dette nette et par conséquent du taux d'endettement net et de la dette nette par habitant dès 2016. Au budget 2017, ces ratios étaient calculés sur la base des valeurs au bilan au 31 décembre 2015, donc avant réévaluation. Le degré d'autofinancement est calculé en tenant compte des attributions et des prélèvements aux réserves alors que pour le calcul du frein à l'endettement, ces mouvements de réserves ne sont pas pris en compte.

Indicateurs financiers

	B 2018	B 2017	2016	2015	2014
Dette à long terme (en milliers de francs)	329'000	315'000	300'000	300'000	305'000
Taux moyen (en %)	1.66	1.88	2.03	2.31	2.46
Indicateurs harmonisés des communes / MCH2					
Taux d'endettement net (en %)	45.4	84.5	47.1	84.3	
Dette nette I / Revenus fiscaux					
Valeurs indicatives: < 100 = bon					
100 - 150 = suffisant					
> 150 = mauvais					
Degré d'autofinancement (en %)	18.2	17.9	50.0	130.7	89.4
Autofinancement / Investissements nets					
Valeurs indicatives: Conjoncture très favorable, plus de 100					
Cas normal, 80 - 100					
Période de ralentissement, 50 - 80					
Part des charges d'intérêts (en %)	2.0	2.0	2.2	2.2	
Charge d'intérêts nets / Revenus courants					
Valeurs indicatives: 0 - 4 = bon					
4 - 9 = suffisant					
10 et plus = mauvais					
Degré de couverture des rev. dét. (en %)	-1.2	0.1	-1.9	0.6	
Solde du compte de résultats / Revenus déterminants					
Valeurs indicatives: valeur informative uniquement					
car dépend du niveau de l'excédent du bilan (fortune)					
Dette brute par rapport aux revenus (en %)	154.2	149.7	141.7	131.1	121.0
Dettes brutes / Revenus courants					
Valeurs indicatives: < 50 = très bon					
50 - 100 = bon					
100 - 150 = moyen					
150 - 200 = mauvais					
> 200 = critique					
Proportion des investissements (en %)	15.2	12.9	7.9	7.2	
Investissements bruts / Dépenses totales					
Valeurs indicatives: < 10 = activité faible					
10 à 20 = activité moyenne					
20 à 30 = activité forte					
> 30 = activité très forte					
Part du service de la dette (en %)	10.1	8.3	8.0	8.3	
Service de la dette / Revenus courants					
Valeurs indicatives: jusqu'à 5 = charges faibles					
5 à 15 = charges acceptables					
> 15 = charges fortes					
Dette nette par habitant (en francs)	1'979	3'742	1'966	3'749	
Dette nette I / Population résidante permanente					
Valeurs indicatives: valeur informative uniquement					
car dépend de la capacité financière des habitants					
Taux d'autofinancement (en %)	2.1	2.0	3.6	8.2	5.2
Autofinancement / Revenus courants					
Valeurs indicatives: > 20 = bon					
10 - 20 = moyen					
< 10 = mauvais					
Poids des intérêts passifs (en %)	6.3	6.2	6.9	6.9	
Charges d'intérêts / Revenus fiscaux					
Valeurs indicatives: 0 - 4 = bon					
4 - 9 = suffisant					
10 et plus = mauvais					

Composition de la dette

Taux d'intérêts		Prêteurs	Echéances	Taux moyen	
%	Fr.	Fr.	Année	Fr.	%
0.490	10'000'000	- Assurances	2019	40'000'000	2.753
0.500	10'000'000				
0.550	5'000'000	- Fonds de compensation	2020	50'000'000	2.480
0.580	10'000'000	AVS et CP			
0.600	5'000'000	- Banques	2021	30'000'000	2.408
0.650	10'000'000				
0.660	10'000'000	- SUVA	2022	20'000'000	1.555
0.750	10'000'000				
1.100	10'000'000	- PostFinance	2023	10'000'000	1.460
1.460	10'000'000				
1.480	10'000'000		2024	25'000'000	1.620
1.500	10'000'000				
1.540	10'000'000		2025	10'000'000	0.660
1.610	10'000'000				
1.670	10'000'000		2026	20'000'000	0.540
1.680	5'000'000				
2.200	10'000'000		2027	30'000'000	0.605
2.215	15'000'000				
2.280	10'000'000		2029	25'000'000	1.921
2.395	10'000'000				
2.450	10'000'000		2030	10'000'000	1.100
2.500	10'000'000				
2.520	10'000'000		2031	10'000'000	0.650
2.630	10'000'000				
2.650	10'000'000				
2.700	10'000'000				
2.710	10'000'000				
2.800	20'000'000				
	0	Emprunts 2017 à conclure		0	
	49'000'000	Emprunts 2018 à conclure		49'000'000	1.100
Total : 329'000'000		Total : 329'000'000	Total : 329'000'000		

44. REVENUS FINANCIERS

	Budget 2018	Ecart	Budget 2017	Comptes 2016
	Fr.	%	Fr.	Fr.
440 Revenus des intérêts	-857'400	-29.7%	-1'219'500	-1'082'400
441 Gains réalisés PF	0		0	-57'533
442 Revenus de participations PF	-5'555'700	10.5%	-5'028'500	-5'568'080
443 Produits des biens-fonds PF	-8'026'600	4.2%	-7'704'800	-7'575'195
445 Revenus financiers de prêts et de participations du PA	-4'600	58.6%	-2'900	-4'487
446 Revenus financiers d'entreprises publiques	-126'000	0.0%	-126'000	-138'024
447 Produits des biens-fonds PA	-7'281'800	0.3%	-7'260'000	-7'559'072
448 Produits des biens-fonds loués	-1'157'700	1.1%	-1'144'900	-1'163'159
449 Autres revenus financiers	0		0	0
44 TOTAL	-23'009'800	2.3%	-22'486'600	-23'147'951

440 - Le prêt accordé à Viteos SA a été entièrement remboursé en novembre dernier, selon l'échéancier prévu. Ceci induit une diminution des intérêts sur prêt de 136'700 francs. L'ajustement des intérêts moratoires sur impôt au niveau de ceux de l'exercice 2016 se traduit par une baisse de 200'000 francs.

442 - Le dividende de Viteos SA est ajusté au montant versé en 2016.

443 - A la Gérance des bâtiments, les loyers et fermages du patrimoine financier sont revus à la hausse de 345'000 francs. Il s'agit d'une adaptation aux comptes 2016 et du loyer de la Villa Perret.

4. Evolution des charges et revenus extraordinaires

Les charges extraordinaires sont constituées des attributions aux fonds de préfinancement et à la réserve conjoncturelle. Les prélèvements à ces mêmes fonds sont considérés comme des revenus extraordinaires. Ceux-ci sont en diminution de 2,75 millions de francs, hormis l'écriture comptable liée à la réévaluation du patrimoine administratif.

48. REVENUS EXTRAORDINAIRES

	Budget 2018	Ecart	Budget 2017	Comptes 2016
	Fr.	%	Fr.	Fr.
Prélèvements extraordinaires				
485 sur les fonds et financements spéciaux	-300'000	-53.8%	-650'000	-4'593'579
489 Prélèvements sur le capital propre	-14'678'000	24.4%	-11'800'000	-2'989'556
48 TOTAL	-14'978'000	20.3%	-12'450'000	-7'583'136

Détail des prélèvements :

Ressources humaines	0	0	-1'275
Développement territorial	-350'000	-350'000	-150'000
Bâtiments	0	-2'400'000	-3'254'038
Délégué à l'énergie	0	0	0
Domaines	-275'000	-275'000	-370'000
Stationnement	0	0	-147'770
Cimetière	-150'000	-150'000	0
Sécurité, logistique	0	0	0
Mobilité	-300'000	-650'000	-412'796
Agglomération	0	0	-60'000
Tourisme	-125'000	-125'000	0
Retraitement du PA	-5'278'000	0	0
Service financier (SF)	0	0	-364'556
SF, réserve conjoncturelle	-8'500'000	-8'500'000	-2'625'000
	-14'978'000	-12'450'000	-7'385'436

485 - Le prélèvement au fonds d'amélioration de l'accessibilité à la ville passe de 650'000 à 300'000 francs à la Mobilité (Abo Ado de 20 à 25 ans).

489 - Les prélèvements au développement territorial, aux domaines, aux cimetières et au tourisme seront effectués dans le fonds pour des mesures d'agglomération et de valorisations urbaines. Le prélèvement de 2,4 millions

de francs dans ce même fonds prévu au budget 2017 pour l'entretien des bâtiments n'est plus possible et ne peut donc être reconduit en 2018. Le prélèvement de 5'278'000 francs à la réserve de retraitement du patrimoine administratif est identique aux amortissements supplémentaires consécutifs à la réévaluation des immeubles du patrimoine administratifs. La réserve conjoncturelle sera diminuée de 8'500'000 francs (dont le solde après prélèvement sera de 72'175'000 francs). Ainsi, globalement, à l'exclusion de l'écriture comptable concernant la réévaluation du patrimoine administratif, les prélèvements sont en diminution de 2,75 millions de francs.

5. Plan financier

	Budget 2018	Prévisions 2019	Prévisions 2020	Prévisions 2021
Charges d'exploitation	259'465'200	258'965'200	258'465'200	257'965'200
30 Charges de personnel	93'304'000	93'304'000	93'304'000	93'304'000
31 Charges de biens et services, autres	50'420'200	50'120'200	49'820'200	49'520'200
33 Amortissements du patrimoine adm.	20'601'800	20'601'800	20'601'800	20'601'800
35 Attributions aux fonds et financements spéc.	3'228'600	3'228'600	3'228'600	3'228'600
36 Charges de transfert	91'910'600	91'710'600	91'510'600	91'310'600
Revenus d'exploitation	-227'309'300	-228'894'800	-230'486'700	-234'780'100
40 Revenus fiscaux	-145'905'000	-147'200'000	-148'500'000	-152'500'000
41 Patentes et concessions	-167'000	-167'000	-167'000	-167'000
42 Taxes	-58'096'400	-58'386'900	-58'678'800	-58'972'200
43 Revenus divers	-476'300	-476'300	-476'300	-476'300
45 Prélèvements aux fonds et financements spéc.	-740'200	-740'200	-740'200	-740'200
46 Revenus de transferts	-21'924'400	-21'924'400	-21'924'400	-21'924'400
Résultat provenant des activités d'exploitation	32'155'900	30'070'400	27'978'500	23'185'100
34 Charges financières	9'031'900	9'031'900	9'031'900	9'031'900
44 Revenus financiers	-23'009'800	-23'009'800	-23'009'800	-23'009'800
Résultat provenant de financement	-13'977'900	-13'977'900	-13'977'900	-13'977'900
Résultat opérationnel	18'178'000	16'092'500	14'000'600	9'207'200
38 Charges extraordinaires	0	0	0	0
48 Revenus extraordinaires	-14'978'000	-12'578'000	-10'578'000	-8'578'000
Résultat extraordinaire	-14'978'000	-12'578'000	-10'578'000	-8'578'000
Résultat total, compte de résultats	3'200'000	3'514'500	3'422'600	629'200

Le plan financier continu prévisionnel est un outil destiné à mettre en évidence les tendances des grandes masses des budgets futurs. Il n'est toutefois que très théorique puisqu'il fige à la date de l'adoption du rapport des tendances amenées à évoluer au fil des années. Ainsi, en l'espèce il ne prend en compte ni les différentes réformes annoncées par le Canton ni les éventuelles décisions du Grand Conseil ayant un impact négatif sur la situation de notre Ville. En revanche, afin de chiffrer les efforts que notre Conseil entend mener, il intègre des économies dans les rubriques 31 et 36 et des améliorations dans la rubrique 42.

30 - Indexation nulle, +1,4% pour les effets du système de rémunération, compensés par des objectifs d'optimisations des charges de personnel.

31 - Atteindre en 2021 le niveau de 2016, soit 49,5 millions de francs.

33 - Amortissements stables.

36 - Chiffre stable pour la péréquation, économies de 500'000 francs par an, +2% pour l'aide sociale.

40 - PP hausse due à la population, 124 / 76, Frontaliers 150 / 50, PM hausse de 800'000 francs par an. En 2021 + 4 millions de francs : effet harmonisation complète des impôts.

42 - Adaptation régulière de +0,5% par an.

48 - Prélèvement au fonds d'amélioration de l'accessibilité à la Ville, à la réserve de réévaluation du PA et à la réserve conjoncturelle.

La fortune nette au 1^{er} janvier 2018 a été estimée compte tenu des éléments connus et à venir en 2017. Le résultat des exercices influence directement l'évolution de la fortune nette.

Arrondis au millier de francs	2018	2019	2020	2021
Fortune nette au 1 ^{er} janvier	48'000'000	44'800'000	41'300'000	37'900'000
Résultat et opérations diverses	3'200'000	3'500'000	3'400'000	600'000
Fortune nette au 31 décembre	44'800'000	41'300'000	37'900'000	37'300'000
Insuf.(+) ou excéd. de financement (-)	29'000'000	22'700'000	20'600'000	15'800'000
Dette au 31 décembre	329'000'000	352'000'000	373'000'000	389'000'000

La dette évolue compte tenu de l'insuffisance de financement. Le remboursement du prêt à Viteos SA s'est terminé en novembre 2017.

C. BUDGET DES INVESTISSEMENTS

Le budget des investissements 2018 constitue la première année de la planification des investissements 2018-2021 selon le programme de législature.

Patrimoine	Administratif
Investissements bruts	43'701'000
Recettes	-9'565'000
Investissements nets	34'136'000

Les dépenses brutes d'investissements se montent à 43'701'000 francs. Les investissements prévus dans les domaines financés par des taxes (épuration, déchets, ports) ou des tarifs (acheminement de l'eau) représentent une somme de 12'855'000 francs.

Les principaux investissements prévus pour 2018 et dont les crédits ont déjà été votés concernent :

- la restauration de la Collégiale, 2^{ème} étape (2'500'000 francs),
- la restauration de la Collégiale, 3^{ème} étape (1'117'000 francs),
- la rénovation du MEN, 1^{ère} étape (960'000 francs),

- la rénovation du MEN, 2^{ème} étape (2'000'000 francs),
- le plan de quartier "Draizes-Bourgogne" et aménagement du secteur Est du chemin des Brandards (600'000 francs),
- le réaménagement des Jeunes-Rives (1'000'000 francs),
- les nouvelles infrastructures du cimetière de Beauregard (2'000'000 francs),
- la construction d'un nouveau vestiaire au Chanet (1'000'000 francs),
- la rénovation de la station de traitement de Champ-Bougin (5'000'000 francs).

Les principales dépenses d'investissements en 2018 qui doivent encore faire l'objet de nouvelles demandes de crédit, sont les suivantes :

- l'entretien du domaine public (2'000'000 francs),
- la transformation de l'immeuble sis Maximilien-de-Meuron 6 en collège (3'500'000 francs),
- le complément des infrastructures du cimetière de Beauregard (1'000'000),
- les bornes zone piétonne (1'500'000 francs),
- la rénovation du réservoir de Fontaine-André (1'060'000 francs),
- le remplacement de conduites du réseau de distribution d'eau (2'000'000 francs),
- PGEE, station de pompage et conduites (2'000'000 francs),
- STEP, micropolluants (1'000'000 francs).

Investissements (PA)

Dépenses d'investissements bruts:	Fr.
sur crédits accordés	20'331'000
sur crédits à solliciter	23'370'000
Total	43'701'000
Recettes d'investissements	-9'565'000
Investissements nets	34'136'000

Durant l'année 2018, 46,5% des dépenses d'investissement prévues concernent des crédits déjà accordés.

L'autofinancement calculé selon l'article 15 du règlement communal sur les finances (RCF) est de 60,3% pour l'année 2018 et de 71,7% sur la moyenne 2015 – 2018. Avec un taux d'endettement net de 45,6%, les normes de frein à l'endettement de la Ville sont respectées.

Evolution de la dette à court et long termes et de la charge d'intérêts

	B 2018	B 2017	2016	2015	2014
Dette à court terme (en milliers de francs)	50'000	50'000	40'000	26'000	25'000
Dette à long terme (en milliers de francs)	329'000	315'000	300'000	300'000	305'000
Intérêts passifs (en milliers de francs)	6'060	6'155	6'615	7'188	8'060

Le recours à la dette à court terme reste identique à celui du budget 2017, alors que les emprunts à long terme, tout en tenant compte des échéances en 2017, voit son volume augmenter en raison de l'insuffisance de financement budgété.

Néanmoins, la charge d'intérêts diminue encore sous l'effet des taux toujours historiquement très bas.

Insuffisance de financement et autorisation d'emprunts

Investissements

Investissements bruts	43'701'000
- recettes d'investissements	-9'565'000
Investissements nets	34'136'000

Autofinancement

Solde du compte de résultats	-3'200'000
33 Amortissement du PA	20'601'800
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	3'228'600
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	-740'200
366 Amortissement des subventions d'investissement	53'000
389 Attribution au capital propre	0
489 Prélèvement sur le capital propre	-14'678'000
Autofinancement	5'265'200

Insuffisance de financement

Investissements nets	34'136'000
- Autofinancement	-5'265'200
Insuffisance de financement	28'870'800

Besoin de trésorerie

Insuffisance de financement	28'870'800
Emprunts à rembourser:	
CP Migros	10'000'000
CP Poste	10'000'000
Besoin de trésorerie	48'870'800

D. CONCLUSION

Conscient des enjeux à venir et des risques extérieurs pesant sur notre Ville, notre Conseil devra rester vigilant et poursuivre dans sa voie de la maîtrise des charges tout en maintenant son travail pour le développement d'une dynamique innovante, positive et constructive, digne d'une capitale cantonale véritable locomotive de l'agglomération. Cette dynamique pourra notamment se concrétiser par la réalisation des importants investissements prévus, fruit d'une réflexion aboutie de notre Conseil visant l'équilibre entre les différents besoins et objectifs à atteindre au profit de nos enfants et petits-enfants.

Pour y parvenir, l'Exécutif entend y associer étroitement votre Autorité pour fixer les buts communs de croissance et d'évolution de notre Ville et est prêt à relever avec vous et les habitantes et les habitants de notre cité les enjeux et défis à venir.

C'est dans cet esprit que nous vous prions, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs, d'adopter les projets d'arrêtés liés au présent rapport.

Neuchâtel, le 18 octobre 2017

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL :

Le président,

Le chancelier,

Fabio Bongiovanni

Rémy Voirol

F. GLOSSAIRE

Voici ci-dessous quelques uns des nouveaux termes découlant de la nouvelle législation en vigueur depuis le 1^{er} janvier 2015 (LFinEC) :

Plan financier	Estimation des charges, revenus, dépenses et recettes pour les 4 prochaines années
Compte de résultats	Charges et revenus de l'année
Compte d'investissement	Dépenses et recettes activées au bilan puis amorties
Investissements	Dépenses du patrimoine administratif
Placements	Opération financière au patrimoine financier
Crédit d'engagement	Dépenses ou charges pouvant aller au delà d'une année
Crédits complémentaires	Appoint au crédit d'engagement
Crédits budgétaires	Montants prévus pour une année
Crédits supplémentaires	Appoint au crédit budgétaire
Charges et revenus de transfert	Subventions
Taxes	Emoluments, écolages, recettes sur ventes, amendes

Projet I

**Arrêté
concernant le budget de la Ville de Neuchâtel
pour l'année 2018**

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Vu le règlement communal sur les finances, du 8 mai 2017,

Sur la proposition du Conseil communal,

a r r ê t e :

Article premier.- Le budget de la Ville de Neuchâtel pour 2018 est adopté. Il se résume comme suit :

a) Le compte de résultats	Fr.
Charges d'exploitation	280'960'300
Revenus d'exploitation	-248'804'400
Résultat provenant des activités d'exploitation (1)	32'155'900
Charges financières	9'031'900
Revenus financiers	-23'009'800
Résultat provenant de financements (2)	-13'977'900
Résultat opérationnel (1+2)	18'178'000
Charges extraordinaires	0
Revenus extraordinaires	-14'978'000
Résultat extraordinaire (3)	-14'978'000
Résultat total, compte de résultats (1+2+3)	3'200'000
b) Le compte d'investissements	
Dépenses brutes	43'701'000
Recettes	-9'565'000
Dépenses nettes	34'136'000
b) Le montant sous let b est composé des éléments suivants :	
Crédits soumis au mécanisme de maîtrise des finances	23'796'000
Crédits financés par des taxes	10'340'000
Dépenses nettes	34'136'000

Art. 2.- Le Conseil communal est chargé de l'exécution du présent arrêté.

Projet II

**Arrêté
concernant les crédits d'engagements
inférieurs ou égaux à Fr. 250'000.-
ne faisant pas l'objet d'un rapport au Conseil général
pour l'exercice 2018**

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Vu le règlement communal sur les finances, du 8 mai 2017,

Sur la proposition du Conseil communal,

a r r ê t e :

Article premier.- Un crédit net budgétaire total de 1'095'000 francs est accordé au Conseil communal pour les dépenses d'investissements inférieures ou égales à 250'000 francs figurant dans les listes détaillées annexées au rapport concernant le budget 2018. Les subventions et recettes éventuelles seront portées en diminution du présent crédit.

Art. 2.- Le montant indiqué à l'article premier est composé des éléments suivants :

	Fr.
Crédits soumis au mécanisme de maîtrise des finances	880'000.-
Crédit financés par des taxes (non soumis au mécanisme de maîtrise des finances)	215'000.-
Total	1'095'000.-
Recettes et prélèvement à des fonds	-343'000.-
Total net	<u>752'000.-</u>

Art. 3.- Le Conseil communal est chargé de l'exécution du présent arrêté.

Projet III

**Arrêté
concernant les crédits
pour faire face à des imprévus
pour l'exercice 2018**

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Vu le règlement communal sur les finances, du 8 mai 2017,

Sur la proposition du Conseil communal,

a r r ê t e :

Article premier.- Un crédit budgétaire total de 1'050'000 francs au plus est accordé au Conseil communal pour faire face à des dépenses d'investissement imprévues.

Art. 2.- Le montant indiqué à l'article premier est réparti aux directions / aux sections de la manière suivante :

	Fr.
a) Infrastructures	300'000.-
b) Urbanisme	350'000.-
c) Culture et intégration	50'000.-
d) Sports	50'000.-
e) Eaux	<u>300'000.-</u>
Total	<u><u>1'050'000.-</u></u>

Art. 3.- Le Conseil communal est chargé de l'application du présent arrêté.

Projet IV

**Arrêté
concernant le subventionnement de réalisation
d'installations solaires photovoltaïques privées
sur le territoire communal**

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Vu le règlement communal sur les finances, du 8 mai 2017,

Sur la proposition du Conseil communal,

a r r ê t e :

Article premier.- Un montant annuel de 475'000 francs au plus est accordé au Conseil communal pour subventionner la réalisation d'installations solaires photovoltaïques privées sur le territoire communal.

Art. 2.- Un montant équivalent à celui des subventions annuelles 2018 versées sera prélevé au fonds photovoltaïque.

Art. 3.- Le Conseil communal est chargé de l'application du présent arrêté.

**Arrêté
concernant la modification de l'arrêté
concernant la fiscalité (impôt foncier)
du 1^{er} février 2016**

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Vu la loi sur les contributions directes, du 21 mars 2000 (LCdir),

Vu la loi sur les communes, du 21 décembre 1964,

Sur la proposition du Conseil communal,

a r r ê t e :

Article premier.- L'article 4 de l'arrêté concernant la fiscalité du 1^{er} février 2016 est modifié comme suit :

Le taux de l'impôt est de ~~1,5~~⁰/₁₀₀ **1,6**⁰/₁₀₀. (art.273 LCdir)

Impôt foncier

Art. 2.- Le Conseil communal est chargé de l'application du présent arrêté, qui entre en vigueur au 1^{er} janvier 2018.

Projet VI

**Arrêté
concernant l'augmentation
de la subvention au Centre d'art de Neuchâtel (CAN)**

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Sur la proposition du Conseil communal,

a r r ê t e :

Article premier.- La subvention annuelle en faveur du Centre d'Art de Neuchâtel (CAN) est augmentée à 198'000 francs dès 2018.

Art. 2.- Le Conseil communal est chargé de l'exécution du présent arrêté.

**Arrêté
relatif au subventionnement
des abonnements de transports publics
acquis par les habitants de la Ville de Neuchâtel**

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Sur la proposition du Conseil communal,

a r r ê t e :

Article premier.- Les adultes domiciliés en Ville de Neuchâtel pourront acquérir l'abonnement annuel « Onde verte » qui comprend au minimum les zones 10 et 11 au tarif junior/senior.

Art. 2.- .- La subvention peut également être obtenue pour les adultes domiciliés en Ville de Neuchâtel pour les abonnements généraux CFF, la subvention étant limitée au montant correspondant à la réduction visée à l'article premier.

Art. 3.- Le présent arrêté abroge l'arrêté relatif au subventionnement des abonnements « Onde verte » acquis par les habitants de la Ville de Neuchâtel, du 1^{er} février 2010.

Art. 4.- Le Conseil communal est chargé de l'exécution du présent arrêté.

**Arrêté
concernant les enveloppes budgétaires nécessaires à
la gestion des expositions temporaires
du Musée d'art et d'histoire, du Muséum d'histoire naturelle,
du Musée d'ethnographie et du Jardin botanique
pour les années 2018 à 2021**

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Sur la proposition du Conseil communal,

a r r ê t e :

Article premier.- Des crédits d'engagement à charge du compte de résultats sont accordés au Conseil communal pour la gestion des expositions temporaires du Musée d'art et d'histoire, du Muséum d'histoire naturelle, du Musée d'ethnographie et du Jardin botanique pour les années 2018 à 2021.

Art. 2.- Le montant à disposition du Musée d'art et d'histoire est de 1'188'000 francs soit 297'000 francs par année.

Art. 3.- Le montant à disposition du Muséum d'histoire naturelle est de 960'000 francs soit 240'000 francs par année.

Art. 4.- Le montant à disposition du Musée d'ethnographie est de 1'040'000 francs soit 260'000 francs par année.

Art. 5.- Le montant à disposition du Jardin botanique est de 300'000 francs soit 75'000 francs par année.

Art. 6.- Les revenus directement affectés à ces expositions (subventions, sponsors) augmentent d'autant l'enveloppe à disposition.

Art. 7.- Le Conseil communal est chargé de l'exécution du présent arrêté qui entre en vigueur immédiatement.

**Arrêté
concernant le versement d'une allocation
communale annuelle aux personnes âgées
et aux invalides de condition modeste**

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Sur la proposition du Conseil communal,

a r r ê t e :

Article premier.- ¹ Une allocation communale est accordée aux personnes âgées et aux invalides bénéficiant des prestations complémentaires de l'AVS/AI, de la manière suivante :

- 354 francs pour les personnes seules + 53 francs par enfant ;
- 607 francs pour les couples + 53 francs par enfant ;
- 298 francs pour les orphelins.

² Une allocation communale est accordée aux personnes âgées et aux invalides ne bénéficiant que partiellement des prestations complémentaires de l'AVS/AI, ainsi qu'il suit :

- 335 francs pour les personnes seules + 53 francs par enfant ;
- 574 francs pour les couples + 53 francs par enfant ;
- 298 francs pour les orphelins.

Art. 2.- Les allocations prévues ci-dessus sont réservées aux personnes domiciliées sur le territoire communal (AO, dépôt de l'acte d'origine).

Art. 3.- L'allocation n'est pas versée si le bénéficiaire est interné, placé ou hospitalisé de façon durable dans un établissement tel qu'une institution, un hôpital ou un home.

Art. 4.- L'allocation est versée une fois par année, au cours du mois de décembre.

Art. 5.- La dépense est portée aux comptes de la direction de l'action sociale.

Art. 6.- L'Arrêté concernant le versement d'une allocation communale annuelle aux personnes âgées et aux invalides de condition modeste du 3 novembre 1997 est abrogé.

Art. 7.- Le Conseil communal est chargé de l'exécution du présent arrêté, dont l'entrée en vigueur est fixée au 1er janvier 2018.

Classification institutionnelle	Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
Ville de Neuchâtel	3'200'000	-190'800	3'390'800	4'823'853	-1'623'853

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
01	Présidence	8'350'200	8'210'900	139'300	7'380'886	969'314
	Charges	9'374'700	9'253'100	121'600	8'408'888	965'812
	Revenus	-1'024'500	-1'042'200	17'700	-1'028'002	3'502
	Chancellerie	8'350'200	8'210'900	139'300	7'380'886	969'314
	Charges	9'374'700	9'253'100	121'600	8'408'888	965'812
	Revenus	-1'024'500	-1'042'200	17'700	-1'028'002	3'502
	Directions / Chancellerie	6'521'400	6'495'600	25'800	5'774'794	746'606
	Charges	6'826'700	6'700'900	125'800	6'075'779	750'921
	Revenus	-305'300	-205'300	-100'000	-300'985	-4'315
100.01	Conseil Général	176'000	176'000	0	170'078	5'922
	Charges	176'000	176'000	0	170'078	5'922
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	82'500	82'500	0	76'022	6'478
30000.01	Salaires et jetons de présence des autorités	75'000	75'000	0	74'040	960
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	7'500	7'500	0	1'805	5'695
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	0	0	96	-96
30500.02	Cotisations patronales AC	0	0	0	20	-20
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	0	0	2	-2
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	0	0	38	-38
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	0	0	16	-16
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	0	0	2	-2
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	0	0	3	-3
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	55'000	55'000	0	53'664	1'336
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	0	0	90	-90
31051.00	Frais de réception	11'000	11'000	0	8'969	2'031
31300.01	Prestations de services de tiers	4'000	3'000	1'000	5'002	-1'002
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	39'000	39'000	0	38'801	199
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	0	1'000	-1'000	0	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0	802	198
39	Imputations internes	38'500	38'500	0	40'392	-1'892
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	15'800	15'800	0	0	15'800
39100.00	Prestations de services	21'900	21'900	0	40'392	-18'492
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	800	800	0	0	800
100.02	Direction de l'Urbanisme, de l'Economie et de l'..	759'100	738'900	20'200	727'232	31'868
	Charges	759'100	738'900	20'200	727'232	31'868
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	522'000	450'500	71'500	512'461	9'539
30000.01	Salaires et jetons de présence des autorités	0	0	0	4'672	-4'672
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	436'200	383'300	52'900	413'558	22'642
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-4'445	4'445
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-7'217	7'217
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	4'200	4'200	0	4'106	94
30490.02	Allocations compensatoires	3'600	3'600	0	1'764	1'836
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	300	300	0	0	300
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	23'200	20'400	2'800	22'024	1'176
30500.02	Cotisations patronales AC	4'300	3'700	600	4'258	42
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	29'800	22'900	6'900	31'409	-1'609
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	900	400	500	444	456
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'200	8'100	1'100	8'711	489
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'400	2'500	900	3'013	387
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	400	0	691	-291
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	800	700	100	747	53
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	25'934	-25'934
30990.00	Autres charges de personnel	5'700	0	5'700	2'792	2'908
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	171'800	202'100	-30'300	175'898	-4'098

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
31000.00	Matériel de bureau	2'000	3'500	-1'500	1'876	124
31020.00	Imprimés, publications	2'500	2'500	0	2'662	-162
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'500	2'000	-500	1'952	-452
31051.00	Frais de réception	15'000	18'000	-3'000	23'240	-8'240
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	500	1'000	-500		500
31190.00	Autres immobilisations hors actif PA	0	0	0	2'188	-2'188
31300.01	Prestations de services de tiers	60'000	75'000	-15'000		60'000
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	593	-593
31300.04	Cotisations	4'000	4'000	0	2'279	1'721
31300.05	Frais de ports	4'000	2'500	1'500	3'130	870
31300.80	Téléphonie fixe	800	1'100	-300		800
31300.85	Téléphonie mobile	1'000	0	1'000		1'000
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	65'000	70'000	-5'000	122'957	-57'957
31700.01	Frais de repas	7'500	7'500	0	7'504	-4
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	7'500	7'500	0	7'510	-10
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	7'500	-7'000	7	493
36	Charges de transfert	38'000	60'000	-22'000		38'000
36350.00	Subventions aux entreprises privées	28'000	30'000	-2'000		28'000
36370.00	Subventions aux personnes physiques	10'000	30'000	-20'000		10'000
39	Imputations internes	27'300	26'300	1'000	38'873	-11'573
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	7'149	-7'149
39100.00	Prestations de services	0	0	0	3'434	-3'434
39101.00	Prestations informatiques	9'700	8'700	1'000	10'690	-990
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	17'600	17'600	0	17'600	0
100.03	Direction des Finances, des Ressources humain..	426'800	412'800	14'000	483'275	-56'475
	Charges	430'000	416'000	14'000	486'475	-56'475
	Revenus	-3'200	-3'200	0	-3'200	0
30	Charges de personnel	381'900	376'500	5'400	426'320	-44'420
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	307'200	303'400	3'800	303'551	3'649
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'000	2'100	-100	2'093	-93
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	16'400	16'200	200	16'283	117
30500.02	Cotisations patronales AC	2'900	2'800	100	3'069	-169
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	41'100	40'500	600	89'050	-47'950
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	600	300	300	268	332
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'500	6'400	100	6'440	60
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'300	2'600	-300	2'665	-365
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	300	0	267	33
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	600	600	0	553	47
30990.00	Autres charges de personnel	2'000	1'300	700	2'081	-81
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	23'300	21'700	1'600	41'242	-17'942
31000.00	Matériel de bureau	500	500	0	1'318	-818
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	400	0	400	391	9
31051.00	Frais de réception	1'500	1'200	300	1'880	-380
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	0	0	426	-426
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	234	-234
31300.04	Cotisations	4'000	4'000	0	4'000	0
31300.05	Frais de ports	500	500	0	332	168
31300.80	Téléphonie fixe	700	400	300		700
31300.85	Téléphonie mobile	600	0	600		600
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	0	0	0	17'600	-17'600
31700.01	Frais de repas	7'500	7'500	0	7'504	-4
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	7'500	7'500	0	7'500	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	100	100	0	57	43
39	Imputations internes	24'800	17'800	7'000	18'913	5'887
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	400	400	0	324	76
39100.00	Prestations de services	100	100	0	598	-498
39101.00	Prestations informatiques	11'000	4'000	7'000	4'091	6'909
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	13'300	13'300	0	13'900	-600
42	Taxes	-3'200	-3'200	0	-3'200	0
42400.02	Prestations de services pour tiers	-3'200	-3'200	0	-3'200	0

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
100.04	Direction de la Culture, des Sports et du Touris..	940'400	913'900	26'500	733'074	207'326
	Charges	950'400	923'900	26'500	743'195	207'205
	Revenus	-10'000	-10'000	0	-10'121	121
30	Charges de personnel	592'900	551'200	41'700	540'345	52'555
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	477'600	450'200	27'400	430'826	46'774
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	700	700	0	626	74
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	25'400	24'000	1'400	22'911	2'489
30500.02	Cotisations patronales AC	4'700	4'400	300	4'442	258
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	61'300	57'300	4'000	59'015	2'285
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'000	500	500	400	600
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	10'100	9'500	600	9'062	1'038
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'700	3'200	500	3'630	70
30591.00	Fonds de formation professionnelle	500	500	0	375	125
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	900	900	0	777	123
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	1'296	-1'296
30990.00	Autres charges de personnel	7'000	0	7'000	6'985	15
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	182'700	200'400	-17'700	143'299	39'401
31000.00	Matériel de bureau	2'000	2'000	0	1'074	926
31020.00	Imprimés, publications	25'000	25'000	0	22'568	2'432
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'000	1'000	0	730	270
31051.00	Frais de réception	23'000	23'000	0	18'344	4'656
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	3'000	3'000	0	1'767	1'233
31300.01	Prestations de services de tiers	85'000	110'000	-25'000	70'272	14'728
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	854	-854
31300.04	Cotisations	11'500	11'500	0	11'168	332
31300.05	Frais de ports	1'800	1'800	0	680	1'120
31300.80	Téléphonie fixe	1'200	1'500	-300		1'200
31300.85	Téléphonie mobile	3'600	0	3'600		3'600
31370.04	Taxes pour véhicules de services	100	100	0	70	30
31590.00	Entretien d'autres biens meubles	4'000	0	4'000		4'000
31700.01	Frais de repas	9'000	9'000	0	7'544	1'456
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	7'500	7'500	0	7'500	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'500	2'500	0	728	1'772
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	2'500	2'500	0		2'500
33	Amortissements du patrimoine administratif	5'000	1'000	4'000	1'000	4'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	4'000	0	4'000		4'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	1'000	1'000	0	1'000	0
36	Charges de transfert	104'500	110'000	-5'500	787	103'713
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	104'500	110'000	-5'500	787	103'713
39	Imputations internes	65'300	61'300	4'000	57'764	7'536
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	16'600	16'600	0	17'070	-470
39100.00	Prestations de services	2'100	2'100	0	10'994	-8'894
39101.00	Prestations informatiques	15'700	13'700	2'000	8'200	7'500
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	30'500	28'800	1'700	21'300	9'200
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	400	100	300	200	200
43	Revenus divers	-10'000	-10'000	0	-10'121	121
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-10'000	-10'000	0	-7'200	-2'800
43900.00	Autres revenus	0	0	0	-2'921	2'921
100.05	Direction de la Santé, de l'Education et de la Mo..	563'500	548'600	14'900	566'658	-3'158
	Charges	591'500	576'600	14'900	596'923	-5'423
	Revenus	-28'000	-28'000	0	-30'265	2'265
30	Charges de personnel	531'600	520'100	11'500	540'354	-8'754
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	443'200	434'400	8'800	438'006	5'194
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	4'200	4'200	0	4'106	94
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	23'600	23'100	500	23'362	238
30500.02	Cotisations patronales AC	4'400	4'300	100	4'535	-135
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	29'900	28'300	1'600	37'456	-7'556

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecarts	Comptes 2016	Ecarts
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	800	500	300	409	391
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'400	9'200	200	9'240	160
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'600	3'600	0	3'735	-135
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	400	0	383	17
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	800	800	0	792	8
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	5'720	-5'720
30990.00	Autres charges de personnel	11'300	11'300	0	12'610	-1'310
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	23'100	22'200	900	22'264	836
31000.00	Matériel de bureau	500	800	-300	262	238
31020.00	Imprimés, publications	500	0	500	427	73
31051.00	Frais de réception	3'500	3'000	500	3'835	-335
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0		1'000
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	1'013	-1'013
31300.05	Frais de ports	1'500	1'500	0	1'158	342
31300.80	Téléphonie fixe	600	700	-100		600
31300.85	Téléphonie mobile	300	0	300		300
31700.01	Frais de repas	7'500	7'500	0	7'510	-10
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	7'500	7'500	0	7'500	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0	559	-359
39	Imputations internes	36'800	34'300	2'500	34'305	2'495
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	1'000	1'000	0	2'480	-1'480
39100.00	Prestations de services	1'000	1'000	0	904	96
39101.00	Prestations informatiques	11'500	9'000	2'500	7'621	3'879
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	23'300	23'300	0	23'300	0
49	Imputations internes	-28'000	-28'000	0	-30'265	2'265
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	-28'000	-28'000	0	-30'265	2'265
100.06	Direction Infrastructures, Sécurité et Aggloméra..	796'300	702'000	94'300	551'281	245'019
	Charges	796'300	702'000	94'300	551'281	245'019
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	558'800	460'200	98'600	447'883	110'917
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	450'600	390'100	60'500	376'634	73'966
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	6'600	7'100	-500	6'542	58
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	24'000	20'800	3'200	20'035	3'965
30500.02	Cotisations patronales AC	4'400	3'800	600	3'847	553
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	57'800	25'200	32'600	28'158	29'642
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'100	400	700	344	756
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'500	8'200	1'300	7'924	1'576
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'400	3'400	0	3'390	10
30591.00	Fonds de formation professionnelle	500	400	100	330	170
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	900	800	100	679	221
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	66'200	61'400	4'800	32'968	33'232
31000.00	Matériel de bureau	1'000	800	200	960	40
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	1'500	1'500	0	2'175	-675
31020.00	Imprimés, publications	1'000	1'000	0	381	619
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	200	200	0	426	-226
31051.00	Frais de réception	10'000	6'000	4'000	3'564	6'436
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	3'000	0	3'000		3'000
31300.01	Prestations de services de tiers	5'500	4'000	1'500	6'279	-779
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	504	-504
31300.04	Cotisations	2'000	2'000	0	1'620	380
31300.05	Frais de ports	1'500	1'500	0	1'422	78
31300.80	Téléphonie fixe	700	800	-100		700
31300.85	Téléphonie mobile	1'200	0	1'200		1'200
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	20'000	25'000	-5'000		20'000
31340.09	Primes d'assurances	600	600	0		600
31700.01	Frais de repas	8'500	8'500	0	7'522	978
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	8'200	8'200	0	7'737	463
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'300	1'300	0	378	922
36	Charges de transfert	143'000	150'000	-7'000	43'000	100'000
36240.00	Subv. compens. charges entrepr. publiques	43'000	40'000	3'000	43'000	0

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	100'000	110'000	-10'000		100'000
39	Imputations internes	28'300	30'400	-2'100	27'430	870
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	900	900	0	621	279
39100.00	Prestations de services	1'300	1'300	0	1'065	235
39101.00	Prestations informatiques	6'400	8'500	-2'100	8'594	-2'194
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	19'700	19'700	0	16'900	2'800
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	0	0	250	-250
100.07	Chancellerie / Secrétariat	2'859'300	3'003'400	-144'100	2'543'196	316'104
	Charges	3'123'400	3'167'500	-44'100	2'800'595	322'805
	Revenus	-264'100	-164'100	-100'000	-257'399	-6'701
30	Charges de personnel	2'024'600	2'021'600	3'000	1'863'084	161'516
30000.01	Salaires et jetons de présence des autorités	11'000	11'000	0	10'912	88
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	869'600	866'500	3'100	780'518	89'082
30300.09	Autres indemnités pour travailleurs temp.	28'000	28'000	0	18'540	9'460
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	7'700	7'700	0	7'860	-160
30490.02	Allocations compensatoires	2'100	2'100	0	2'040	60
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	46'200	46'100	100	41'232	4'968
30500.02	Cotisations patronales AC	9'200	9'200	0	8'341	859
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	109'400	109'900	-500	98'444	10'956
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'700	1'000	700	780	920
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	18'300	18'200	100	16'308	1'992
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	6'000	6'500	-500	6'825	-825
30591.00	Fonds de formation professionnelle	800	800	0	676	124
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'600	1'600	0	1'398	202
30600.00	Pensions	900'000	900'000	0	868'200	31'800
30990.00	Autres charges de personnel	13'000	13'000	0	1'010	11'990
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	572'700	599'300	-26'600	403'483	169'217
31000.00	Matériel de bureau	3'000	3'000	0	1'257	1'743
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	9'000	15'000	-6'000	3'361	5'639
31020.00	Imprimés, publications	6'000	10'000	-4'000	7'337	-1'337
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	7'000	7'000	0	3'165	3'835
31051.00	Frais de réception	85'000	91'000	-6'000	45'628	39'372
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	20'000	20'000	0	11'259	8'741
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	10'000	10'000	0	11'519	-1'519
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	4'000	4'500	-500	200	3'800
31200.02	Electricité	25'000	25'000	0	23'350	1'650
31300.01	Prestations de services de tiers	189'000	190'500	-1'500	129'486	59'514
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	0	0	36	-36
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	4'755	-4'755
31300.04	Cotisations	25'000	25'000	0	24'929	71
31300.05	Frais de ports	18'000	18'000	0	18'523	-523
31300.80	Téléphonie fixe	2'200	2'800	-600		2'200
31300.85	Téléphonie mobile	800	0	800		800
31300.90	Autres frais de téléphone	200	0	200		200
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	54'000	54'000	0	53'172	828
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	8'000	8'000	0	8'167	-167
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	10'000	13'000	-3'000		10'000
31620.00	Mensualités de leasing opérationnel	6'000	6'000	0	6'237	-237
31700.01	Frais de repas	20'000	16'000	4'000	20'372	-372
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	8'500	8'500	0	7'500	1'000
31700.03	Frais de déplacement (autres)	41'000	51'000	-10'000	17'161	23'839
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	21'000	21'000	0	5'789	15'211
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	280	-280
36	Charges de transfert	175'500	175'500	0	293'143	-117'643
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	175'500	175'500	0	293'143	-117'643
39	Imputations internes	350'600	371'100	-20'500	240'885	109'715
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	59'300	59'300	0	61'241	-1'941
39100.00	Prestations de services	87'900	87'900	0	45'370	42'530
39101.00	Prestations informatiques	83'500	107'800	-24'300	19'214	64'286
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	119'300	115'500	3'800	114'460	4'840
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0	600	0

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
42	Taxes	-35'000	-35'000	0	-27'195	-7'805
42100.00	Emoluments administratifs	-25'000	-25'000	0	-23'660	-1'340
42600.00	Remboursement de tiers	-10'000	-10'000	0	-3'535	-6'465
44	Revenus financiers	-126'000	-126'000	0	-129'276	3'276
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-3	3
44610.00	Entreprises de droit public des cantons	-25'000	-25'000	0	-30'080	5'080
44620.00	Syndicats intercommunaux	-1'000	-1'000	0	-300	-700
44630.00	Entreprises publiques de droit privé	-100'000	-100'000	0	-98'893	-1'107
49	Imputations internes	-103'100	-3'100	-100'000	-100'928	-2'172
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	0	0	0	-928	928
49100.00	Prestations de services	-103'100	-3'100	-100'000	-100'000	-3'100
	Centre d'impression	442'200	456'600	-14'400	419'155	23'045
	Charges	1'134'200	1'168'700	-34'500	1'126'055	8'145
	Revenus	-692'000	-712'100	20'100	-706'900	14'900
101.00	Centre d'impression	442'200	456'600	-14'400	419'155	23'045
	Charges	1'134'200	1'168'700	-34'500	1'126'055	8'145
	Revenus	-692'000	-712'100	20'100	-706'900	14'900
30	Charges de personnel	433'600	479'200	-45'600	463'352	-29'752
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	352'500	388'900	-36'400	373'521	-21'021
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	5'300	7'700	-2'400	7'192	-1'892
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	18'800	20'700	-1'900	19'832	-1'032
30500.02	Cotisations patronales AC	3'900	4'300	-400	4'110	-210
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	41'600	44'900	-3'300	46'283	-4'683
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	800	500	300	392	408
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	7'500	8'200	-700	7'844	-344
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'100	2'900	-800	3'001	-901
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	400	0	325	75
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	700	700	0	672	28
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	180	-180
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	613'200	601'300	11'900	575'374	37'826
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0	173	827
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	330'000	330'000	0	289'107	40'893
31020.00	Imprimés, publications	85'000	85'000	0	161'024	-76'024
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	400	400	0	471	-71
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0	1'030	-30
31110.01	Achats de machines et outils	14'000	14'000	0		14'000
31200.02	Electricité	6'000	6'000	0	5'721	279
31300.01	Prestations de services de tiers	50'000	50'000	0	2'612	47'388
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	464	-464
31300.04	Cotisations	4'500	2'300	2'200	4'490	10
31300.05	Frais de ports	500	500	0	409	91
31300.80	Téléphonie fixe	600	900	-300		600
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	10'000	0	10'000		10'000
31340.09	Primes d'assurances	2'800	2'800	0	5'567	-2'767
31510.01	Entretien de machines et outils	35'000	35'000	0	31'103	3'897
31620.00	Mensualités de leasing opérationnel	71'000	71'000	0	72'912	-1'912
31700.01	Frais de repas	100	100	0	81	19
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	600	600	0	125	475
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0		500
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	200	200	0	85	115
39	Imputations internes	87'400	88'200	-800	87'329	71
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	100	100	0	928	-828
39100.00	Prestations de services	1'000	1'000	0	36	964
39101.00	Prestations informatiques	14'000	14'800	-800	14'115	-115
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	72'000	72'000	0	72'000	0
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0	250	50
42	Taxes	-275'000	-293'700	18'700	-276'189	1'189

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
42400.02	Prestations de services pour tiers	-215'000	-233'700	18'700	-218'471	3'471
42500.00	Ventes	-60'000	-60'000	0	-57'718	-2'282
43	Revenus divers	-3'800	-3'800	0	3'767	-7'567
43200.00	Variations de stocks, produits semi-finis et finis	-3'800	-3'800	0		-3'800
43209.00	Variations de stocks (cpt de dimin. de revenu)	0	0	0	3'767	-3'767
49	Imputations internes	-413'200	-414'600	1'400	-434'478	21'278
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	-199'900	-201'900	2'000	-98'263	-101'637
49100.00	Prestations de services	-213'300	-212'700	-600	-336'215	122'915
	Archives	378'300	377'000	1'300	283'739	94'561
	Charges	378'500	376'800	1'700	284'269	94'231
	Revenus	-200	200	-400	-530	330
102.00	Archives	378'300	377'000	1'300	283'739	94'561
	Charges	378'500	376'800	1'700	284'269	94'231
	Revenus	-200	200	-400	-530	330
30	Charges de personnel	149'300	148'400	900	136'510	12'790
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	125'200	124'500	700	112'353	12'847
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	5'500	5'500	0	5'965	-465
30500.02	Cotisations patronales AC	1'200	1'200	0	1'236	-36
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	13'800	13'600	200	13'263	537
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	200	200	0	118	82
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'200	2'200	0	2'360	-160
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	900	900	0	915	-15
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0	98	2
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	200	0	202	-2
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	69'200	69'000	200	51'581	17'619
31000.00	Matériel de bureau	800	800	0		800
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0	156	344
31051.00	Frais de réception	500	500	0		500
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0		1'000
31130.00	Achats de matériel informatique	1'000	1'000	0		1'000
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	500	500	0		500
31200.02	Electricité	200	0	200		200
31300.01	Prestations de services de tiers	20'000	20'000	0	19'995	5
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	215	-215
31300.04	Cotisations	400	400	0	250	150
31300.05	Frais de ports	100	100	0	28	72
31300.80	Téléphonie fixe	100	100	0		100
31340.09	Primes d'assurances	900	900	0	760	140
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	800	800	0		800
31510.01	Entretien de machines et outils	1'800	1'800	0		1'800
31540.00	Restauration d'objets du patrimoine culturel	30'000	30'000	0	29'967	33
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	10'000	10'000	0		10'000
31700.01	Frais de repas	200	200	0	210	-10
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0		200
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	200	200	0		200
36	Charges de transfert	1'900	2'000	-100	2'000	-100
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	1'900	2'000	-100	2'000	-100
39	Imputations internes	158'100	157'400	700	94'178	63'922
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	100	100	0	84	16
39100.00	Prestations de services	100	100	0		100
39101.00	Prestations informatiques	5'200	4'500	700	3'000	2'200
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	152'700	152'700	0	91'094	61'606
42	Taxes	-200	200	-400	-530	330
42500.00	Ventes	-200	200	-400	-530	330
	Communication et information	1'008'300	881'700	126'600	903'198	105'102

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecarts	Comptes 2016	Ecarts
	Charges	1'035'300	1'006'700	28'600	922'785	112'515
	Revenus	-27'000	-125'000	98'000	-19'587	-7'413
150.01	Communication et information	1'008'300	881'700	126'600	903'198	105'102
	Charges	1'035'300	1'006'700	28'600	922'785	112'515
	Revenus	-27'000	-125'000	98'000	-19'587	-7'413
30	Charges de personnel	558'800	529'700	29'100	485'042	73'758
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	449'200	429'000	20'200	407'368	41'832
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-2'899	2'899
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-19'154	19'154
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	6'300	4'600	1'700	8'533	-2'233
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100	100	0		100
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	23'900	22'800	1'100	21'884	2'016
30500.02	Cotisations patronales AC	5'000	4'800	200	4'535	465
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	59'200	56'100	3'100	52'670	6'530
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'000	500	500	433	567
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'500	9'100	400	8'656	844
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'300	1'500	1'800	1'870	1'430
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	400	0	359	41
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	900	800	100	742	158
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	45	-45
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	445'600	446'100	-500	410'062	35'538
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0	250	750
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	2'000	2'000	0	1'163	837
31020.00	Imprimés, publications	240'000	240'000	0	254'052	-14'052
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	2'000	3'000	-1'000	828	1'172
31051.00	Frais de réception	3'000	3'000	0		3'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	2'000	0	1'474	526
31300.01	Prestations de services de tiers	15'000	15'000	0	8'385	6'615
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	818	-818
31300.04	Cotisations	200	0	200		200
31300.05	Frais de ports	128'000	128'000	0	102'286	25'714
31300.80	Téléphonie fixe	900	600	300		900
31300.85	Téléphonie mobile	1'000	1'000	0		1'000
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	43'000	43'000	0	40'097	2'903
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	2'000	2'000	0		2'000
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	2'000	2'000	0		2'000
31700.01	Frais de repas	1'000	1'000	0		1'000
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'000	0	402	598
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0	7	493
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'000	1'000	0	300	700
39	Imputations internes	30'900	30'900	0	27'681	3'219
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	5'000	5'000	0	1'532	3'468
39100.00	Prestations de services	5'000	5'000	0	833	4'167
39101.00	Prestations informatiques	6'900	6'900	0	11'016	-4'116
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	14'000	14'000	0	14'300	-300
42	Taxes	-2'000	0	-2'000	-4'768	2'768
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	0	0	-1'240	1'240
42600.00	Remboursement de tiers	-2'000	0	-2'000	-3'528	1'528
49	Imputations internes	-25'000	-125'000	100'000	-14'819	-10'181
49100.00	Prestations de services	-25'000	-125'000	100'000	-14'819	-10'181

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
Dicastère Finances, Ressources humaines, Action sociale		-129'674'800	-131'440'400	1'765'600	-115'032'488	-14'642'312
Charges		53'209'000	54'567'600	-1'358'600	57'836'776	-4'627'776
Revenus		-182'883'800	-186'008'000	3'124'200	-172'869'264	-10'014'536
02 Finances		-149'567'400	-149'923'600	356'200	-137'154'448	-12'412'952
Charges		31'465'500	34'419'900	-2'954'400	33'955'300	-2'489'800
Revenus		-181'032'900	-184'343'500	3'310'600	-171'109'748	-9'923'152
Service financier		-151'009'100	-151'466'700	457'600	-136'779'031	-14'230'069
Charges		17'047'400	20'134'900	-3'087'500	21'029'689	-3'982'289
Revenus		-168'056'500	-171'601'600	3'545'100	-157'808'720	-10'247'780
103.01	Service financier	-16'419'100	-13'456'700	-2'962'400	-7'906'401	-8'512'699
	Charges	4'527'400	7'694'900	-3'167'500	8'202'316	-3'674'916
	Revenus	-20'946'500	-21'151'600	205'100	-16'108'717	-4'837'783
30	Charges de personnel	1'342'600	1'313'300	29'300	1'347'925	-5'325
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'080'100	1'058'200	21'900	1'090'301	-10'201
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-10'464	10'464
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	18'200	16'800	1'400	19'424	-1'224
30490.02	Allocations compensatoires	1'400	1'400	0	420	980
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	57'400	56'300	1'100	57'914	-514
30500.02	Cotisations patronales AC	11'600	11'300	300	11'803	-203
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	136'400	133'800	2'600	140'783	-4'383
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'000	1'200	800	1'111	889
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	22'700	22'300	400	22'905	-205
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	8'500	7'700	800	8'721	-221
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'000	1'000	0	950	50
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'000	2'000	0	1'963	37
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	970	-970
30990.00	Autres charges de personnel	1'300	1'300	0	1'124	176
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	-2'996'100	159'300	-3'155'400	137'865	-3'133'965
31000.00	Matériel de bureau	1'200	1'500	-300	1'232	-32
31020.00	Imprimés, publications	0	0	0	216	-216
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	600	700	-100	606	-6
31051.00	Frais de réception	1'000	0	1'000		1'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'500	1'500	0	3'426	-1'926
31300.01	Prestations de services de tiers	35'100	11'000	24'100	25'913	9'187
31300.02	Frais bancaires et postaux	41'200	32'700	8'500	40'531	669
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	805	-805
31300.04	Cotisations	100	100	0	60	40
31300.05	Frais de ports	5'600	6'000	-400	6'127	-527
31300.80	Téléphonie fixe	1'000	1'400	-400		1'000
31340.02	Primes d'assurances véhicules	7'700	6'400	1'300	10'055	-2'355
31340.09	Primes d'assurances	38'400	47'400	-9'000	30'782	7'618
31370.01	Impôts et taxes	0	0	0	189	-189
31700.01	Frais de repas	300	300	0	112	188
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	300	-100	17	183
31810.00	Pertes sur créances effectives	20'000	50'000	-30'000	17'794	2'206
31990.99	Ecart statistique	-3'150'000	0	-3'150'000		-3'150'000
34	Charges financières	5'985'100	6'038'100	-53'000	6'547'017	-561'917
34000.00	Intérêts passifs des engagements courants	100	100	0	2'131	-2'031
34010.00	Intérêts passifs des engage. fin. à court terme	-60'000	5'000	-65'000	-77'228	17'228
34060.00	Intérêts passifs des engage. fin. à long terme	6'000'000	6'000'000	0	6'574'617	-574'617
34200.00	Acquisition et administration de capital	45'000	33'000	12'000	44'988	12
34393.01	Impôts et taxes	0	0	0	60	-60
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	2'449	-2'449
36	Charges de transfert	0	500	-500		0
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	0	500	-500		0
39	Imputations internes	195'800	183'700	12'100	169'509	26'291

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	2'300	2'300	0	1'321	979
39100.00	Prestations de services	2'300	2'300	0	3'745	-1'445
39101.00	Prestations informatiques	18'300	17'500	800	15'750	2'550
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	37'200	37'200	0	37'360	-160
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0	600	0
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	135'100	123'800	11'300	108'520	26'580
39800.00	Reports internes	0	0	0	2'213	-2'213
42	Taxes	-37'800	-36'600	-1'200	-58'902	21'102
42400.02	Prestations de services pour tiers	-37'800	-36'600	-1'200	-37'680	-120
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-3	3
42900.00	Autres taxes	0	0	0	-21'219	21'219
44	Revenus financiers	-5'615'200	-5'250'500	-364'700	-5'961'105	345'905
44000.00	Intérêts des disponibilités	-1'000	-1'000	0		-1'000
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-40'000	-67'500	27'500	-43'530	3'530
44010.01	Intérêts rémunérations cautionnements	0	0	0	-27'406	27'406
44020.00	Intérêts des placements financiers à court terme	0	0	0	-1'503	1'503
44070.00	Intérêts des placements financiers à long terme	-14'000	-150'700	136'700	-266'150	252'150
44100.00	Gains s/ventes d'actions et de parts sociales PF	0	0	0	-49'949	49'949
44200.00	Dividendes	-5'555'700	-5'028'500	-527'200	-5'568'080	12'380
44500.00	Revenus de prêts PA	-4'500	-2'800	-1'700	-4'487	-13
48	Revenus extraordinaires	-8'500'000	-8'500'000	0	-2'989'556	-5'510'444
48920.00	Prélèv. s/réserves de l'enveloppe budgétaire	0	0	0	-364'556	364'556
48940.00	Prélèv. s/réserve de politique budgétaire	-8'500'000	-8'500'000	0	-2'625'000	-5'875'000
49	Imputations internes	-6'793'500	-7'364'500	571'000	-7'099'154	305'654
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	-6'793'500	-7'364'500	571'000	-7'099'154	305'654
103.02	Impôts	-134'590'000	-138'010'000	3'420'000	-128'872'630	-5'717'370
	Charges	12'520'000	12'440'000	80'000	12'827'373	-307'373
	Revenus	-147'110'000	-150'450'000	3'340'000	-141'700'003	-5'409'997
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	2'400'000	2'290'000	110'000	2'487'628	-87'628
31300.06	Frais de poursuites	150'000	150'000	0	147'001	2'999
31331.00	Frais de participation au Bordereau Unique	450'000	440'000	10'000	446'919	3'081
31811.00	ADB, remises et non-valeur sur impôts	1'800'000	1'700'000	100'000	1'893'708	-93'708
34	Charges financières	120'000	150'000	-30'000	114'874	5'126
34001.00	Intérêts rémunérateurs et compensatoires	120'000	150'000	-30'000	114'874	5'126
36	Charges de transfert	10'000'000	10'000'000	0	10'224'871	-224'871
36227.00	Péréquation financière intercommunale	10'000'000	10'000'000	0	10'224'871	-224'871
40	Revenus fiscaux	-145'760'000	-149'100'000	3'340'000	-140'472'152	-5'287'848
40000.00	Impôts s/revenu, PP- année fiscale	-71'500'000	-74'700'000	3'200'000	-69'204'218	-2'295'782
40001.00	Impôts s/revenu, PP - années précédentes	-1'000'000	-1'500'000	500'000	-1'594'611	594'611
40002.00	Rappels d'impôts, personnes physiques	-500'000	-500'000	0	-1'167'620	667'620
40006.00	Imputation forfaitaire d'impôt, PP	100'000	100'000	0	68'210	31'790
40010.00	Impôts sur la fortune, PP - année fiscale	-8'500'000	-9'000'000	500'000	-8'127'031	-372'969
40020.00	Impôts à la source, personnes physiques	-8'000'000	-8'400'000	400'000	-8'013'789	13'789
40030.00	Prestations en capital	-1'300'000	-1'300'000	0	-1'620'545	320'545
40050.00	Impôts sur le revenu des travailleurs frontaliers	-3'200'000	-1'700'000	-1'500'000	-3'820'841	620'841
40100.00	Impôts sur le bénéfice, PM - année fiscale	-40'200'000	-40'000'000	-200'000	-35'593'326	-4'606'674
40101.00	Impôts sur le bénéfice, PM - années précédentes	-500'000	-500'000	0	-860'790	360'790
40110.00	Impôts s/capital, PM - année fiscale	-2'000'000	-1'200'000	-800'000	-1'263'795	-736'205
40190.00	IPM part en proportion de la population	-2'600'000	-3'200'000	600'000	-2'656'456	56'456
40191.00	IPM part en proportion du nombre d'EPT	-3'900'000	-4'700'000	800'000	-4'130'530	230'530
40210.00	Impôts fonciers	-2'660'000	-2'500'000	-160'000	-2'486'810	-173'190
42	Taxes	-550'000	-350'000	-200'000	-496'625	-53'375
42600.00	Remboursement de tiers	-150'000	-150'000	0	-176'948	26'948
42900.00	Autres taxes	0	-200'000	200'000	-319'677	319'677
42901.00	Récupération sur ADB	-400'000	0	-400'000		-400'000
44	Revenus financiers	-800'000	-1'000'000	200'000	-731'226	-68'774

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
44011.00	Intérêts moratoires sur impôts	-800'000	-1'000'000	200'000	-731'226	-68'774
	Contrôle des finances	233'700	238'500	-4'800	217'529	16'171
	Charges	233'700	238'500	-4'800	219'329	14'371
	Revenus	0	0	0	-1'800	1'800
104.00	Contrôle des finances	233'700	238'500	-4'800	217'529	16'171
	Charges	233'700	238'500	-4'800	219'329	14'371
	Revenus	0	0	0	-1'800	1'800
30	Charges de personnel	141'100	140'000	1'100	138'562	2'538
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	111'700	110'900	800	109'971	1'729
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'800	2'800	0	2'784	16
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	6'000	5'900	100	5'839	161
30500.02	Cotisations patronales AC	1'300	1'300	0	1'210	90
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	15'000	14'900	100	14'729	271
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	300	200	100	116	184
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'400	2'400	0	2'309	91
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'000	1'000	0	990	10
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0	96	4
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	200	0	198	2
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	320	-320
30990.00	Autres charges de personnel	300	300	0		300
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	87'400	93'300	-5'900	75'675	11'725
31000.00	Matériel de bureau	200	200	0	105	95
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	200	200	0		200
31300.02	Frais bancaires et postaux	2'500	2'500	0		2'500
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	78	-78
31300.80	Téléphonie fixe	200	100	100		200
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	84'000	90'000	-6'000	75'462	8'538
31700.01	Frais de repas	100	100	0		100
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	100	100	0		100
31700.03	Frais de déplacement (autres)	100	100	0	30	70
39	Imputations internes	5'200	5'200	0	5'092	108
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	100	100	0		100
39100.00	Prestations de services	100	100	0	92	8
39101.00	Prestations informatiques	1'000	1'000	0	1'000	0
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	4'000	4'000	0	4'000	0
42	Taxes	0	0	0	-1'800	1'800
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	0	0	-1'800	1'800
	Centre électronique de gestion	472'800	590'200	-117'400	-1'275'340	1'748'140
	Charges	13'421'100	13'304'000	117'100	11'996'555	1'424'545
	Revenus	-12'948'300	-12'713'800	-234'500	-13'271'895	323'595
105.00	Centre électronique de gestion	472'800	590'200	-117'400	-1'275'340	1'748'140
	Charges	13'421'100	13'304'000	117'100	11'996'555	1'424'545
	Revenus	-12'948'300	-12'713'800	-234'500	-13'271'895	323'595
30	Charges de personnel	8'083'700	7'834'900	248'800	7'310'747	772'953
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	6'476'100	6'288'000	188'100	5'876'677	599'423
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-1'565	1'565
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-16'401	16'401
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-119	119
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	96'900	91'200	5'700	99'516	-2'616
30490.02	Allocations compensatoires	5'600	5'600	0	5'580	20
30490.09	Autres allocations (indemnités de piquet)	9'000	0	9'000	8'275	725
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	1'500	1'500	0		1'500
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	344'600	334'900	9'700	312'461	32'139
30500.02	Cotisations patronales AC	71'600	69'700	1'900	64'397	7'203
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	850'700	827'000	23'700	758'581	92'119

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	12'700	7'500	5'200	6'121	6'579
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	136'500	132'600	3'900	123'585	12'915
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	49'900	48'700	1'200	49'003	897
30591.00	Fonds de formation professionnelle	6'400	6'200	200	5'118	1'282
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	12'200	12'000	200	10'594	1'606
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	6'840	-6'840
30990.00	Autres charges de personnel	10'000	10'000	0	2'084	7'916
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	5'215'200	5'346'900	-131'700	4'481'014	734'186
31000.00	Matériel de bureau	8'000	8'000	0	7'934	66
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	1'375'000	1'416'000	-41'000	1'366'001	8'999
31010.02	Carburants voitures/machines	7'000	7'000	0	5'614	1'386
31020.00	Imprimés, publications	15'000	9'000	6'000	12'620	2'380
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	2'000	2'000	0	55	1'945
31051.00	Frais de réception	28'000	28'000	0	13'274	14'726
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	3'000	0	3'000	1'049	1'951
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	10'000	40'000	-30'000	16'984	-6'984
31110.02	Achats de véhicules	30'000	30'000	0		30'000
31130.00	Achats de matériel informatique	50'000	50'000	0	49'948	52
31180.00	Immobilisations incorporelles	340'000	390'000	-50'000	216'916	123'084
31200.01	Eau - PA	6'000	0	6'000		6'000
31200.02	Electricité	100'000	110'000	-10'000	83'318	16'682
31300.01	Prestations de services de tiers	860'000	855'000	5'000	741'478	118'522
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	16'404	-16'404
31300.04	Cotisations	900	800	100	513	387
31300.05	Frais de ports	1'500	1'500	0	841	659
31300.80	Téléphonie fixe	21'700	13'500	8'200		21'700
31300.85	Téléphonie mobile	7'000	6'000	1'000		7'000
31300.90	Autres frais de téléphone	300	300	0		300
31301.00	Contrat de prestation police	1'000	1'000	0	1'000	0
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	50'000	50'000	0	20'000	30'000
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	205'000	203'000	2'000	136'427	68'573
31340.02	Primes d'assurances véhicules	4'700	4'700	0	4'257	443
31340.09	Primes d'assurances	32'700	52'700	-20'000	45'348	-12'648
31370.03	TVA Non récupérable	20'000	0	20'000		20'000
31370.04	Taxes pour véhicules de services	4'000	4'000	0	2'915	1'085
31510.02	Entretien de véhicules	9'000	9'000	0	6'005	2'995
31530.00	Entretien de matériel informatique	310'000	321'000	-11'000	242'295	67'705
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	1'035'000	996'000	39'000	997'430	37'570
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	640'000	700'000	-60'000	456'463	183'537
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	15'400	15'400	0	15'005	395
31700.01	Frais de repas	3'000	3'000	0	1'798	1'202
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	15'000	15'000	0	6'591	8'409
31700.03	Frais de déplacement (autres)	3'000	3'000	0	2'298	702
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	2'000	2'000	0	233	1'767
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	10'000	-10'000
39	Imputations internes	122'200	122'200	0	204'794	-82'594
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	3'400	3'400	0	2'025	1'375
39100.00	Prestations de services	112'900	112'900	0	186'029	-73'129
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	5'300	5'300	0	16'140	-10'840
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0	600	0
42	Taxes	-11'810'000	-11'415'000	-395'000	-12'260'485	450'485
42310.00	Taxes de cours	-10'000	-10'000	0	-18'905	8'905
42400.02	Prestations de services pour tiers	-10'400'000	-10'000'000	-400'000	-10'695'190	295'190
42500.00	Ventes	-1'400'000	-1'405'000	5'000	-1'546'390	146'390
44	Revenus financiers	0	0	0	-1	1
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-1	1
49	Imputations internes	-1'138'300	-1'298'800	160'500	-1'011'409	-126'891
49101.00	Prestations informatiques	-1'138'300	-1'298'800	160'500	-1'011'409	-126'891
Service juridique		735'200	714'400	20'800	682'394	52'806
Charges		763'300	742'500	20'800	709'727	53'573
Revenus		-28'100	-28'100	0	-27'333	-767

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
106.00	Service juridique	735'200	714'400	20'800	682'394	52'806
	Charges	763'300	742'500	20'800	709'727	53'573
	Revenus	-28'100	-28'100	0	-27'333	-767
30	Charges de personnel	641'500	628'800	12'700	602'012	39'488
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	522'500	512'800	9'700	486'957	35'543
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	4'300	4'300	0	4'246	54
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	27'800	27'300	500	25'855	1'945
30500.02	Cotisations patronales AC	5'500	5'400	100	5'174	326
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	62'900	61'200	1'700	60'313	2'587
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'100	600	500	480	620
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	11'000	10'800	200	10'226	774
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'900	3'900	0	4'050	-150
30591.00	Fonds de formation professionnelle	500	500	0	424	76
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'000	1'000	0	876	124
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	2'590	-2'590
30990.00	Autres charges de personnel	1'000	1'000	0	821	179
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	67'200	67'400	-200	55'624	11'576
31000.00	Matériel de bureau	5'000	5'000	0	2'599	2'401
31020.00	Imprimés, publications	2'500	2'500	0	1'385	1'115
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	3'000	3'000	0	2'517	483
31051.00	Frais de réception	500	0	500	650	-150
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	2'000	0	30	1'970
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	634	-634
31300.05	Frais de ports	1'000	900	100	992	8
31300.80	Téléphonie fixe	800	1'000	-200		800
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	50'000	50'000	0	46'614	3'386
31700.01	Frais de repas	300	500	-200		300
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	300	500	-200	95	205
31700.03	Frais de déplacement (autres)	300	500	-200	88	212
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'500	1'500	0	20	1'480
39	Imputations internes	54'600	46'300	8'300	52'091	2'509
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	800	800	0	408	392
39100.00	Prestations de services	1'000	1'000	0	3'487	-2'487
39101.00	Prestations informatiques	13'700	9'200	4'500	12'946	754
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	38'800	35'000	3'800	35'000	3'800
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0	250	50
42	Taxes	-100	-100	0		-100
42400.02	Prestations de services pour tiers	-100	-100	0		-100
46	Revenus de transfert	-20'000	-20'000	0	-19'333	-667
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-20'000	-20'000	0	-19'333	-667
49	Imputations internes	-8'000	-8'000	0	-8'000	0
49100.00	Prestations de services	-8'000	-8'000	0	-8'000	0
03	Ressources humaines	-824'100	-1'968'200	1'144'100	2'107'202	-2'931'302
	Charges	-726'200	-1'886'200	1'160'000	2'176'440	-2'902'640
	Revenus	-97'900	-82'000	-15'900	-69'238	-28'662
	Service des ressources humaines	-824'100	-1'968'200	1'144'100	2'107'202	-2'931'302
	Charges	-726'200	-1'886'200	1'160'000	2'176'440	-2'902'640
	Revenus	-97'900	-82'000	-15'900	-69'238	-28'662
107.00	Ressources humaines	-824'100	-1'968'200	1'144'100	2'107'202	-2'931'302
	Charges	-726'200	-1'886'200	1'160'000	2'176'440	-2'902'640
	Revenus	-97'900	-82'000	-15'900	-69'238	-28'662
30	Charges de personnel	-975'900	-2'196'200	1'220'300	1'845'043	-2'820'943
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	938'600	881'700	56'900	882'487	56'113

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
30100.02	Indemnités journalières	350'000	350'000	0		350'000
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-400'000	-400'000	0		-400'000
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-800'000	-800'000	0		-800'000
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	-115'000	-115'000	0	-863	-114'137
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	17'700	17'700	0	16'816	884
30490.09	Autres allocations (indemnités de piquet)	400'000	400'000	0	391'158	8'842
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	49'800	46'900	2'900	46'761	3'039
30500.02	Cotisations patronales AC	10'100	9'500	600	9'566	534
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	120'900	113'600	7'300	121'460	-560
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'000	1'000	1'000	1'004	996
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	19'800	18'600	1'200	18'496	1'304
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	7'600	7'400	200	7'204	396
30590.99	Différences sur cotisations sociales	0	0	0	18'142	-18'142
30591.00	Fonds de formation professionnelle	900	800	100	766	134
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'700	1'600	100	1'585	115
30640.00	Rentes transitoires	0	0	0	216'361	-216'361
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	400'000	400'000	0	68'566	331'434
30990.00	Autres charges de personnel	120'000	70'000	50'000	45'534	74'466
30990.99	Ecart statistique	-2'100'000	-3'200'000	1'100'000		-2'100'000
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	155'900	221'500	-65'600	230'188	-74'288
31000.00	Matériel de bureau	5'000	5'000	0	5'114	-114
31020.00	Imprimés, publications	7'000	7'000	0		7'000
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	2'000	2'000	0	1'119	881
31060.00	Matériel médical et sanitaire	0	0	0	488	-488
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	30'000	30'000	0		30'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	6'000	6'000	0		6'000
31110.01	Achats de machines et outils	1'000	1'000	0		1'000
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	0	0	0	327	-327
31300.01	Prestations de services de tiers	0	0	0	1'170	-1'170
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	1'490	-1'490
31300.04	Cotisations	1'200	2'500	-1'300	870	330
31300.05	Frais de ports	8'500	8'500	0	7'648	852
31300.80	Téléphonie fixe	1'900	1'700	200		1'900
31300.85	Téléphonie mobile	500	0	500		500
31300.90	Autres frais de téléphone	300	0	300		300
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	70'000	140'000	-70'000	198'904	-128'904
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	8'000	8'000	0		8'000
31700.01	Frais de repas	10'000	6'000	4'000	10'143	-143
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'500	1'500	0	1'394	106
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'000	2'300	-300	438	1'562
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'000	0	1'000	1'083	-83
39	Imputations internes	93'800	88'500	5'300	101'209	-7'409
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	2'900	2'900	0	3'498	-598
39100.00	Prestations de services	3'100	3'100	0	12'830	-9'730
39101.00	Prestations informatiques	46'400	41'100	5'300	42'921	3'479
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	41'100	41'100	0	41'710	-610
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0	250	50
42	Taxes	-500	-500	0		-500
42400.02	Prestations de services pour tiers	-500	-500	0		-500
43	Revenus divers	-18'000	-15'600	-2'400	-16'975	-1'025
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-14'000	-14'000	0	-12'417	-1'583
43900.00	Autres revenus	-4'000	-1'600	-2'400	-4'558	558
44	Revenus financiers	-2'000	-200	-1'800	-1'713	-287
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-2'000	-200	-1'800	-1'713	-287
46	Revenus de transfert	-77'400	-65'700	-11'700	-49'275	-28'125
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-1'400	-1'400	0	-388	-1'012
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-16'000	-14'300	-1'700		-16'000
46900.00	Redistribution taxe CO2	-60'000	-50'000	-10'000	-48'887	-11'113
48	Revenus extraordinaires	0	0	0	-1'275	1'275
48500.00	Prélèv. extrao. s/fonds et financements spéciaux	0	0	0	-1'275	1'275

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
06	Action sociale	20'716'700	20'451'400	265'300	20'014'758	701'942
	Charges	22'469'700	22'033'900	435'800	21'705'036	764'664
	Revenus	-1'753'000	-1'582'500	-170'500	-1'690'278	-62'722
	Guichet social régional	17'625'800	17'273'300	352'500	16'931'855	693'945
	Charges	19'157'800	18'780'300	377'500	18'538'770	619'030
	Revenus	-1'532'000	-1'507'000	-25'000	-1'606'915	74'915
110.00	Guichet social - administration	17'625'800	17'273'300	352'500	16'931'855	693'945
	Charges	19'157'800	18'780'300	377'500	18'538'770	619'030
	Revenus	-1'532'000	-1'507'000	-25'000	-1'606'915	74'915
30	Charges de personnel	1'909'300	1'727'800	181'500	1'659'152	250'148
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'555'400	1'413'300	142'100	1'330'574	224'826
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-321	321
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-3'401	3'401
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	9'400	6'800	2'600	6'760	2'640
30490.02	Allocations compensatoires	1'800	5'400	-3'600	5'400	-3'600
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	82'600	75'100	7'500	70'646	11'954
30500.02	Cotisations patronales AC	16'800	15'200	1'600	14'441	2'359
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	190'200	163'900	26'300	163'437	26'763
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'100	1'700	1'400	1'362	1'738
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	32'700	29'700	3'000	27'942	4'758
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	11'100	10'800	300	11'221	-121
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'400	1'300	100	1'157	243
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'800	2'600	200	2'395	405
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	14'527	-14'527
30910.00	Recrutement du personnel	0	0	0	9'642	-9'642
30990.00	Autres charges de personnel	2'000	2'000	0	3'370	-1'370
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	558'800	505'500	53'300	504'408	54'392
31000.00	Matériel de bureau	6'000	7'000	-1'000	4'279	1'721
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	6'000	6'000	0	5'593	407
31010.02	Carburants voitures/machines	0	500	-500	424	-424
31020.00	Imprimés, publications	3'000	3'000	0	3'171	-171
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	4'000	4'000	0	3'730	270
31051.00	Frais de réception	3'000	3'000	0	1'206	1'794
31060.00	Matériel médical et sanitaire	200	200	0		200
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	15'000	18'000	-3'000	7'251	7'749
31200.02	Electricité	4'000	6'000	-2'000	3'905	95
31300.01	Prestations de services de tiers	56'000	46'000	10'000	43'137	12'863
31300.02	Frais bancaires et postaux	2'200	2'200	0	2'154	46
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	1'945	-1'945
31300.04	Cotisations	5'000	5'000	0	4'051	949
31300.05	Frais de ports	5'800	5'500	300	5'772	28
31300.80	Téléphonie fixe	1'700	2'100	-400		1'700
31300.85	Téléphonie mobile	1'500	1'500	0		1'500
31300.90	Autres frais de téléphone	800	0	800		800
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	20'000	30'000	-10'000	58'870	-38'870
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	0	700	-700	723	-723
31340.02	Primes d'assurances véhicules	0	1'100	-1'100	711	-711
31340.09	Primes d'assurances	600	600	0	581	19
31370.04	Taxes pour véhicules de services	0	300	-300	243	-243
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	2'000	3'000	-1'000	1'512	488
31510.02	Entretien de véhicules	0	0	0	9	-9
31530.00	Entretien de matériel informatique	2'000	0	2'000		2'000
31590.00	Entretien d'autres biens meubles	4'000	0	4'000		4'000
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	414'000	354'000	60'000	354'000	60'000
31610.02	Loyers, frais d'utilisation des véhicules	0	1'800	-1'800	670	-670
31700.01	Frais de repas	500	500	0	100	400
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	1'000	-500	81	419
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	1'500	-1'000	290	210
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	1'000	-500		500
33	Amortissements du patrimoine administratif	35'500	34'000	1'500	11'000	24'500

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecarts	Comptes 2016	Ecarts
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	13'500	11'000	2'500	11'000	2'500
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	22'000	23'000	-1'000		22'000
36	Charges de transfert	16'595'600	16'465'000	130'600	16'320'882	274'718
36110.00	Dédommagements cantons et concordats	7'855'000	16'270'000	-8'415'000	16'174'908	-8'319'908
36110.01	Subsides LaMal	5'375'000	0	5'375'000		5'375'000
36110.02	Bourses d'études	333'600	0	333'600		333'600
36110.03	Avances de contribution d'entretien	30'200	0	30'200		30'200
36110.04	Intégration socio-prof.	846'400	0	846'400		846'400
36110.05	Social privé	232'200	0	232'200		232'200
36110.06	Alfa Sal	428'800	0	428'800		428'800
36110.07	FIP, Confédération, financ. LACI	395'500	0	395'500		395'500
36110.08	Lutte fraude	72'900	0	72'900		72'900
36110.09	Aide sociale avancée par l'Etat	845'000	0	845'000		845'000
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	100'000	105'000	-5'000	103'450	-3'450
36370.00	Subventions aux personnes physiques	81'000	90'000	-9'000	42'524	38'476
39	Imputations internes	58'600	48'000	10'600	43'328	15'272
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	2'600	2'600	0	196	2'404
39100.00	Prestations de services	8'400	8'400	0	12'391	-3'991
39101.00	Prestations informatiques	40'500	31'700	8'800	27'341	13'159
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	1'200	1'200	0	900	300
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0	600	0
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	5'300	3'500	1'800	1'900	3'400
46	Revenus de transfert	-1'325'000	-1'300'000	-25'000	-1'405'015	80'015
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-1'300'000	-1'300'000	0	-1'405'015	105'015
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-25'000	0	-25'000		-25'000
49	Imputations internes	-207'000	-207'000	0	-201'900	-5'100
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	-207'000	-207'000	0	-201'900	-5'100
	Aide sociale	2'175'100	2'254'800	-79'700	2'148'009	27'091
	Charges	2'306'100	2'262'800	43'300	2'163'184	142'916
	Revenus	-131'000	-8'000	-123'000	-15'175	-115'825
111.00	Aide sociale	2'175'100	2'254'800	-79'700	2'148'009	27'091
	Charges	2'306'100	2'262'800	43'300	2'163'184	142'916
	Revenus	-131'000	-8'000	-123'000	-15'175	-115'825
30	Charges de personnel	2'160'600	2'103'400	57'200	2'028'591	132'009
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'735'600	1'692'100	43'500	1'628'727	106'873
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-750	750
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	28'400	29'400	-1'000	31'833	-3'433
30490.02	Allocations compensatoires	1'200	0	1'200	1'200	0
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100	100	0		100
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	92'200	89'900	2'300	86'477	5'723
30500.02	Cotisations patronales AC	19'100	18'700	400	17'916	1'184
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	224'400	216'700	7'700	207'032	17'368
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'800	1'900	1'900	1'710	2'090
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	36'500	35'600	900	34'204	2'296
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	12'500	12'300	200	12'434	66
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'600	1'600	0	1'416	184
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	3'200	3'100	100	2'932	268
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	3'460	-3'460
30990.00	Autres charges de personnel	2'000	2'000	0		2'000
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	105'000	107'100	-2'100	91'498	13'502
31000.00	Matériel de bureau	8'000	8'000	0	6'087	1'913
31051.00	Frais de réception	1'000	1'000	0	169	831
31300.01	Prestations de services de tiers	1'500	1'500	0	142	1'358
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	8'463	-8'463
31300.04	Cotisations	3'000	3'000	0	2'900	100
31300.05	Frais de ports	15'500	15'500	0	15'000	500
31300.80	Téléphonie fixe	13'000	14'100	-1'100		13'000
31332.00	Contrat de prestation informatique	60'000	60'000	0	57'573	2'427

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	1'000	1'000	0		1'000
31700.01	Frais de repas	1'000	1'000	0	502	498
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0	1'000	-1'000		0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0	662	338
39	Imputations internes	40'500	52'300	-11'800	43'095	-2'595
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	8'200	8'200	0	8'154	46
39100.00	Prestations de services	7'800	7'800	0	11'213	-3'413
39101.00	Prestations informatiques	23'900	35'700	-11'800	23'128	772
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0	600	0
43	Revenus divers	0	-8'000	8'000	-15'175	15'175
43090.09	Autres revenus d'exploitation	0	-8'000	8'000	-15'175	15'175
46	Revenus de transfert	-131'000	0	-131'000		-131'000
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-4'000	0	-4'000		-4'000
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-127'000	0	-127'000		-127'000
	Agence AVS/AI	915'800	923'300	-7'500	934'894	-19'094
	Charges	1'005'800	990'800	15'000	1'003'082	2'718
	Revenus	-90'000	-67'500	-22'500	-68'188	-21'812
112.00	Agence AVS/AI	915'800	923'300	-7'500	934'894	-19'094
	Charges	1'005'800	990'800	15'000	1'003'082	2'718
	Revenus	-90'000	-67'500	-22'500	-68'188	-21'812
30	Charges de personnel	378'000	359'600	18'400	363'701	14'299
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	309'300	291'300	18'000	293'128	16'172
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'700	5'300	-2'600	5'220	-2'520
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	16'500	15'500	1'000	15'384	1'116
30500.02	Cotisations patronales AC	3'500	3'300	200	3'187	313
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	35'400	33'900	1'500	36'020	-620
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	700	400	300	308	392
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'500	6'200	300	6'085	415
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'000	2'300	-300	2'409	-409
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	300	0	252	48
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	600	600	0	522	78
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	1'186	-1'186
30990.00	Autres charges de personnel	500	500	0		500
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	10'500	10'200	300	6'235	4'265
31000.00	Matériel de bureau	2'000	2'000	0	56	1'944
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	200	200	0	55	145
31051.00	Frais de réception	500	500	0	65	435
31300.01	Prestations de services de tiers	500	500	0		500
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	992	-992
31300.05	Frais de ports	4'000	4'000	0	3'494	506
31300.80	Téléphonie fixe	1'300	1'000	300		1'300
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	1'000	1'000	0		1'000
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	1'000	1'000	0	1'388	-388
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	0	0	185	-185
36	Charges de transfert	560'000	570'000	-10'000	580'627	-20'627
36370.00	Subventions aux personnes physiques	560'000	570'000	-10'000	580'627	-20'627
39	Imputations internes	57'300	51'000	6'300	52'519	4'781
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	900	900	0	296	604
39100.00	Prestations de services	900	900	0	875	25
39101.00	Prestations informatiques	14'200	7'900	6'300	9'798	4'402
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	41'300	41'300	0	41'550	-250
43	Revenus divers	0	-500	500	-1'079	1'079
43090.09	Autres revenus d'exploitation	0	-500	500	-1'079	1'079
46	Revenus de transfert	-90'000	-67'000	-23'000	-67'109	-22'891
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-23'000	0	-23'000		-23'000

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
46130.00	Dédommagements des ass. sociales publiques	-67'000	-67'000	0	-67'109	109

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
	Dicastère Economie, Urbanisme, Environnement	7'267'100	4'408'300	2'858'800	2'702'746	4'564'354
	Charges	33'844'000	28'540'700	5'303'300	27'093'124	6'750'876
	Revenus	-26'576'900	-24'132'400	-2'444'500	-24'390'378	-2'186'522
04	Economie	875'100	710'000	165'100	612'886	262'214
	Charges	875'100	710'000	165'100	612'886	262'214
	Revenus	0	0	0	0	0
	Serv. de l'économie, délégué(e) au centre ville	875'100	710'000	165'100	612'886	262'214
	Charges	875'100	710'000	165'100	612'886	262'214
	Revenus	0	0	0	0	0
108.00	Economie	875'100	710'000	165'100	612'886	262'214
	Charges	875'100	710'000	165'100	612'886	262'214
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	404'500	227'600	176'900	217'079	187'421
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	325'400	184'300	141'100	174'531	150'869
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'900	700	1'200	1'827	73
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	17'300	9'800	7'500	9'306	7'994
30500.02	Cotisations patronales AC	3'600	2'100	1'500	1'928	1'672
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	42'800	24'400	18'400	23'583	19'217
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'000	300	2'700	184	2'816
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'700	3'900	2'800	3'681	3'019
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'800	1'500	1'300	1'570	1'230
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	200	200	153	247
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	600	400	200	316	284
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	221'900	223'400	-1'500	176'420	45'480
31000.00	Matériel de bureau	200	100	100		200
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	200	0	200		200
31020.00	Imprimés, publications	16'000	0	16'000	2'052	13'948
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'900	1'600	300	1'363	537
31051.00	Frais de réception	18'000	20'000	-2'000	19'952	-1'952
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	3'600	0	3'600		3'600
31300.01	Prestations de services de tiers	130'000	145'500	-15'500	109'031	20'969
31300.04	Cotisations	1'000	0	1'000		1'000
31300.05	Frais de ports	2'400	2'000	400	512	1'888
31300.80	Téléphonie fixe	600	200	400		600
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	40'000	45'000	-5'000	41'514	-1'514
31700.03	Frais de déplacement (autres)	6'000	8'000	-2'000	1'996	4'004
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	2'000	1'000	1'000		2'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	56'000	56'000	0	56'000	0
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	56'000	56'000	0	56'000	0
36	Charges de transfert	143'500	151'000	-7'500	127'876	15'624
36350.00	Subventions aux entreprises privées	48'500	51'000	-2'500	27'876	20'624
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	95'000	100'000	-5'000	100'000	-5'000
39	Imputations internes	49'200	52'000	-2'800	35'511	13'689
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	1'500	1'000	500	1'968	-468
39100.00	Prestations de services	20'300	19'700	600	3'760	16'540
39101.00	Prestations informatiques	6'500	3'600	2'900	2'000	4'500
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	8'400	5'600	2'800	5'600	2'800
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	12'500	22'100	-9'600	22'183	-9'683
08	Urbanisme	5'810'200	3'184'200	2'626'000	1'891'079	3'919'121
	Charges	28'000'900	23'276'400	4'724'500	22'261'402	5'739'498
	Revenus	-22'190'700	-20'092'200	-2'098'500	-20'370'323	-1'820'377
	Développement urbanistique	0	793'500	-793'500	652'289	-652'289

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
	Charges	0	943'500	-943'500	802'289	-802'289
	Revenus	0	-150'000	150'000	-150'000	150'000
118.00	Développement urbanistique	0	793'500	-793'500	652'289	-652'289
	Charges	0	943'500	-943'500	802'289	-802'289
	Revenus	0	-150'000	150'000	-150'000	150'000
30	Charges de personnel	0	730'400	-730'400	616'883	-616'883
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	582'300	-582'300	486'631	-486'631
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	0	0	0	4'830	-4'830
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	6'100	-6'100	5'655	-5'655
30490.02	Allocations compensatoires	0	1'900	-1'900	1'860	-1'860
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	0	400	-400	0	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	31'000	-31'000	25'891	-25'891
30500.02	Cotisations patronales AC	0	6'100	-6'100	5'160	-5'160
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	75'900	-75'900	62'532	-62'532
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	8'900	-8'900	7'334	-7'334
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	12'300	-12'300	10'240	-10'240
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	3'800	-3'800	3'288	-3'288
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	600	-600	424	-424
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	1'100	-1'100	878	-878
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	2'160	-2'160
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	173'000	-173'000	155'066	-155'066
31000.00	Matériel de bureau	0	1'500	-1'500	1'591	-1'591
31020.00	Imprimés, publications	0	3'000	-3'000	7'785	-7'785
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	2'500	-2'500	439	-439
31051.00	Frais de réception	0	2'000	-2'000	3'271	-3'271
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	1'000	-1'000	600	-600
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	823	-823
31300.04	Cotisations	0	9'000	-9'000	7'620	-7'620
31300.05	Frais de ports	0	500	-500	952	-952
31300.80	Téléphonie fixe	0	500	-500	0	0
31300.85	Téléphonie mobile	0	500	-500	0	0
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	0	150'000	-150'000	130'874	-130'874
31700.01	Frais de repas	0	1'000	-1'000	20	-20
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	1'000	-1'000	1'091	-1'091
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	0	500	-500	0	0
33	Amortissements du patrimoine administratif	0	11'000	-11'000	0	0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	0	11'000	-11'000	0	0
39	Imputations internes	0	29'100	-29'100	30'340	-30'340
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	4'100	-4'100	7'803	-7'803
39100.00	Prestations de services	0	2'800	-2'800	2'499	-2'499
39101.00	Prestations informatiques	0	10'800	-10'800	10'220	-10'220
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	0	8'800	-8'800	9'568	-9'568
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	300	-300	250	-250
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	0	2'300	-2'300	0	0
48	Revenus extraordinaires	0	-150'000	150'000	-150'000	150'000
48500.00	Prélèv. extrao. s/fonds et financements spéciaux	0	0	0	-150'000	150'000
48930.00	Prélèv. s/préfinancements du capital propre	0	-150'000	150'000	0	0
	Service des bâtiments et du logement	2'917'900	192'500	2'725'400	-923'643	3'841'543
	Charges	24'080'600	19'221'700	4'858'900	18'646'490	5'434'110
	Revenus	-21'162'700	-19'029'200	-2'133'500	-19'570'133	-1'592'567
119.01	Gérance des bâtiments	-12'915'400	-13'690'100	774'700	-13'155'204	239'804
	Charges	3'622'900	2'688'000	934'900	2'906'297	716'603
	Revenus	-16'538'300	-16'378'100	-160'200	-16'061'501	-476'799
30	Charges de personnel	639'200	682'300	-43'100	666'983	-27'783
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	513'100	550'500	-37'400	556'684	-43'584
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-5'539	5'539

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-22'086	22'086
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	4'900	0	4'900	2'683	2'217
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	27'300	29'300	-2'000	29'608	-2'308
30500.02	Cotisations patronales AC	5'700	6'100	-400	6'132	-432
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	65'300	69'900	-4'600	72'002	-6'702
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	8'600	9'000	-400	9'050	-450
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	10'800	11'600	-800	11'710	-910
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'500	3'900	-2'400	4'380	-2'880
30591.00	Fonds de formation professionnelle	500	500	0	485	15
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'000	1'000	0	1'004	-4
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	870	-870
30990.00	Autres charges de personnel	500	500	0		500
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	2'290'800	1'256'300	1'034'500	1'576'517	714'283
31000.00	Matériel de bureau	2'000	3'000	-1'000	1'358	642
31020.00	Imprimés, publications	3'000	3'000	0	746	2'254
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	2'000	1'000	1'000	372	1'628
31051.00	Frais de réception	1'000	1'000	0		1'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	4'000	4'000	0	4'560	-560
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	1'000	1'000	0		1'000
31200.01	Eau - PA	0	116'000	-116'000	105'003	-105'003
31200.02	Electricité	175'000	175'000	0	172'698	2'302
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	385'000	180'000	205'000	381'093	3'907
31200.31	Eau (consommation et épuration) - Abalmmo	137'000	0	137'000		137'000
31200.39	Frais de chauffage - Abalmmo	385'000	0	385'000		385'000
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	3'000	-3'000		0
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	1'677	-1'677
31300.04	Cotisations	2'500	2'500	0	1'900	600
31300.05	Frais de ports	8'000	7'000	1'000	6'979	1'021
31300.80	Téléphonie fixe	1'400	1'700	-300		1'400
31300.85	Téléphonie mobile	600	600	0		600
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	20'000	20'000	0	33'600	-13'600
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	237'000	607'000	-370'000	749'598	-512'598
31340.09	Primes d'assurances	1'300	1'500	-200	1'226	74
31340.31	Assurances - Abalmmo	371'000	0	371'000		371'000
31370.01	Impôts et taxes	0	0	0	160	-160
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	20'000	0	20'000		20'000
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	36'000	0	36'000		36'000
31620.00	Mensualités de leasing opérationnel	0	30'000	-30'000	22'280	-22'280
31620.00	Mensualités de leasing opérationnel	30'000	0	30'000		30'000
31700.01	Frais de repas	1'000	1'000	0		1'000
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'000	0	413	587
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0		1'000
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'000	1'000	0	2'447	-1'447
31810.00	Pertes sur créances effectives	87'000	30'000	57'000	36'213	50'787
31990.00	Autres charges d'exploitation	163'000	65'000	98'000	54'194	108'806
31990.30	Autres charges d'exploitation - Abalmmo	214'000	0	214'000		214'000
34	Charges financières	333'000	291'000	42'000	196'785	136'215
34000.00	Intérêts passifs des engagements courants	0	0	0	826	-826
34391.01	Eau - PF	0	117'000	-117'000	135'428	-135'428
34391.02	Electricité	0	34'000	-34'000	60'531	-60'531
34391.09	Autres charges d'alimentation et élimination	140'000	140'000	0		140'000
34391.31	Eau (consommation) - Abalmmo	152'000	0	152'000		152'000
34391.32	Electricité - Abalmmo	41'000	0	41'000		41'000
36	Charges de transfert	185'000	220'000	-35'000	238'262	-53'262
36370.00	Subventions aux personnes physiques	185'000	220'000	-35'000	238'262	-53'262
39	Imputations internes	174'900	238'400	-63'500	227'750	-52'850
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	2'300	2'300	0	1'269	1'031
39100.00	Prestations de services	111'900	111'900	0	107'881	4'019
39101.00	Prestations informatiques	26'700	90'200	-63'500	84'500	-57'800
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	33'700	33'700	0	33'650	50
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0	450	-150
42	Taxes	-218'000	-281'000	63'000	-190'980	-27'020
42400.02	Prestations de services pour tiers	-138'000	-138'000	0	-101'053	-36'947

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
42600.00	Remboursement de tiers	-80'000	-143'000	63'000	-89'927	9'927
44	Revenus financiers	-12'498'000	-12'162'000	-336'000	-12'178'057	-319'943
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	-6'115'000	-5'770'000	-345'000	-5'506'785	-608'215
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-4'050'000	-4'070'000	20'000	-6'671'272	2'621'272
44790.00	Autres produits des biens-fonds PA	-2'333'000	-2'322'000	-11'000		-2'333'000
46	Revenus de transfert	0	-25'000	25'000	-33'422	33'422
46300.00	Subventions de la Confédération	0	-25'000	25'000	-33'422	33'422
49	Imputations internes	-3'822'300	-3'910'100	87'800	-3'659'042	-163'258
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	-36'000	-36'000	0	-39'447	3'447
49100.00	Prestations de services	-214'200	-214'200	0	-167'986	-46'214
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-1'725'100	-1'737'900	12'800	-1'798'290	73'190
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	-1'847'000	-1'922'000	75'000	-1'653'319	-193'681
119.02	Bâtiments	13'895'100	11'996'600	1'898'500	10'356'982	3'538'118
	Charges	18'441'500	14'570'000	3'871'500	13'720'093	4'721'407
	Revenus	-4'546'400	-2'573'400	-1'973'000	-3'363'111	-1'183'289
30	Charges de personnel	1'678'400	1'678'600	-200	1'520'959	157'441
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'332'100	1'333'400	-1'300	1'232'657	99'443
30100.02	Indemnités journalières	0	0	0	21'091	-21'091
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'exploit.	0	0	0	-27'652	27'652
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-4'095	4'095
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-27'298	27'298
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	27'200	26'400	800	30'761	-3'561
30490.02	Allocations compensatoires	700	700	0	660	40
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	300	300	0		300
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	200	200	0		200
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	70'800	70'800	0	64'035	6'765
30500.02	Cotisations patronales AC	14'700	14'700	0	13'257	1'443
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	166'000	168'100	-2'100	155'282	10'718
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	22'000	20'100	1'900	19'479	2'521
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	28'000	28'000	0	25'327	2'673
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	10'300	9'600	700	9'470	830
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'200	1'300	-100	1'199	1
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'400	2'500	-100	2'170	230
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	1'968	-1'968
30910.00	Recrutement du personnel	0	0	0	374	-374
30990.00	Autres charges de personnel	2'500	2'500	0	2'274	226
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	2'795'100	2'861'900	-66'800	2'783'414	11'686
31000.00	Matériel de bureau	3'000	3'000	0	2'660	340
31010.02	Carburants voitures/machines	1'000	1'000	0	637	363
31020.00	Imprimés, publications	1'500	1'500	0	2'742	-1'242
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	3'000	3'000	0	1'084	1'916
31051.00	Frais de réception	5'000	10'000	-5'000		5'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	5'000	5'000	0	5'060	-60
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	2'000	2'000	0		2'000
31130.00	Achats de matériel informatique	4'000	4'000	0		4'000
31180.00	Immobilisations incorporelles	3'000	3'000	0		3'000
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	5'000	-5'000
31300.04	Cotisations	1'500	1'500	0	130	1'370
31300.05	Frais de ports	2'000	2'000	0	1'344	656
31300.80	Téléphonie fixe	3'100	3'400	-300		3'100
31300.85	Téléphonie mobile	1'500	1'500	0		1'500
31300.90	Autres frais de téléphone	13'500	13'500	0		13'500
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	52'000	60'000	-8'000	45'235	6'765
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'000	1'000	0	608	392
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'000	1'000	0	653	347
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	0	2'696'500	-2'696'500	2'688'782	-2'688'782
31440.30	Entretien des terrains bâtis et bâtiments - Abalm..	2'650'000	0	2'650'000		2'650'000
31510.02	Entretien de véhicules	3'000	4'000	-1'000	1'664	1'336
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	33'000	39'000	-6'000	27'173	5'827
31700.01	Frais de repas	2'000	2'000	0	170	1'830
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'000	0		1'000

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'000	2'000	0	452	1'548
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'000	1'000	0	20	980
33	Amortissements du patrimoine administratif	8'535'900	4'280'000	4'255'900	3'874'033	4'661'867
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	0	5'000	-5'000	5'000	-5'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	8'525'900	4'265'000	4'260'900	3'859'033	4'666'867
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	10'000	10'000	0	10'000	0
34	Charges financières	1'860'000	1'836'000	24'000	1'863'253	-3'253
34304.00	Travaux de gros entretien, bâtiments PF	0	1'109'000	-1'109'000	1'066'593	-1'066'593
34304.30	Travaux de gros entretien, bâtiments PF - Abal..	1'110'000	0	1'110'000		1'110'000
34310.00	Entretien courant des biens-fonds par des tiers	0	727'000	-727'000	723'857	-723'857
34310.30	Entretien courant des biens-fonds par des tiers -..	750'000	0	750'000		750'000
34414.00	Réévaluations des bâtiments PF	0	0	0	72'803	-72'803
39	Imputations internes	3'572'100	3'913'500	-341'400	3'678'434	-106'334
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	3'800	3'800	0	1'641	2'159
39100.00	Prestations de services	387'900	387'900	0	286'569	101'331
39101.00	Prestations informatiques	19'000	18'000	1'000	26'774	-7'774
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	53'200	53'200	0	53'700	-500
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0	250	50
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	3'107'900	3'450'300	-342'400	3'305'300	-197'400
39800.00	Reports internes	0	0	0	4'200	-4'200
42	Taxes	-60'000	-70'000	10'000		-60'000
42400.02	Prestations de services pour tiers	-60'000	-70'000	10'000		-60'000
48	Revenus extraordinaires	-4'383'000	-2'400'000	-1'983'000	-3'254'038	-1'128'962
48500.00	Prélèv. extrao. s/fonds et financements spéciaux	0	0	0	-3'254'038	3'254'038
48930.00	Prélèv. s/préfinancements du capital propre	0	-2'400'000	2'400'000		0
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-4'383'000	0	-4'383'000		-4'383'000
49	Imputations internes	-103'400	-103'400	0	-109'073	5'673
49100.00	Prestations de services	-103'400	-103'400	0	-109'073	5'673
119.03	Concierges	1'938'200	1'886'000	52'200	1'874'579	63'621
	Charges	2'016'200	1'963'700	52'500	2'020'100	-3'900
	Revenus	-78'000	-77'700	-300	-145'521	67'521
30	Charges de personnel	1'899'500	1'858'100	41'400	1'921'547	-22'047
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'484'000	1'466'900	17'100	1'536'363	-52'363
30100.02	Indemnités journalières	0	0	0	19'841	-19'841
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-20'660	20'660
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-22'585	22'585
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	18'700	17'100	1'600	22'000	-3'300
30490.02	Allocations compensatoires	9'100	9'100	0	9'060	40
30490.09	Autres allocations (indemnités de piquet)	35'000	35'000	0	30'625	4'375
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	76'200	75'300	900	81'538	-5'338
30500.02	Cotisations patronales AC	15'800	15'600	200	16'893	-1'093
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	172'800	170'900	1'900	175'211	-2'411
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	23'900	23'100	800	24'912	-1'012
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	48'200	29'800	18'400	32'249	15'951
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	11'900	11'400	500	11'994	-94
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'300	1'300	0	1'338	-38
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'600	2'600	0	2'768	-168
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	110'900	99'600	11'300	95'880	15'020
31000.00	Matériel de bureau	800	0	800		800
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	73'000	70'000	3'000	72'445	555
31020.00	Imprimés, publications	500	0	500		500
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	0	500		500
31051.00	Frais de réception	1'000	0	1'000		1'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	500	0	500		500
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	4'000	4'000	0	1'429	2'571
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	785	-785
31300.80	Téléphonie fixe	600	600	0		600
31300.85	Téléphonie mobile	1'000	2'000	-1'000		1'000

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecarts	Comptes 2016	Ecarts
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	3'000	0	3'000		3'000
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	22'000	22'000	0	21'221	779
31700.01	Frais de repas	1'000	0	1'000		1'000
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	0	1'000		1'000
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	0	1'000		1'000
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'000	1'000	0		1'000
39	Imputations internes	5'800	6'000	-200	2'673	3'127
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	59	-59
39100.00	Prestations de services	0	0	0	39	-39
39101.00	Prestations informatiques	1'500	1'500	0	1'525	-25
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	4'300	4'500	-200	1'050	3'250
42	Taxes	-33'000	-33'000	0	-8'080	-24'920
42400.02	Prestations de services pour tiers	-33'000	-33'000	0	-8'080	-24'920
44	Revenus financiers	-45'000	-44'700	-300	-44'280	-720
44710.00	Paiements pour appartements de service PA	-45'000	-44'700	-300	-44'280	-720
49	Imputations internes	0	0	0	-93'161	93'161
49100.00	Prestations de services	0	0	0	-93'161	93'161
	Développement territorial	2'658'300	1'953'500	704'800	1'906'517	751'783
	Charges	3'211'300	2'366'500	844'800	2'346'937	864'363
	Revenus	-553'000	-413'000	-140'000	-440'420	-112'580
120.00	Développement territorial	919'900	0	919'900	0	919'900
	Charges	919'900	0	919'900	0	919'900
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	635'700	0	635'700		635'700
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	504'300	0	504'300		504'300
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	7'900	0	7'900		7'900
30490.02	Allocations compensatoires	1'400	0	1'400		1'400
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	26'800	0	26'800		26'800
30500.02	Cotisations patronales AC	5'400	0	5'400		5'400
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	65'800	0	65'800		65'800
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	8'400	0	8'400		8'400
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	10'600	0	10'600		10'600
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'600	0	3'600		3'600
30591.00	Fonds de formation professionnelle	500	0	500		500
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'000	0	1'000		1'000
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	141'500	0	141'500		141'500
31000.00	Matériel de bureau	4'500	0	4'500		4'500
31020.00	Imprimés, publications	6'000	0	6'000		6'000
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'700	0	1'700		1'700
31051.00	Frais de réception	6'500	0	6'500		6'500
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	500	0	500		500
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	7'000	0	7'000		7'000
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	300	0	300		300
31300.04	Cotisations	10'400	0	10'400		10'400
31300.05	Frais de ports	4'500	0	4'500		4'500
31300.80	Téléphonie fixe	2'700	0	2'700		2'700
31300.85	Téléphonie mobile	500	0	500		500
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	80'000	0	80'000		80'000
31380.00	Cours, examens et conseils	2'500	0	2'500		2'500
31430.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	10'000	0	10'000		10'000
31700.01	Frais de repas	1'500	0	1'500		1'500
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	400	0	400		400
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'000	0	2'000		2'000
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	0	500		500
39	Imputations internes	142'700	0	142'700		142'700
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	10'400	0	10'400		10'400
39100.00	Prestations de services	17'300	0	17'300		17'300

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
39101.00	Prestations informatiques	34'700	0	34'700		34'700
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	79'700	0	79'700		79'700
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	0	600		600
120.01	Planification et aménagement urbain	1'231'700	1'360'200	-128'500	1'309'594	-77'894
	Charges	1'581'700	1'560'200	21'500	1'525'523	56'177
	Revenus	-350'000	-200'000	-150'000	-215'929	-134'071
30	Charges de personnel	805'400	621'700	183'700	685'410	119'990
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	646'900	497'300	149'600	570'299	76'601
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-3'973	3'973
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-3'313	3'313
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-14'158	14'158
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	5'800	5'400	400	8'432	-2'632
30409.00	Remboursement d'allocations pour enfants et de..	0	0	0	-14'657	14'657
30490.02	Allocations compensatoires	0	1'400	-1'400	1'314	-1'314
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	34'400	26'500	7'900	30'465	3'935
30500.02	Cotisations patronales AC	7'200	5'500	1'700	6'311	889
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	81'600	61'500	20'100	70'746	10'854
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	10'800	8'100	2'700	9'258	1'542
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	13'600	10'500	3'100	12'050	1'550
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'300	4'100	-800	4'197	-897
30591.00	Fonds de formation professionnelle	600	500	100	500	100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'200	900	300	1'033	167
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	6'906	-6'906
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	160'500	208'300	-47'800	207'667	-47'167
31000.00	Matériel de bureau	0	2'000	-2'000	1'951	-1'951
31020.00	Imprimés, publications	0	1'000	-1'000	2'406	-2'406
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	1'000	-1'000	211	-211
31051.00	Frais de réception	0	1'500	-1'500	4'351	-4'351
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	4'000	-4'000	2'846	-2'846
31200.01	Eau - PA	0	200	-200		0
31200.02	Electricité	0	200	-200		0
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	0	200	-200		0
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	993	-993
31300.04	Cotisations	0	400	-400	30	-30
31300.05	Frais de ports	0	2'000	-2'000	2'714	-2'714
31300.80	Téléphonie fixe	0	1'300	-1'300		0
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	100'000	130'000	-30'000	131'361	-31'361
31380.00	Cours, examens et conseils	500	3'000	-2'500	669	-169
31430.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	60'000	60'000	0	59'333	667
31700.01	Frais de repas	0	500	-500	253	-253
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0	500	-500	88	-88
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	500	-500	396	-396
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	0	0	0	65	-65
33	Amortissements du patrimoine administratif	526'000	541'000	-15'000	455'000	71'000
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	11'000	12'000	-1'000	5'000	6'000
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	25'000	13'000	12'000	7'000	18'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	452'000	458'000	-6'000	385'000	67'000
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	38'000	58'000	-20'000	58'000	-20'000
36	Charges de transfert	19'000	20'000	-1'000	11'548	7'452
36370.00	Subventions aux personnes physiques	19'000	20'000	-1'000	11'548	7'452
39	Imputations internes	70'800	169'200	-98'400	165'898	-95'098
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	3'000	-3'000	2'190	-2'190
39100.00	Prestations de services	0	5'900	-5'900	9'847	-9'847
39101.00	Prestations informatiques	0	13'600	-13'600	16'761	-16'761
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	0	55'200	-55'200	53'650	-53'650
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	300	-300	250	-250
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	70'800	91'200	-20'400	83'200	-12'400
42	Taxes	0	0	0	-17'824	17'824
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	0	0	-17'724	17'724
42500.00	Ventes	0	0	0	-100	100

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
48	Revenus extraordinaires	-350'000	-200'000	-150'000	-197'700	-152'300
48500.00	Prélèv. extrao. s/fonds et financements spéciaux	0	0	0	-197'700	197'700
48930.00	Prélèv. s/préfinancements du capital propre	-350'000	-200'000	-150'000		-350'000
49	Imputations internes	0	0	0	-405	405
49100.00	Prestations de services	0	0	0	-405	405
120.02	Permis de construire	506'700	593'300	-86'600	596'923	-90'223
	Charges	709'700	806'300	-96'600	821'414	-111'714
	Revenus	-203'000	-213'000	10'000	-224'491	21'491
30	Charges de personnel	658'700	703'400	-44'700	707'054	-48'354
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	527'100	560'200	-33'100	560'690	-33'590
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	4'200	6'300	-2'100	8'694	-4'494
30490.02	Allocations compensatoires	2'300	2'300	0	2'280	20
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	28'000	29'800	-1'800	29'769	-1'769
30500.02	Cotisations patronales AC	5'700	6'100	-400	6'064	-364
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	68'400	72'600	-4'200	72'215	-3'815
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	8'600	8'300	300	8'787	-187
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	11'100	11'800	-700	11'775	-675
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'800	4'300	-2'500	4'532	-2'732
30591.00	Fonds de formation professionnelle	500	600	-100	488	12
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'000	1'100	-100	1'010	-10
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	750	-750
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'000	17'500	-16'500	14'634	-13'634
31000.00	Matériel de bureau	0	1'000	-1'000	355	-355
31020.00	Imprimés, publications	0	2'000	-2'000	404	-404
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	200	-200	335	-335
31051.00	Frais de réception	0	1'500	-1'500	1'630	-1'630
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	0	1'000	-1'000		0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	2'000	-2'000	1'560	-1'560
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	0	300	-300	438	-438
31300.01	Prestations de services de tiers	1'000	3'000	-2'000		1'000
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	782	-782
31300.04	Cotisations	0	2'000	-2'000	725	-725
31300.05	Frais de ports	0	2'000	-2'000	2'166	-2'166
31300.80	Téléphonie fixe	0	1'300	-1'300		0
31370.01	Impôts et taxes	0	0	0	6'000	-6'000
31380.00	Cours, examens et conseils	0	500	-500		0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0	200	-200		0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	500	-500	186	-186
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	53	-53
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	50'000	50'000	0	58'000	-8'000
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	50'000	50'000	0	58'000	-8'000
39	Imputations internes	0	35'400	-35'400	41'726	-41'726
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	3'300	-3'300	13'224	-13'224
39100.00	Prestations de services	0	8'600	-8'600	3'808	-3'808
39101.00	Prestations informatiques	0	7'800	-7'800	8'954	-8'954
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	0	15'700	-15'700	15'740	-15'740
42	Taxes	-203'000	-213'000	10'000	-220'696	17'696
42000.01	Taxes d'exemption pour places de parcs	-50'000	-50'000	0	-58'000	8'000
42100.00	Emoluments administratifs	-150'000	-150'000	0	-147'122	-2'878
42400.02	Prestations de services pour tiers	-3'000	-13'000	10'000	-15'574	12'574
43	Revenus divers	0	0	0	-3'795	3'795
43100.00	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	0	0	0	-3'795	3'795
	Planif. énergétique, délégué(e) à l'énergie	234'000	244'700	-10'700	255'916	-21'916
	Charges	709'000	744'700	-35'700	465'686	243'314
	Revenus	-475'000	-500'000	25'000	-209'770	-265'230

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
121.00	Délégué à l'énergie	234'000	244'700	-10'700	255'916	-21'916
	Charges	709'000	744'700	-35'700	465'686	243'314
	Revenus	-475'000	-500'000	25'000	-209'770	-265'230
30	Charges de personnel	184'300	184'300	0	187'411	-3'111
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	145'000	145'000	0	144'946	54
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	6'000	6'000	0	7'182	-1'182
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	7'700	7'700	0	7'749	-49
30500.02	Cotisations patronales AC	1'600	1'600	0	1'605	-5
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	18'900	18'900	0	19'016	-116
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	200	200	0	153	47
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	3'100	3'100	0	3'065	35
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'300	1'300	0	1'305	-5
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	200	0	127	73
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	300	300	0	263	37
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	2'000	-2'000
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	40'500	49'500	-9'000	55'071	-14'571
31000.00	Matériel de bureau	100	100	0		100
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	200	200	0	1'447	-1'247
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0	83	417
31051.00	Frais de réception	1'000	1'000	0	454	546
31130.00	Achats de matériel informatique	500	500	0	266	234
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	200	200	0		200
31300.01	Prestations de services de tiers	1'000	1'000	0	1'400	-400
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	126	-126
31300.04	Cotisations	10'000	10'000	0	11'600	-1'600
31300.05	Frais de ports	300	300	0	89	211
31300.80	Téléphonie fixe	200	200	0		200
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	25'000	34'000	-9'000	37'750	-12'750
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	0	0	0	1'666	-1'666
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0		500
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'000	1'000	0	190	810
36	Charges de transfert	475'000	500'000	-25'000	209'770	265'230
36350.00	Subventions aux entreprises privées	190'000	200'000	-10'000	74'580	115'420
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	47'500	50'000	-2'500		47'500
36370.00	Subventions aux personnes physiques	237'500	250'000	-12'500	135'190	102'310
39	Imputations internes	9'200	10'900	-1'700	13'434	-4'234
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	100	100	0	74	26
39100.00	Prestations de services	600	600	0	4'560	-3'960
39101.00	Prestations informatiques	4'500	3'400	1'100	2'000	2'500
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	4'000	6'800	-2'800	6'800	-2'800
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	-475'000	-500'000	25'000	-209'770	-265'230
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	-475'000	-500'000	25'000	-209'770	-265'230
09	Environnement	581'800	514'100	67'700	198'781	383'019
	Charges	4'968'000	4'554'300	413'700	4'218'836	749'164
	Revenus	-4'386'200	-4'040'200	-346'000	-4'020'055	-366'145
	Caves de la Ville	8'600	-61'000	69'600	-44'204	52'804
	Charges	745'800	741'200	4'600	750'644	-4'844
	Revenus	-737'200	-802'200	65'000	-794'848	57'648
122.00	Caves de la Ville	8'600	-61'000	69'600	-44'204	52'804
	Charges	745'800	741'200	4'600	750'644	-4'844
	Revenus	-737'200	-802'200	65'000	-794'848	57'648
30	Charges de personnel	228'200	223'700	4'500	189'114	39'086
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	187'000	184'400	2'600	158'661	28'339
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'100	0	1'100	348	752
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	10'000	9'800	200	8'426	1'574

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
30500.02	Cotisations patronales AC	2'100	2'100	0	1'745	355
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	22'100	21'700	400	15'056	7'044
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	300	200	100	166	134
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	4'000	3'900	100	3'332	668
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'000	1'000	0	959	41
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	200	0	136	64
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	400	400	0	285	115
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	488'100	500'600	-12'500	528'006	-39'906
31000.00	Matériel de bureau	1'000	3'500	-2'500	615	385
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	65'000	65'000	0	66'006	-1'006
31010.02	Carburants voitures/machines	1'000	2'000	-1'000	639	361
31020.00	Imprimés, publications	2'000	5'500	-3'500	200	1'800
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'000	1'800	-800	872	128
31050.00	Denrées alimentaires	5'000	5'000	0	36	4'964
31051.00	Frais de réception	10'000	10'000	0	9'819	181
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	1'000	1'000	0	748	252
31110.01	Achats de machines et outils	10'000	20'000	-10'000	22'952	-12'952
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	0	0	0	232	-232
31200.01	Eau - PA	4'000	4'000	0	4'248	-248
31200.02	Electricité	18'000	18'000	0	17'341	659
31200.03	Gaz	100	100	0	27	73
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	1'500	800	700	1'054	446
31300.01	Prestations de services de tiers	300'000	278'000	22'000	342'982	-42'982
31300.02	Frais bancaires et postaux	1'500	1'500	0	643	857
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	2'610	-2'610
31300.04	Cotisations	1'000	500	500	293	707
31300.05	Frais de ports	3'500	1'700	1'800	3'208	292
31300.80	Téléphonie fixe	1'000	600	400		1'000
31300.85	Téléphonie mobile	1'000	4'700	-3'700		1'000
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	1'000	3'000	-2'000	638	362
31332.00	Contrat de prestation informatique	1'000	6'300	-5'300	194	806
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'000	1'300	-300	608	392
31340.09	Primes d'assurances	30'000	35'500	-5'500	29'782	218
31370.01	Impôts et taxes	10'000	10'000	0	9'727	273
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'000	1'800	-800	706	294
31510.01	Entretien de machines et outils	10'000	10'000	0	4'576	5'424
31510.02	Entretien de véhicules	4'000	4'000	0	5'066	-1'066
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	2'000	-1'500	154	346
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	2'000	3'000	-1'000	2'030	-30
34	Charges financières	0	0	0	519	-519
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	519	-519
36	Charges de transfert	9'500	0	9'500	10'000	-500
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	9'500	0	9'500	10'000	-500
39	Imputations internes	20'000	16'900	3'100	23'005	-3'005
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	1'200	1'200	0	459	741
39100.00	Prestations de services	1'200	1'200	0	2'191	-991
39101.00	Prestations informatiques	5'700	4'200	1'500	6'713	-1'013
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	10'000	10'000	0	10'000	0
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	1'900	300	1'600	3'642	-1'742
42	Taxes	-660'000	-725'000	65'000	-534'963	-125'037
42500.00	Ventes	-660'000	-610'000	-50'000	-388'383	-271'617
42600.00	Remboursement de tiers	0	-115'000	115'000	-146'580	146'580
43	Revenus divers	0	0	0	-174'700	174'700
43200.00	Variations de stocks, produits semi-finis et finis	0	0	0	-185'300	185'300
43209.00	Variations de stocks (cpte de dimin. de revenu)	0	0	0	10'600	-10'600
49	Imputations internes	-77'200	-77'200	0	-85'185	7'985
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	-77'200	-77'200	0	-85'185	7'985
Domaines, délégué(e) aux domaines		33'500	-199'600	233'100	-586'982	620'482
Charges		1'994'100	1'606'600	387'500	1'609'777	384'323

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecarts	Comptes 2016	Ecarts
	Revenus	-1'960'600	-1'806'200	-154'400	-2'196'759	236'159
123.00	Domaines	33'500	-199'600	233'100	-586'982	620'482
	Charges	1'994'100	1'606'600	387'500	1'609'777	384'323
	Revenus	-1'960'600	-1'806'200	-154'400	-2'196'759	236'159
30	Charges de personnel	359'800	367'400	-7'600	327'898	31'902
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	293'100	299'800	-6'700	267'434	25'666
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	15'600	16'000	-400	14'240	1'360
30500.02	Cotisations patronales AC	3'300	3'400	-100	2'950	350
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	37'900	38'700	-800	34'180	3'720
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	600	400	200	281	319
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'200	6'300	-100	5'632	568
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'200	1'900	300	2'175	25
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	300	0	233	67
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	600	600	0	483	117
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	290	-290
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	11'500	-9'100	20'600	-369	11'869
31300.80	Téléphonie fixe	900	900	0		900
31300.85	Téléphonie mobile	600	0	600		600
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	0	0	0	-369	369
31810.00	Pertes sur créances effectives	10'000	-10'000	20'000		10'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	67'500	37'000	30'500	47'100	20'400
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	7'500	0	7'500		7'500
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	7'000	9'000	-2'000	9'000	-2'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	53'000	28'000	25'000	24'000	29'000
33005.00	Amortissements planifiés, forêts PA	0	0	0	100	-100
33019.00	Amort. non planif., autres immo. corpo. PA du c..	0	0	0	14'000	-14'000
34	Charges financières	691'500	689'000	2'500	768'449	-76'949
34300.00	Travaux de gros entretien, terrains PF	70'500	70'500	0	70'857	-357
34304.00	Travaux de gros entretien, bâtiments PF	300'000	300'000	0	265'983	34'017
34310.00	Entretien courant des biens-fonds par des tiers	60'000	60'000	0	46'667	13'333
34311.02	Carburant utilisé pour PF	2'000	2'000	0	1'522	478
34312.01	Acquisition de meubles et appareils de bureau	1'000	1'000	0	2'520	-1'520
34312.05	Acquisition de matériel informatique	1'000	3'000	-2'000		1'000
34313.03	Entretien de véhicules	7'500	10'000	-2'500	3'805	3'695
34314.05	Autres loyers et frais d'utilisation	200	200	0	230	-30
34315.01	Frais de repas	300	300	0	81	219
34315.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0	185	15
34315.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	800	800	0	7	793
34390.01	Matériel de bureau	1'000	1'000	0	283	717
34390.02	Imprimés, publications	4'500	5'000	-500	4'418	82
34390.06	Frais de réception	5'000	0	5'000		5'000
34391.01	Eau - PF	21'500	18'000	3'500	13'564	7'936
34391.02	Electricité	20'500	20'500	0	20'523	-23
34391.03	Gaz	19'000	19'000	0	13'536	5'464
34391.04	Mazout	1'200	1'200	0	1'030	170
34391.09	Autres charges d'alimentation et élimination	2'500	2'500	0	1'642	858
34392.00	Taxes d'évac. eaux usées et d'élimin. ordures	300	300	0	196	104
34393.01	Impôts et taxes	24'000	20'000	4'000	50'262	-26'262
34393.04	Taxes pour véhicules de services	1'000	1'000	0	497	503
34394.01	Primes d'assurances des biens-fonds	46'000	46'000	0	37'963	8'037
34394.02	Primes d'assurances véhicules	1'500	1'500	0	1'366	134
34394.09	Primes d'assurances	14'000	14'000	0	12'067	1'933
34395.01	Prestations de services de tiers	35'000	35'000	0	33'057	1'943
34395.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	2'020	-2'020
34395.05	Frais de ports	1'000	1'000	0	700	300
34397.00	Honoraires de conseillers externes et experts	50'000	55'000	-5'000	118'886	-68'886
34410.00	Réévaluations des terrains PF	0	0	0	28'182	-28'182
34900.00	Réévaluations des bâtiments du PA	0	0	0	36'400	-36'400
36	Charges de transfert	15'000	15'000	0	2'152	12'848
36010.00	Quotes-parts revenus pour cantons et concordats	15'000	15'000	0	2'152	12'848

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecarts	Comptes 2016	Ecarts
39	Imputations internes	848'800	507'300	341'500	464'547	384'253
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	800	800	0	8'014	-7'214
39100.00	Prestations de services	89'500	89'500	0	55'743	33'757
39101.00	Prestations informatiques	4'000	4'000	0	6'700	-2'700
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	13'700	13'700	0	13'740	-40
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0	450	-150
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	740'500	399'000	341'500	379'900	360'600
42	Taxes	-64'500	-4'500	-60'000	-73'274	8'774
42600.00	Remboursement de tiers	-64'500	-4'500	-60'000	-73'274	8'774
43	Revenus divers	-5'000	0	-5'000	-5'031	31
43100.00	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	-5'000	0	-5'000	-5'031	31
44	Revenus financiers	-1'378'500	-1'401'700	23'200	-1'517'706	139'206
44100.00	Gains s/ventes d'actions et de parts sociales PF	0	0	0	-450	450
44110.00	Gains provenant des ventes de terrains PF	0	0	0	-7'000	7'000
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	-1'364'300	-1'390'500	26'200	-1'481'975	117'675
44320.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PF	-4'200	-4'200	0		-4'200
44390.00	Remboursement de charges	-10'000	-7'000	-3'000	-16'424	6'424
44391.00	Autres remboursement de tiers	0	0	0	-11'857	11'857
48	Revenus extraordinaires	-304'000	-275'000	-29'000	-370'000	66'000
48500.00	Prélèv. extrao. s/fonds et financements spéciaux	0	0	0	-370'000	370'000
48930.00	Prélèv. s/préfinancements du capital propre	-275'000	-275'000	0		-275'000
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-29'000	0	-29'000		-29'000
49	Imputations internes	-208'600	-125'000	-83'600	-230'748	22'148
49100.00	Prestations de services	-400	-400	0	-42'422	42'022
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-206'600	-124'600	-82'000	-185'134	-21'466
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	-1'600	0	-1'600	-3'192	1'592
	Forêts	481'300	716'600	-235'300	773'423	-292'123
	Charges	2'169'700	2'148'400	21'300	1'801'871	367'829
	Revenus	-1'688'400	-1'431'800	-256'600	-1'028'448	-659'952
124.00	Forêts	481'300	716'600	-235'300	773'423	-292'123
	Charges	2'169'700	2'148'400	21'300	1'801'871	367'829
	Revenus	-1'688'400	-1'431'800	-256'600	-1'028'448	-659'952
30	Charges de personnel	1'099'000	1'090'000	9'000	1'061'868	37'132
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	884'500	871'900	12'600	870'341	14'159
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-3'072	3'072
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-21'249	21'249
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	10'500	10'500	0	8'410	2'090
30490.02	Allocations compensatoires	3'600	6'000	-2'400	6'000	-2'400
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	47'000	46'300	700	44'688	2'312
30500.02	Cotisations patronales AC	9'800	9'600	200	9'258	542
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	101'200	103'600	-2'400	103'065	-1'865
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	15'100	14'100	1'000	13'990	1'110
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	18'600	18'200	400	17'674	926
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	6'300	7'100	-800	7'418	-1'118
30591.00	Fonds de formation professionnelle	800	1'000	-200	1'073	-273
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'600	1'700	-100	1'516	84
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	1'452	-1'452
30910.00	Recrutement du personnel	0	0	0	804	-804
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	500	-500
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	854'600	857'800	-3'200	504'345	350'255
31000.00	Matériel de bureau	1'000	3'000	-2'000	436	564
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	120'000	105'000	15'000	20'318	99'682
31010.02	Carburants voitures/machines	20'000	23'000	-3'000	17'067	2'933
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	200	200	0	89	111
31051.00	Frais de réception	2'000	5'000	-3'000	1'902	98
31060.00	Matériel médical et sanitaire	200	200	0		200
31110.01	Achats de machines et outils	14'000	20'000	-6'000	6'715	7'285

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	12'000	17'000	-5'000	8'811	3'189
31200.02	Electricité	1'000	1'000	0	1'797	-797
31200.04	Mazout	0	3'000	-3'000		0
31200.05	Chauffage à distance	5'000	2'500	2'500	5'090	-90
31300.01	Prestations de services de tiers	610'000	590'000	20'000	324'757	285'243
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	4'163	-4'163
31300.04	Cotisations	3'600	3'000	600	2'852	748
31300.05	Frais de ports	1'000	1'000	0	976	24
31300.80	Téléphonie fixe	500	600	-100		500
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	5'000	10'000	-5'000		5'000
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	600	600	0	546	54
31340.02	Primes d'assurances véhicules	3'500	4'200	-700	3'341	159
31370.01	Impôts et taxes	1'500	1'500	0		1'500
31370.04	Taxes pour véhicules de services	2'500	2'000	500	120	2'380
31510.01	Entretien de machines et outils	15'000	15'000	0	14'510	490
31510.02	Entretien de véhicules	10'000	15'000	-5'000	9'065	935
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	0	0	0	58'328	-58'328
31700.01	Frais de repas	9'000	15'000	-6'000	8'442	558
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	12'000	15'000	-3'000	11'738	262
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	3'000	3'000	0	1'554	1'446
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	231	-231
31990.00	Autres charges d'exploitation	2'000	2'000	0	1'497	503
33	Amortissements du patrimoine administratif	36'000	0	36'000		36'000
33005.00	Amortissements planifiés, forêts PA	30'000	0	30'000		30'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	6'000	0	6'000		6'000
34	Charges financières	8'000	8'000	0	3'525	4'475
34990.00	Autres charges financières	8'000	8'000	0	3'525	4'475
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	70'000	75'000	-5'000	70'495	-495
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	70'000	75'000	-5'000	70'495	-495
36	Charges de transfert	0	0	0	40'000	-40'000
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	0	0	0	40'000	-40'000
39	Imputations internes	102'100	117'600	-15'500	121'638	-19'538
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	1'200	1'200	0	1'444	-244
39100.00	Prestations de services	1'300	1'300	0	7'641	-6'341
39101.00	Prestations informatiques	2'000	5'200	-3'200	2'000	0
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	18'000	18'000	0	18'653	-653
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0	600	0
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	79'000	91'300	-12'300	91'300	-12'300
42	Taxes	-1'032'000	-1'032'000	0	-481'275	-550'725
42000.03	Taxes d'exemption pour plantation d'arbres	-2'000	-2'000	0		-2'000
42400.02	Prestations de services pour tiers	-50'000	-50'000	0	-17'416	-32'584
42500.00	Ventes	-980'000	-980'000	0	-463'859	-516'141
43	Revenus divers	0	0	0	5'525	-5'525
43100.00	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	0	0	0	-3'785	3'785
43209.00	Variations de stocks (cpte de dimin. de revenu)	0	0	0	9'310	-9'310
44	Revenus financiers	-50'100	-50'100	0	-46'584	-3'516
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-4	4
44510.00	Revenus de participations PA	-100	-100	0		-100
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-50'000	-50'000	0	-46'580	-3'420
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	-241'000	-20'000	-221'000	-100'000	-141'000
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	-241'000	-20'000	-221'000	-100'000	-141'000
46	Revenus de transfert	-283'000	-273'000	-10'000	-327'556	44'556
46100.00	Dédommagements de la Confédération	-7'000	-8'000	1'000	-6'627	-373
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-100'000	-95'000	-5'000	-107'729	7'729
46300.00	Subventions de la Confédération	-120'000	-115'000	-5'000	-144'481	24'481
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-56'000	-55'000	-1'000	-68'719	12'719
48	Revenus extraordinaires	-29'000	0	-29'000		-29'000

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-29'000	0	-29'000		-29'000
49	Imputations internes	-53'300	-56'700	3'400	-78'558	25'258
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	-900	-900	0	-8'761	7'861
49100.00	Prestations de services	-26'500	-26'500	0	-7'242	-19'258
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	0	0	0	-32'160	32'160
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	-25'900	-29'300	3'400	-30'395	4'495
	Environnement, délégué(e) à l'environnement	58'400	58'100	300	56'544	1'856
	Charges	58'400	58'100	300	56'544	1'856
	Revenus	0	0	0	0	0
125.00	Délégué à l'environnement	58'400	58'100	300	56'544	1'856
	Charges	58'400	58'100	300	56'544	1'856
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	58'400	58'100	300	56'544	1'856
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	46'200	45'900	300	44'819	1'381
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'200	1'200	0	1'160	40
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	2'500	2'500	0	2'433	67
30500.02	Cotisations patronales AC	600	600	0	504	96
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	6'200	6'200	0	6'086	114
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	100	100	0	48	52
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'000	1'000	0	962	38
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	400	400	0	409	-9
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0	40	60
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	100	100	0	83	17

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
Dicastère Education, Santé, Mobilité		53'370'100	53'809'100	-439'000	48'656'092	4'714'008
Charges		65'685'100	66'223'800	-538'700	61'893'507	3'791'593
Revenus		-12'315'000	-12'414'700	99'700	-13'237'415	922'415
05 Santé		893'800	829'700	64'100	565'178	328'622
Charges		2'472'500	2'476'900	-4'400	2'604'876	-132'376
Revenus		-1'578'700	-1'647'200	68'500	-2'039'698	460'998
Service de la Santé		893'800	829'700	64'100	565'178	328'622
Charges		2'472'500	2'476'900	-4'400	2'604'876	-132'376
Revenus		-1'578'700	-1'647'200	68'500	-2'039'698	460'998
109.01	Centre de santé sexuelle	216'000	208'700	7'300	-1'386	217'386
	Charges	428'000	419'400	8'600	408'361	19'639
	Revenus	-212'000	-210'700	-1'300	-409'747	197'747
30	Charges de personnel	330'800	327'700	3'100	326'554	4'246
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	266'200	264'100	2'100	266'928	-728
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-10'305	10'305
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'500	3'500	0	7'308	-3'808
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	14'200	14'100	100	14'172	28
30500.02	Cotisations patronales AC	3'000	3'000	0	2'936	64
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	34'400	34'200	200	34'037	363
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	500	300	200	281	219
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'600	5'600	0	5'605	-5
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'300	1'800	500	2'089	211
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	300	0	232	68
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	500	500	0	480	20
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	2'737	-2'737
30990.00	Autres charges de personnel	300	300	0	54	246
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	35'500	34'100	1'400	25'523	9'977
31000.00	Matériel de bureau	1'500	2'000	-500	834	666
31020.00	Imprimés, publications	300	0	300	250	50
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	1'000	-500	374	126
31051.00	Frais de réception	200	200	0	638	-438
31060.00	Matériel médical et sanitaire	16'500	15'500	1'000	14'793	1'707
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	2'000	0	563	1'437
31300.01	Prestations de services de tiers	7'000	5'500	1'500	3'629	3'371
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	649	-649
31300.04	Cotisations	900	900	0	412	488
31300.05	Frais de ports	400	300	100	322	78
31300.80	Téléphonie fixe	800	700	100		800
31302.00	Médecin / dentiste	4'500	4'500	0	2'546	1'954
31700.01	Frais de repas	300	500	-200	232	68
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	300	500	-200		300
31700.03	Frais de déplacement (autres)	300	500	-200	281	19
36	Charges de transfert	5'000	0	5'000		5'000
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	5'000	0	5'000		5'000
39	Imputations internes	56'700	57'600	-900	56'284	416
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	1'300	1'300	0	87	1'213
39100.00	Prestations de services	1'900	1'900	0	2'747	-847
39101.00	Prestations informatiques	3'000	3'900	-900	3'000	0
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	50'500	50'500	0	50'450	50
42	Taxes	-27'000	-25'700	-1'300	-20'664	-6'336
42310.00	Taxes de cours	0	-6'500	6'500	-440	440
42400.02	Prestations de services pour tiers	-6'500	-5'000	-1'500	-6'610	110
42500.00	Ventes	-13'000	-200	-12'800	-7'565	-5'435
42600.00	Remboursement de tiers	-7'500	-14'000	6'500	-6'049	-1'451
46	Revenus de transfert	-185'000	-185'000	0	-389'083	204'083
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-185'000	-185'000	0	-389'083	204'083

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
109.02	Centre d'orthophonie	420'000	365'700	54'300	249'563	170'437
	Charges	1'786'700	1'802'200	-15'500	1'741'983	44'717
	Revenus	-1'366'700	-1'436'500	69'800	-1'492'420	125'720
30	Charges de personnel	1'540'000	1'586'000	-46'000	1'536'244	3'756
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'235'700	1'244'800	-9'100	1'221'277	14'423
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-6'612	6'612
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	6'800	4'700	2'100	7'169	-369
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	65'700	66'100	-400	64'844	856
30500.02	Cotisations patronales AC	13'600	13'700	-100	13'433	167
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	160'300	164'500	-4'200	153'729	6'571
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'500	1'400	100	1'283	217
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	26'000	26'200	-200	25'647	353
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	9'900	26'500	-16'600	10'365	-465
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'200	1'200	0	1'063	137
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'300	2'300	0	2'199	101
30593.00	Caisse de remplacement	0	17'600	-17'600	15'246	-15'246
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	16'000	16'000	0	26'413	-10'413
30990.00	Autres charges de personnel	1'000	1'000	0	188	812
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	26'800	27'500	-700	28'779	-1'979
31000.00	Matériel de bureau	3'000	3'500	-500	2'765	235
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	200	200	0		200
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0	139	361
31040.00	Matériel didactique	4'700	4'700	0	5'215	-515
31051.00	Frais de réception	200	200	0	169	31
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'500	2'500	0	1'785	715
31300.01	Prestations de services de tiers	1'500	1'500	0	1'805	-305
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	2'142	-2'142
31300.04	Cotisations	100	100	0	95	5
31300.05	Frais de ports	1'500	1'900	-400	1'383	117
31300.80	Téléphonie fixe	2'500	2'800	-300		2'500
31340.09	Primes d'assurances	100	100	0	69	31
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	3'500	3'500	0	7'161	-3'661
31700.01	Frais de repas	0	0	0	127	-127
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	3'500	4'000	-500	2'837	663
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0	978	22
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	0	0	0	86	-86
31810.00	Pertes sur créances effectives	2'000	1'000	1'000	2'023	-23
34	Charges financières	0	0	0	3	-3
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	3	-3
39	Imputations internes	219'900	188'700	31'200	176'957	42'943
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	2'300	2'300	0	1'560	740
39100.00	Prestations de services	37'300	37'300	0	34'756	2'544
39101.00	Prestations informatiques	41'500	17'000	24'500	17'000	24'500
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	138'800	132'100	6'700	123'641	15'159
42	Taxes	-1'190'000	-1'155'000	-35'000	-1'198'261	8'261
42400.02	Prestations de services pour tiers	-1'190'000	-1'155'000	-35'000	-1'192'741	2'741
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-5'520	5'520
44	Revenus financiers	0	0	0	-137	137
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-137	137
46	Revenus de transfert	-135'000	-246'500	111'500	-255'912	120'912
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-44'500	-184'000	139'500	-206'060	161'560
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-90'500	-62'500	-28'000	-49'852	-40'648
49	Imputations internes	-41'700	-35'000	-6'700	-38'110	-3'590
49100.00	Prestations de services	-35'000	-35'000	0	-31'384	-3'616
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	-6'700	0	-6'700	-6'726	26
109.03	Santé bucco-dentaire	0	0	0	132'728	-132'728

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
	Charges	0	0	0	270'259	-270'259
	Revenus	0	0	0	-137'531	137'531
30	Charges de personnel	0	0	0	59'909	-59'909
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	0	0	48'331	-48'331
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-136	136
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	0	0	1'044	-1'044
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	0	0	2'566	-2'566
30500.02	Cotisations patronales AC	0	0	0	532	-532
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	0	0	5'942	-5'942
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	0	0	51	-51
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	0	0	1'015	-1'015
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	0	0	435	-435
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	0	0	42	-42
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	0	0	87	-87
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	0	0	168'491	-168'491
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	0	0	135	-135
31300.01	Prestations de services de tiers	0	0	0	616	-616
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	36	-36
31300.05	Frais de ports	0	0	0	426	-426
31302.00	Médecin / dentiste	0	0	0	53'564	-53'564
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	0	0	0	113'400	-113'400
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0	0	0	314	-314
36	Charges de transfert	0	0	0	28'209	-28'209
36370.00	Subventions aux personnes physiques	0	0	0	28'209	-28'209
39	Imputations internes	0	0	0	13'650	-13'650
39101.00	Prestations informatiques	0	0	0	1'400	-1'400
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	0	0	12'250	-12'250
44	Revenus financiers	0	0	0	-113'400	113'400
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	0	0	0	-113'400	113'400
46	Revenus de transfert	0	0	0	-24'131	24'131
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	0	0	0	-24'131	24'131
109.04	Attaché(e) aux personnes âgées	257'800	255'300	2'500	184'273	73'527
	Charges	257'800	255'300	2'500	184'273	73'527
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	93'300	92'400	900	81'421	11'879
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	75'600	75'000	600	66'446	9'154
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	4'100	4'000	100	3'528	572
30500.02	Cotisations patronales AC	900	900	0	731	169
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	9'800	9'700	100	8'367	1'433
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	200	100	100	70	130
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'600	1'600	0	1'396	204
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	700	700	0	598	102
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0	58	42
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	200	0	120	80
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	80	-80
30990.00	Autres charges de personnel	100	100	0	27	73
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	83'000	82'900	100	24'389	58'611
31000.00	Matériel de bureau	500	500	0		500
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0	47	453
31051.00	Frais de réception	6'000	6'000	0	847	5'153
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0		1'000
31300.01	Prestations de services de tiers	70'500	70'500	0	19'884	50'616
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	148	-148
31300.04	Cotisations	3'100	3'100	0	3'050	50
31300.05	Frais de ports	1'000	1'000	0	326	674
31300.80	Téléphonie fixe	200	100	100		200
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0	87	113

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
36	Charges de transfert	67'000	67'000	0	62'824	4'176
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	67'000	67'000	0	62'824	4'176
39	Imputations internes	14'500	13'000	1'500	15'639	-1'139
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	809	-809
39100.00	Prestations de services	0	0	0	1'190	-1'190
39101.00	Prestations informatiques	2'500	1'000	1'500	1'000	1'500
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	0	0	0	640	-640
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	12'000	12'000	0	12'000	0
11	Education	41'215'600	41'324'600	-109'000	37'179'410	4'036'190
	Charges	50'716'400	50'528'100	188'300	46'954'953	3'761'447
	Revenus	-9'500'800	-9'203'500	-297'300	-9'775'543	274'743
	Accueil de l'enfance	10'732'700	10'771'100	-38'400	8'021'671	2'711'029
	Charges	19'777'000	19'512'100	264'900	17'494'195	2'282'805
	Revenus	-9'044'300	-8'741'000	-303'300	-9'472'524	428'224
131.01	Service administratif de l'accueil de l'enfance	1'182'500	1'052'200	130'300	812'360	370'140
	Charges	1'182'500	1'052'200	130'300	812'360	370'140
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	923'400	780'400	143'000	697'455	225'945
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	752'900	629'600	123'300	677'577	75'323
30100.02	Indemnités journalières	0	0	0	41'599	-41'599
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-81'585	81'585
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-1'718	1'718
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-43'543	43'543
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'700	10'300	-7'600	4'133	-1'433
30409.00	Remboursement d'allocations pour enfants et de..	0	0	0	-42'557	42'557
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	40'000	33'500	6'500	31'776	8'224
30500.02	Cotisations patronales AC	8'300	7'000	1'300	6'583	1'717
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	94'600	79'000	15'600	80'733	13'867
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'700	700	1'000	628	1'072
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	15'900	13'300	2'600	12'569	3'331
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	5'200	5'200	0	4'592	608
30591.00	Fonds de formation professionnelle	700	600	100	521	179
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'400	1'200	200	1'077	323
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	5'070	-5'070
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	36'700	37'300	-600	17'786	18'914
31000.00	Matériel de bureau	3'000	3'000	0	2'810	190
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	100	0	100	131	-31
31020.00	Imprimés, publications	400	0	400	381	19
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	100	600	-500	150	-50
31040.00	Matériel didactique	12'000	12'000	0		12'000
31051.00	Frais de réception	4'000	4'000	0	435	3'565
31060.00	Matériel médical et sanitaire	100	100	0		100
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	100	100	0	97	3
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	4'500	4'500	0	6'611	-2'111
31130.00	Achats de matériel informatique	100	100	0	130	-30
31300.01	Prestations de services de tiers	4'400	3'400	1'000	1'451	2'949
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	2'663	-2'663
31300.04	Cotisations	500	500	0	50	450
31300.05	Frais de ports	1'200	1'200	0	1'255	-55
31300.80	Téléphonie fixe	1'700	2'300	-600		1'700
31340.09	Primes d'assurances	200	200	0	327	-127
31700.01	Frais de repas	300	300	0	275	25
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	2'000	2'000	0	822	1'178
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'000	3'000	-1'000		2'000
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	0	0	0	198	-198
36	Charges de transfert	173'000	182'000	-9'000	45'700	127'300
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	173'000	182'000	-9'000	45'700	127'300

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
39	Imputations internes	49'400	52'500	-3'100	51'419	-2'019
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	4'000	4'000	0	2'853	1'147
39100.00	Prestations de services	1'100	1'100	0	753	347
39101.00	Prestations informatiques	13'500	16'600	-3'100	17'023	-3'523
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	30'500	30'500	0	30'540	-40
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0	250	50
131.02	Contributions aux crèches	5'618'700	5'923'000	-304'300	5'303'342	315'358
	Charges	5'618'700	5'923'000	-304'300	5'303'553	315'147
	Revenus	0	0	0	-211	211
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	0	0	4'100	-4'100
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	4'100	-4'100
36	Charges de transfert	5'618'700	5'923'000	-304'300	5'299'453	319'247
36120.00	Dédomm. communes et synd. intercommunaux	3'256'200	3'159'500	96'700	3'140'608	115'592
36140.00	Dédommagements aux entreprises publiques	2'362'500	2'763'500	-401'000	2'142'345	220'155
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	0	0	0	16'500	-16'500
44	Revenus financiers	0	0	0	-211	211
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-211	211
131.03	Accueil pré-scolaire	1'632'200	1'498'400	133'800	881'197	751'003
	Charges	6'718'500	6'611'600	106'900	6'041'283	677'217
	Revenus	-5'086'300	-5'113'200	26'900	-5'160'086	73'786
30	Charges de personnel	5'594'300	5'480'400	113'900	5'049'261	545'039
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	4'598'200	4'511'400	86'800	4'219'577	378'623
30100.02	Indemnités journalières	0	0	0	26'333	-26'333
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-27'347	27'347
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-10'612	10'612
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-48'177	48'177
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-3'665	3'665
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	35'500	30'600	4'900	35'601	-101
30490.02	Allocations compensatoires	4'400	4'400	0	4'320	80
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	244'500	239'900	4'600	219'075	25'425
30500.02	Cotisations patronales AC	50'900	49'500	1'400	45'385	5'515
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	510'800	501'400	9'400	441'684	69'116
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	10'400	5'200	5'200	4'816	5'584
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	97'000	95'200	1'800	86'645	10'355
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	29'400	29'900	-500	30'995	-1'595
30591.00	Fonds de formation professionnelle	4'600	4'500	100	3'586	1'014
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	8'600	8'400	200	7'429	1'171
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	13'616	-13'616
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	978'200	984'900	-6'700	801'598	176'602
31000.00	Matériel de bureau	4'200	3'700	500	2'209	1'991
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	44'300	44'300	0	57'486	-13'186
31020.00	Imprimés, publications	900	900	0	1'244	-344
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	600	600	0		600
31040.00	Matériel didactique	34'200	33'500	700	19'238	14'962
31050.00	Denrées alimentaires	194'300	193'100	1'200	159'023	35'277
31051.00	Frais de réception	900	900	0	243	657
31060.00	Matériel médical et sanitaire	65'500	65'500	0	48'252	17'248
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	1'900	1'900	0	1'891	9
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	48'000	48'000	0	40'787	7'213
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	5'900	5'900	0	4'205	1'695
31130.00	Achats de matériel informatique	800	800	0	237	563
31200.01	Eau - PA	2'800	2'800	0	2'725	75
31200.02	Electricité	10'400	10'400	0	9'261	1'139
31200.03	Gaz	400	400	0	631	-231
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	0	0	0	156	-156
31300.01	Prestations de services de tiers	262'200	262'200	0	275'179	-12'979
31300.02	Frais bancaires et postaux	500	500	0	120	380
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	7'949	-7'949
31300.04	Cotisations	300	300	0	25	275

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
31300.05	Frais de ports	5'300	5'300	0	5'019	281
31300.80	Téléphonie fixe	500	500	0		500
31300.85	Téléphonie mobile	900	800	100		900
31300.90	Autres frais de téléphone	7'600	7'600	0		7'600
31340.09	Primes d'assurances	1'500	1'500	0	1'010	490
31370.01	Impôts et taxes	1'500	1'500	0	500	1'000
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	800	800	0		800
31510.01	Entretien de machines et outils	800	800	0		800
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	252'400	246'400	6'000	138'486	113'914
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	500	500	0	880	-380
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	18'500	18'500	0	13'277	5'223
31700.01	Frais de repas	9'000	9'000	0	2'040	6'960
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	800	800	0	221	579
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	15'200	-15'200		0
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	9'304	-9'304
33	Amortissements du patrimoine administratif	7'000	8'000	-1'000		7'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	7'000	8'000	-1'000		7'000
34	Charges financières	200	200	0	4	196
34990.00	Autres charges financières	200	200	0	4	196
39	Imputations internes	138'800	138'100	700	190'420	-51'620
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	6'600	6'600	0	5'715	885
39100.00	Prestations de services	9'000	9'000	0	9'603	-603
39101.00	Prestations informatiques	5'400	5'000	400	6'853	-1'453
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	52'400	52'400	0	109'200	-56'800
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	63'400	63'400	0	59'049	4'351
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	2'000	1'700	300		2'000
42	Taxes	-1'873'000	-1'880'000	7'000	-1'901'453	28'453
42400.01	Taxes d'utilisation	-6'000	0	-6'000		-6'000
42400.02	Prestations de services pour tiers	-1'867'000	-1'880'000	13'000	-1'901'453	34'453
44	Revenus financiers	-100	-100	0	-224	124
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-100	-100	0	-224	124
46	Revenus de transfert	-3'213'200	-3'233'100	19'900	-3'258'409	45'209
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-1'798'700	-1'918'000	119'300	-1'862'593	63'893
46300.00	Subventions de la Confédération	-50'000	0	-50'000	-5'504	-44'496
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-1'332'000	-1'315'100	-16'900	-1'390'312	58'312
46320.00	Subventions des communes et des synd. inter.	-32'500	0	-32'500		-32'500
131.04	Accueil para-scolaire	2'299'300	2'297'500	1'800	1'024'772	1'274'528
	Charges	6'257'300	5'925'300	332'000	5'336'999	920'301
	Revenus	-3'958'000	-3'627'800	-330'200	-4'312'227	354'227
30	Charges de personnel	4'705'400	4'457'600	247'800	4'106'170	599'230
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	3'861'500	3'653'400	208'100	3'460'908	400'592
30100.02	Indemnités journalières	0	0	0	69'996	-69'996
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-74'784	74'784
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-7'845	7'845
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-96'830	96'830
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-1'010	1'010
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	25'600	28'900	-3'300	37'792	-12'192
30409.00	Remboursement d'allocations pour enfants et de..	0	0	0	-7'589	7'589
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	205'600	194'600	11'000	178'850	26'750
30500.02	Cotisations patronales AC	43'000	40'500	2'500	37'052	5'948
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	444'300	424'700	19'600	394'209	50'091
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	8'300	4'600	3'700	3'561	4'739
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	81'600	76'900	4'700	70'736	10'864
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	23'800	22'700	1'100	24'016	-216
30591.00	Fonds de formation professionnelle	4'100	4'100	0	2'931	1'169
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	7'600	7'200	400	6'061	1'539
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	8'116	-8'116
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'181'900	1'087'000	94'900	903'734	278'166

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
31000.00	Matériel de bureau	4'900	4'700	200	3'315	1'585
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	33'400	32'700	700	18'809	14'591
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'100	1'100	0		1'100
31040.00	Matériel didactique	29'800	29'200	600	19'200	10'600
31050.00	Denrées alimentaires	162'700	142'700	20'000	137'120	25'580
31051.00	Frais de réception	700	1'100	-400	20	680
31060.00	Matériel médical et sanitaire	4'400	4'000	400	3'602	798
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	1'800	1'800	0	1'180	620
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	23'300	22'500	800	28'416	-5'116
31110.01	Achats de machines et outils	500	400	100		500
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	1'500	1'500	0	476	1'024
31130.00	Achats de matériel informatique	700	600	100	40	660
31200.01	Eau - PA	1'700	1'700	0	2'494	-794
31200.02	Electricité	8'400	8'400	0	7'088	1'312
31200.03	Gaz	2'300	2'300	0	2'315	-15
31200.04	Mazout	2'700	2'700	0		2'700
31300.01	Prestations de services de tiers	625'100	592'300	32'800	463'847	161'253
31300.02	Frais bancaires et postaux	700	700	0	189	511
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	11'174	-11'174
31300.04	Cotisations	600	500	100	125	475
31300.05	Frais de ports	10'500	10'000	500	8'493	2'007
31300.80	Téléphonie fixe	100	200	-100	145	-45
31300.85	Téléphonie mobile	1'000	900	100		1'000
31300.90	Autres frais de téléphone	13'200	11'600	1'600		13'200
31340.09	Primes d'assurances	3'000	2'700	300	1'594	1'406
31370.01	Impôts et taxes	1'500	1'200	300	500	1'000
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	0	0	0	84	-84
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	198'600	165'000	33'600	159'407	39'193
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	4'800	4'800	0	100	4'700
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	31'500	28'900	2'600	24'381	7'119
31700.01	Frais de repas	4'200	3'200	1'000	620	3'580
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	2'400	2'400	0	1'518	882
31700.03	Frais de déplacement (autres)	4'800	5'200	-400		4'800
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	7'482	-7'482
34	Charges financières	0	0	0	337	-337
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	337	-337
39	Imputations internes	370'000	380'700	-10'700	326'758	43'242
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	10'100	10'100	0	7'851	2'249
39100.00	Prestations de services	1'800	1'800	0	2'027	-227
39101.00	Prestations informatiques	9'000	19'700	-10'700	7'502	1'498
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	136'500	136'500	0	136'500	0
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	212'600	212'600	0	172'878	39'722
42	Taxes	-1'621'000	-1'486'000	-135'000	-1'787'012	166'012
42400.02	Prestations de services pour tiers	-1'621'000	-1'486'000	-135'000	-1'787'012	166'012
43	Revenus divers	0	0	0	-146	146
43900.00	Autres revenus	0	0	0	-146	146
44	Revenus financiers	0	0	0	-637	637
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-637	637
46	Revenus de transfert	-2'337'000	-2'141'800	-195'200	-2'524'432	187'432
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-1'491'000	-1'500'000	9'000	-1'592'828	101'828
46300.00	Subventions de la Confédération	0	0	0	-8'700	8'700
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-846'000	-641'800	-204'200	-922'904	76'904
	Ecoles	30'482'900	30'553'500	-70'600	29'157'739	1'325'161
	Charges	30'939'400	31'016'000	-76'600	29'460'758	1'478'642
	Revenus	-456'500	-462'500	6'000	-303'019	-153'481
132.01	Enseignement obligatoire	30'126'200	30'130'000	-3'800	28'929'274	1'196'926
	Charges	30'138'200	30'143'000	-4'800	28'944'599	1'193'601
	Revenus	-12'000	-13'000	1'000	-15'325	3'325

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
30	Charges de personnel	113'400	112'000	1'400	97'492	15'908
30000.01	Salaires et jetons de présence des autorités	10'000	10'000	0	1'650	8'350
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	80'400	79'300	1'100	71'670	8'730
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	4'200	4'200	0	3'828	372
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	4'300	4'300	0	3'805	495
30500.02	Cotisations patronales AC	900	900	0	788	112
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	10'600	10'400	200	13'334	-2'734
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	200	100	100	75	125
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'700	1'700	0	1'505	195
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	700	700	0	645	55
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0	63	37
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	200	0	129	71
30990.00	Autres charges de personnel	100	100	0		100
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	286'300	318'300	-32'000	194'776	91'524
31000.00	Matériel de bureau	500	500	0		500
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	6'000	4'000	2'000	6'064	-64
31050.00	Denrées alimentaires	2'000	6'500	-4'500	1'080	920
31051.00	Frais de réception	9'000	6'000	3'000	8'572	428
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	0	1'000		1'000
31300.01	Prestations de services de tiers	235'000	263'500	-28'500	178'750	56'250
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	47	-47
31300.04	Cotisations	1'900	1'900	0		1'900
31300.05	Frais de ports	500	500	0		500
31300.80	Téléphonie fixe	100	200	-100		100
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	30'000	35'000	-5'000		30'000
31340.09	Primes d'assurances	100	0	100		100
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	100	100	0		100
31700.03	Frais de déplacement (autres)	100	100	0	263	-163
36	Charges de transfert	29'637'900	29'697'900	-60'000	28'555'383	1'082'517
36120.00	Dédomm. communes et synd. intercommunaux	29'468'400	29'468'400	0	28'444'917	1'023'483
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	145'500	209'500	-64'000	101'420	44'080
36370.00	Subventions aux personnes physiques	20'000	20'000	0	9'046	10'954
36600.00	Amort. planif., subve. d'investissements	4'000	0	4'000		4'000
39	Imputations internes	100'600	14'800	85'800	96'948	3'652
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	4'800	4'800	0	422	4'378
39100.00	Prestations de services	4'800	4'800	0	9'326	-4'526
39101.00	Prestations informatiques	2'500	1'000	1'500	1'000	1'500
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	86'200	4'200	82'000	86'200	0
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	2'300	0	2'300		2'300
42	Taxes	-12'000	-13'000	1'000	-15'325	3'325
42500.00	Ventes	-12'000	-13'000	1'000	-12'310	310
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-3'015	3'015
132.02	Service médical	356'700	423'500	-66'800	228'465	128'235
	Charges	801'200	873'000	-71'800	516'159	285'041
	Revenus	-444'500	-449'500	5'000	-287'694	-156'806
30	Charges de personnel	374'100	377'700	-3'600	325'398	48'702
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	300'900	303'700	-2'800	259'424	41'476
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	6'000	6'000	0	6'090	-90
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	16'000	16'200	-200	13'775	2'225
30500.02	Cotisations patronales AC	3'400	3'400	0	2'854	546
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	37'700	38'200	-500	32'118	5'582
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	700	400	300	272	428
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'400	6'400	0	5'447	953
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'700	2'100	-400	1'768	-68
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	300	0	224	76
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	600	600	0	466	134
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	2'668	-2'668
30990.00	Autres charges de personnel	400	400	0	292	108
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	335'400	398'400	-63'000	124'064	211'336

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'500	-500	382	618
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	200	200	0		200
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	300	500	-200	45	255
31040.00	Matériel didactique	500	2'500	-2'000	46	454
31051.00	Frais de réception	500	500	0		500
31060.00	Matériel médical et sanitaire	8'000	7'500	500	7'964	36
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	2'000	0	135	1'865
31300.01	Prestations de services de tiers	2'500	4'000	-1'500		2'500
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	383	-383
31300.04	Cotisations	500	2'000	-1'500	200	300
31300.05	Frais de ports	1'000	1'700	-700	447	553
31300.80	Téléphonie fixe	500	800	-300		500
31302.00	Médecin / dentiste	195'000	240'000	-45'000	99'347	95'653
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	0	12'000	-12'000	12'240	-12'240
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	118'500	118'500	0		118'500
31700.01	Frais de repas	200	200	0	174	26
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	3'000	3'000	0	2'256	744
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0	283	717
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0		500
31810.00	Pertes sur créances effectives	200	0	200	162	38
36	Charges de transfert	30'000	35'000	-5'000		30'000
36370.00	Subventions aux personnes physiques	30'000	35'000	-5'000		30'000
39	Imputations internes	61'700	61'900	-200	66'697	-4'997
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	1'200	1'200	0	9'003	-7'803
39100.00	Prestations de services	1'200	1'200	0	1'563	-363
39101.00	Prestations informatiques	9'000	9'200	-200	6'181	2'819
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	49'700	49'700	0	49'700	0
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0	250	350
42	Taxes	-5'000	-30'000	25'000	-26'127	21'127
42400.02	Prestations de services pour tiers	-5'000	-30'000	25'000	-25'327	20'327
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-800	800
44	Revenus financiers	-118'500	-118'500	0	-4	-118'496
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-4	4
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-118'500	-118'500	0		-118'500
46	Revenus de transfert	-321'000	-301'000	-20'000	-261'563	-59'437
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-321'000	-301'000	-20'000	-261'563	-59'437
14	Mobilité	11'260'700	11'654'800	-394'100	10'911'504	349'196
	Charges	12'496'200	13'218'800	-722'600	12'333'678	162'522
	Revenus	-1'235'500	-1'564'000	328'500	-1'422'174	186'674
	Service du développement durable, délégué(..)	11'260'700	11'654'800	-394'100	10'911'504	349'196
	Charges	12'496'200	13'218'800	-722'600	12'333'678	162'522
	Revenus	-1'235'500	-1'564'000	328'500	-1'422'174	186'674
146.01	Mobilité	11'148'500	11'408'200	-259'700	10'631'021	517'479
	Charges	11'949'000	12'277'100	-328'100	11'324'975	624'025
	Revenus	-800'500	-868'900	68'400	-693'954	-106'546
30	Charges de personnel	346'400	381'400	-35'000	380'513	-34'113
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	264'100	310'600	-46'500	306'284	-42'184
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	21'500	0	21'500		21'500
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'200	1'200	0	1'160	40
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	14'100	16'500	-2'400	16'531	-2'431
30500.02	Cotisations patronales AC	3'000	3'500	-500	3'425	-425
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	33'200	39'000	-5'800	43'066	-9'866
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	600	400	200	327	273
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'600	6'600	-1'000	6'538	-938
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'300	2'300	0	2'350	-50
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	300	0	271	29

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	500	600	-100	561	-61
30990.00	Autres charges de personnel	0	400	-400		0
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	651'100	241'900	409'200	227'738	423'362
31000.00	Matériel de bureau	2'500	3'000	-500	120	2'380
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	59'000	500	58'500	132	58'868
31010.02	Carburants voitures/machines	3'000	0	3'000		3'000
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0		500
31051.00	Frais de réception	4'500	1'500	3'000		4'500
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	0	1'000		1'000
31200.02	Electricité	700	0	700		700
31300.01	Prestations de services de tiers	436'300	222'900	213'400	217'540	218'760
31300.02	Frais bancaires et postaux	2'200	1'200	1'000	1'322	878
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	1'065	-1'065
31300.04	Cotisations	8'000	7'000	1'000	5'555	2'445
31300.05	Frais de ports	3'000	3'000	0	1'659	1'341
31300.80	Téléphonie fixe	1'100	1'100	0		1'100
31300.85	Téléphonie mobile	600	0	600		600
31300.90	Autres frais de téléphone	1'000	0	1'000		1'000
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	40'000	0	40'000		40'000
31332.00	Contrat de prestation informatique	64'000	0	64'000		64'000
31340.02	Primes d'assurances véhicules	4'500	0	4'500		4'500
31340.09	Primes d'assurances	6'700	200	6'500	150	6'550
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'500	0	1'500		1'500
31510.02	Entretien de véhicules	2'000	0	2'000		2'000
31700.01	Frais de repas	0	0	0	47	-47
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0	0	0	41	-41
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0	107	393
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	8'500	500	8'000		8'500
33	Amortissements du patrimoine administratif	154'600	90'100	64'500	80'100	74'500
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	15'000	0	15'000		15'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	55'000	62'000	-7'000	52'000	3'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	20'000	0	20'000		20'000
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	64'600	28'100	36'500	28'100	36'500
36	Charges de transfert	10'675'000	11'448'000	-773'000	10'538'969	136'031
36110.00	Dédommagements cantons et concordats	9'270'000	9'900'000	-630'000	9'276'698	-6'698
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	260'000	260'000	0	185'936	74'064
36350.00	Subventions aux entreprises privées	15'000	15'000	0	52'160	-37'160
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	3'000	0	3'000	3'000	0
36370.00	Subventions aux personnes physiques	1'104'000	1'250'000	-146'000	998'175	105'825
36600.00	Amort. planif., subve. d'investissements	23'000	23'000	0	23'000	0
39	Imputations internes	121'900	115'700	6'200	97'655	24'245
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	4'900	4'900	0	1'264	3'636
39100.00	Prestations de services	34'200	34'200	0	23'333	10'867
39101.00	Prestations informatiques	9'700	9'400	300	6'804	2'896
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	38'200	25'700	12'500	24'480	13'720
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0	250	50
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	34'600	41'200	-6'600	41'524	-6'924
42	Taxes	-403'200	-216'600	-186'600	-274'786	-128'414
42400.02	Prestations de services pour tiers	-78'600	0	-78'600		-78'600
42500.00	Ventes	-324'600	-216'600	-108'000	-230'383	-94'217
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-44'403	44'403
43	Revenus divers	-95'000	0	-95'000		-95'000
43900.00	Autres revenus	-95'000	0	-95'000		-95'000
48	Revenus extraordinaires	-300'000	-650'000	350'000	-412'796	112'796
48500.00	Prélèv. extrao. s/fonds et financements spéciaux	-300'000	-650'000	350'000	-412'796	112'796
49	Imputations internes	-2'300	-2'300	0	-6'372	4'072
49100.00	Prestations de services	-2'300	-2'300	0	-6'372	4'072
146.02	Fun'ambule	-73'400	-71'400	-2'000	-46'162	-27'238

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
	Charges	361'600	363'600	-2'000	372'400	-10'800
	Revenus	-435'000	-435'000	0	-418'562	-16'438
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	140'300	125'200	15'100	132'825	7'475
31200.01	Eau - PA	900	900	0	912	-12
31300.01	Prestations de services de tiers	35'000	35'000	0	31'853	3'147
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	2'042	-2'042
31300.04	Cotisations	100	0	100	100	0
31300.90	Autres frais de téléphone	2'300	2'300	0		2'300
31510.02	Entretien de véhicules	25'000	10'000	15'000	24'501	499
31590.00	Entretien d'autres biens meubles	77'000	77'000	0	73'417	3'583
33	Amortissements du patrimoine administratif	130'000	130'000	0	130'000	0
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	130'000	130'000	0	130'000	0
34	Charges financières	9'500	11'000	-1'500	9'175	325
34394.09	Primes d'assurances	9'500	11'000	-1'500	9'175	325
39	Imputations internes	81'800	97'400	-15'600	100'400	-18'600
39100.00	Prestations de services	700	700	0	300	400
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	81'100	96'700	-15'600	99'500	-18'400
39800.00	Reports internes	0	0	0	600	-600
42	Taxes	-35'000	-35'000	0	-35'000	0
42600.00	Remboursement de tiers	-35'000	-35'000	0	-35'000	0
44	Revenus financiers	-400'000	-400'000	0	-383'562	-16'438
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	-400'000	-400'000	0	-383'562	-16'438
146.03	Développement durable	185'600	318'000	-132'400	326'645	-141'045
	Charges	185'600	578'100	-392'500	636'303	-450'703
	Revenus	0	-260'100	260'100	-309'658	309'658
30	Charges de personnel	120'500	76'600	43'900	83'541	36'959
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	96'800	45'900	50'900	51'203	45'597
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	0	18'500	-18'500	18'633	-18'633
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'200	1'200	0	1'159	41
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	5'200	2'500	2'700	2'720	2'480
30500.02	Cotisations patronales AC	1'100	600	500	563	537
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	12'600	6'200	6'400	6'085	6'515
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	300	100	200	54	246
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'100	1'000	1'100	1'076	1'024
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	900	400	500	409	491
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0	43	57
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	100	100	91	109
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	1'505	-1'505
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	63'600	428'900	-365'300	462'492	-398'892
31000.00	Matériel de bureau	200	700	-500		200
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	5'000	85'000	-80'000	93'996	-88'996
31010.02	Carburants voitures/machines	0	2'000	-2'000	1'733	-1'733
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'000	1'000	0	500	500
31051.00	Frais de réception	700	4'700	-4'000	2'745	-2'045
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	500	500	0		500
31200.02	Electricité	0	700	-700	994	-994
31300.01	Prestations de services de tiers	35'000	216'000	-181'000	195'463	-160'463
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	0	0	994	-994
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	2'651	-2'651
31300.04	Cotisations	1'200	2'200	-1'000	10'906	-9'706
31300.05	Frais de ports	0	0	0	44	-44
31300.85	Téléphonie mobile	0	600	-600		0
31300.90	Autres frais de téléphone	0	1'000	-1'000		0
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	20'000	60'000	-40'000	21'435	-1'435
31332.00	Contrat de prestation informatique	0	43'000	-43'000	47'203	-47'203
31340.02	Primes d'assurances véhicules	0	4'500	-4'500	4'093	-4'093
31340.09	Primes d'assurances	0	0	0	6'442	-6'442
31370.04	Taxes pour véhicules de services	0	1'500	-1'500	1'257	-1'257

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
31510.02	Entretien de véhicules	0	0	0	63'088	-63'088
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	0	0	939	-939
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	0	5'500	-5'500	8'009	-8'009
33	Amortissements du patrimoine administratif	0	46'000	-46'000	46'000	-46'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	0	9'000	-9'000	9'000	-9'000
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	37'000	-37'000	37'000	-37'000
36	Charges de transfert	1'500	6'500	-5'000	6'154	-4'654
36120.00	Dédomm. communes et synd. intercommunaux	0	0	0	3'510	-3'510
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	1'500	2'500	-1'000	2'325	-825
36370.00	Subventions aux personnes physiques	0	4'000	-4'000	319	-319
39	Imputations internes	0	20'100	-20'100	38'116	-38'116
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	1'653	-1'653
39100.00	Prestations de services	0	0	0	13'480	-13'480
39101.00	Prestations informatiques	0	4'000	-4'000	4'986	-4'986
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	0	12'100	-12'100	12'982	-12'982
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	0	0	115	-115
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	0	4'000	-4'000	4'900	-4'900
42	Taxes	0	-165'100	165'100	-216'957	216'957
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	-63'600	63'600	-46'175	46'175
42500.00	Ventes	0	-101'500	101'500	-169'465	169'465
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-1'317	1'317
43	Revenus divers	0	-95'000	95'000	-88'950	88'950
43900.00	Autres revenus	0	-95'000	95'000	-88'950	88'950
49	Imputations internes	0	0	0	-3'751	3'751
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	0	0	0	29	-29
49100.00	Prestations de services	0	0	0	-3'780	3'780

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecarts	Comptes 2016	Ecarts
	Dicastère des Infrastructures, de la Sécurité et de l'Agglomération	32'503'400	33'042'700	-539'300	30'497'469	2'005'931
	Charges	88'299'000	88'853'100	-554'100	87'997'863	301'137
	Revenus	-55'795'600	-55'810'400	14'800	-57'500'394	1'704'794
07	Infrastructures	20'328'400	20'415'400	-87'000	18'436'788	1'891'612
	Charges	49'981'700	50'080'600	-98'900	46'876'509	3'105'191
	Revenus	-29'653'300	-29'665'200	11'900	-28'439'721	-1'213'579
	Service administratif infrastructures	-352'400	-651'000	298'600	-932'915	580'515
	Charges	11'967'800	11'119'800	848'000	10'588'908	1'378'892
	Revenus	-12'320'200	-11'770'800	-549'400	-11'521'823	-798'377
113.01	Energies	-2'380'000	-2'940'000	560'000	-2'915'442	535'442
	Charges	1'031'000	0	1'031'000	0	1'031'000
	Revenus	-3'411'000	-2'940'000	-471'000	-2'915'442	-495'558
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	1'031'000	0	1'031'000		1'031'000
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	1'031'000	0	1'031'000		1'031'000
42	Taxes	-3'411'000	-2'940'000	-471'000	-2'915'442	-495'558
42400.01	Taxes d'utilisation	-2'380'000	-2'940'000	560'000	-2'915'442	535'442
42400.03	Taxe Energies	-951'000	0	-951'000		-951'000
42600.00	Remboursement de tiers	-80'000	0	-80'000		-80'000
113.02	Eaux	0	0	0	-1	1
	Charges	8'909'200	8'830'800	78'400	8'606'380	302'820
	Revenus	-8'909'200	-8'830'800	-78'400	-8'606'381	-302'819
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	4'800'000	5'000'000	-200'000	4'301'241	498'759
31300.01	Prestations de services de tiers	4'800'000	5'000'000	-200'000	4'301'241	498'759
33	Amortissements du patrimoine administratif	2'019'100	2'367'000	-347'900	2'318'669	-299'569
33003.00	Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA..	2'019'100	2'367'000	-347'900	2'318'669	-299'569
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	1'516'600	801'900	714'700	1'343'570	173'030
35100.00	Attrib. aux financements spéc. capital propre	1'516'600	801'900	714'700	1'343'570	173'030
39	Imputations internes	573'500	661'900	-88'400	642'900	-69'400
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	573'500	661'900	-88'400	642'900	-69'400
42	Taxes	-8'810'000	-8'746'000	-64'000	-8'537'037	-272'963
42500.00	Ventes	-8'810'000	-8'746'000	-64'000	-8'537'037	-272'963
49	Imputations internes	-99'200	-84'800	-14'400	-69'344	-29'856
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	-99'200	-84'800	-14'400	-69'344	-29'856
113.03	Eclairage public	2'027'600	2'289'000	-261'400	1'982'528	45'072
	Charges	2'027'600	2'289'000	-261'400	1'982'528	45'072
	Revenus	0	0	0	0	0
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	2'027'600	2'289'000	-261'400	1'982'528	45'072
31200.02	Electricité	370'500	480'000	-109'500	394'031	-23'531
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	90'500	90'000	500	99'026	-8'526
31300.01	Prestations de services de tiers	1'054'600	1'126'000	-71'400	944'071	110'529
31990.00	Autres charges d'exploitation	512'000	593'000	-81'000	545'400	-33'400
	Service technique	1'481'900	1'524'900	-43'000	1'137'312	344'588
	Charges	1'843'200	1'916'200	-73'000	1'623'316	219'884
	Revenus	-361'300	-391'300	30'000	-486'004	124'704

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
114.00	Bureau technique	1'481'900	1'524'900	-43'000	1'137'312	344'588
	Charges	1'843'200	1'916'200	-73'000	1'623'316	219'884
	Revenus	-361'300	-391'300	30'000	-486'004	124'704
30	Charges de personnel	1'539'900	1'600'700	-60'800	1'355'907	183'993
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'242'700	1'289'300	-46'600	1'084'734	157'966
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-8'838	8'838
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	5'300	10'100	-4'800	10'092	-4'792
30490.02	Allocations compensatoires	5'100	5'200	-100	5'148	-48
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	300	300	0		300
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	64'200	66'700	-2'500	56'711	7'489
30500.02	Cotisations patronales AC	12'900	13'400	-500	11'537	1'363
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	153'200	159'300	-6'100	137'594	15'606
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	19'200	17'400	1'800	16'976	2'224
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	25'400	26'400	-1'000	22'430	2'970
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	8'300	9'100	-800	9'519	-1'219
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'100	1'200	-100	929	171
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'200	2'300	-100	1'922	278
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	2'938	-2'938
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	4'215	-4'215
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	161'600	167'600	-6'000	154'679	6'921
31000.00	Matériel de bureau	6'000	6'000	0	4'302	1'698
31020.00	Imprimés, publications	2'000	1'500	500	3'599	-1'599
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'500	1'500	0	1'600	-100
31051.00	Frais de réception	1'000	1'000	0	581	419
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	3'000	-1'000	294	1'706
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	500	500	0		500
31180.00	Immobilisations incorporelles	20'000	25'000	-5'000	16'847	3'153
31300.01	Prestations de services de tiers	15'000	15'000	0	10'014	4'986
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	3'080	-3'080
31300.04	Cotisations	6'000	6'000	0	4'905	1'095
31300.05	Frais de ports	2'000	2'000	0	1'261	739
31300.80	Téléphonie fixe	1'500	2'000	-500		1'500
31300.85	Téléphonie mobile	1'700	1'700	0	108	1'592
31300.90	Autres frais de téléphone	1'500	1'500	0		1'500
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	80'000	80'000	0	96'156	-16'156
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	10'000	10'000	0	7'979	2'021
31370.04	Taxes pour véhicules de services	0	0	0	78	-78
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	200	200	0		200
31700.01	Frais de repas	700	700	0		700
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	7'000	7'000	0	2'675	4'325
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'000	2'000	0		2'000
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'000	1'000	0	1'200	-200
39	Imputations internes	141'700	147'900	-6'200	112'730	28'970
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	25'700	25'700	0	1'493	24'207
39100.00	Prestations de services	26'200	26'200	0	23'200	3'000
39101.00	Prestations informatiques	22'400	28'600	-6'200	20'677	1'723
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	66'800	66'800	0	66'760	40
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0	600	0
42	Taxes	-60'000	-60'000	0	-164'257	104'257
42100.00	Emoluments administratifs	-25'000	-20'000	-5'000	-30'625	5'625
42400.02	Prestations de services pour tiers	-10'000	-15'000	5'000	-104'548	94'548
42500.00	Ventes	-25'000	-25'000	0	-29'084	4'084
43	Revenus divers	0	-30'000	30'000		0
43100.00	Prest. propres s'immo. corp. portées à l'actif	0	-30'000	30'000		0
49	Imputations internes	-301'300	-301'300	0	-321'747	20'447
49100.00	Prestations de services	-59'800	-59'800	0	-201'747	141'947
49800.00	Reports internes	-241'500	-241'500	0	-120'000	-121'500
	Service de la voirie	13'787'600	14'135'200	-347'600	13'027'147	760'453
	Charges	22'163'700	22'758'900	-595'200	21'055'311	1'108'389
	Revenus	-8'376'100	-8'623'700	247'600	-8'028'164	-347'936

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
115.01	Voirie	12'754'700	13'054'800	-300'100	12'066'746	687'954
	Charges	16'584'500	16'914'400	-329'900	15'646'106	938'394
	Revenus	-3'829'800	-3'859'600	29'800	-3'579'360	-250'440
30	Charges de personnel	7'889'700	7'923'000	-33'300	7'307'657	582'043
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	6'170'800	6'248'300	-77'500	5'923'090	247'710
30100.02	Indemnités journalières	0	0	0	75'548	-75'548
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-85'949	85'949
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-41'191	41'191
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-193'811	193'811
30300.01	Indemnités aux agences d'emploi	100'000	100'000	0	52'114	47'886
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	12'000	12'000	0	20'910	-8'910
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	71'000	78'100	-7'100	82'111	-11'111
30409.00	Remboursement d'allocations pour enfants et de..	0	0	0	-38'873	38'873
30420.00	Indemnités de repas	0	0	0	84	-84
30490.02	Allocations compensatoires	43'100	52'600	-9'500	54'730	-11'630
30490.09	Autres allocations (indemnités de piquet)	0	0	0	40'025	-40'025
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	320'000	324'400	-4'400	311'944	8'056
30500.02	Cotisations patronales AC	66'500	67'500	-1'000	64'627	1'873
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	811'200	741'600	69'600	695'482	115'718
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	100'700	98'900	1'800	94'783	5'917
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	126'700	128'500	-1'800	123'379	3'321
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	45'600	48'900	-3'300	49'209	-3'609
30591.00	Fonds de formation professionnelle	5'700	5'900	-200	5'112	588
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	11'400	11'300	100	10'575	825
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	60'011	-60'011
30910.00	Recrutement du personnel	4'000	1'000	3'000	3'508	492
30990.00	Autres charges de personnel	1'000	4'000	-3'000	239	761
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	4'159'100	4'327'600	-168'500	4'254'547	-95'447
31000.00	Matériel de bureau	3'000	3'000	0	9'016	-6'016
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	1'000'000	1'000'000	0	906'913	93'087
31010.02	Carburants voitures/machines	330'000	450'000	-120'000	275'762	54'238
31020.00	Imprimés, publications	3'000	1'000	2'000	4'796	-1'796
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	1'000	-1'000	0	0
31051.00	Frais de réception	1'000	1'000	0	20	980
31060.00	Matériel médical et sanitaire	2'500	1'500	1'000	2'264	236
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	0	0	8'871	-8'871
31110.01	Achats de machines et outils	50'000	45'000	5'000	49'121	879
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	35'000	35'000	0	27'966	7'034
31180.00	Immobilisations incorporelles	30'000	25'000	5'000	25'670	4'330
31200.01	Eau - PA	40'000	35'000	5'000	36'423	3'577
31200.02	Electricité	43'000	43'000	0	40'132	2'868
31200.03	Gaz	50'000	50'000	0	46'388	3'612
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	0	0	0	1'760	-1'760
31300.01	Prestations de services de tiers	1'590'000	1'650'000	-60'000	1'696'207	-106'207
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	17'573	-17'573
31300.04	Cotisations	1'500	1'500	0	1'350	150
31300.05	Frais de ports	3'500	3'500	0	2'706	794
31300.80	Téléphonie fixe	5'000	5'500	-500	0	5'000
31300.85	Téléphonie mobile	9'100	9'100	0	0	9'100
31300.90	Autres frais de téléphone	5'000	5'000	0	0	5'000
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	12'000	12'000	0	11'398	602
31340.02	Primes d'assurances véhicules	90'000	90'000	0	85'541	4'459
31340.09	Primes d'assurances	6'000	6'000	0	5'416	584
31370.03	TVA Non récupérable	0	0	0	128'717	-128'717
31370.04	Taxes pour véhicules de services	180'000	180'000	0	164'520	15'480
31510.01	Entretien de machines et outils	25'000	30'000	-5'000	8'723	16'277
31510.02	Entretien de véhicules	630'000	630'000	0	688'303	-58'303
31700.01	Frais de repas	4'000	4'000	0	3'575	425
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	3'000	3'000	0	1'480	1'520
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'500	2'500	0	1'353	1'147
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	3'000	3'000	0	1'613	1'387
31810.00	Pertes sur créances effectives	2'000	2'000	0	970	1'030
33	Amortissements du patrimoine administratif	3'259'000	3'191'000	68'000	2'918'132	340'868

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	126'000	125'000	1'000	125'000	1'000
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	2'046'000	2'276'000	-230'000	2'073'228	-27'228
33002.00	Amort. planifiés, aménagement des eaux PA	1'000	0	1'000		1'000
33003.00	Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA..	1'000	1'000	0	1'000	0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	403'000	204'000	199'000	190'905	212'095
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	628'000	531'000	97'000	473'999	154'001
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	54'000	54'000	0	54'000	0
34	Charges financières	0	0	0	15	-15
34190.00	Pertes de change sur monnaies étrangères	0	0	0	14	-14
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	1	-1
39	Imputations internes	1'276'700	1'472'800	-196'100	1'165'755	110'945
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	4'500	4'500	0	4'051	449
39100.00	Prestations de services	5'400	5'400	0	120'842	-115'442
39101.00	Prestations informatiques	27'200	48'600	-21'400	23'254	3'946
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	76'200	76'200	0	58'112	18'088
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0	5'880	-5'280
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	837'900	1'000'600	-162'700	910'500	-72'600
39800.00	Reports internes	324'900	336'900	-12'000	43'116	281'784
42	Taxes	-420'000	-450'000	30'000	-380'116	-39'884
42400.02	Prestations de services pour tiers	-400'000	-430'000	30'000	-356'586	-43'414
42500.00	Ventes	-20'000	-20'000	0	-23'530	3'530
43	Revenus divers	-10'000	-20'000	10'000	-7'271	-2'729
43100.00	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	-10'000	-20'000	10'000	-7'863	-2'137
43200.00	Variations de stocks, produits semi-finis et finis	0	0	0	592	-592
44	Revenus financiers	-50'000	-50'000	0	-42'942	-7'058
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-172	172
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-50'000	-50'000	0	-42'770	-7'230
46	Revenus de transfert	-110'000	-110'000	0	-116'887	6'887
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-110'000	-110'000	0	-107'137	-2'863
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	0	0	0	-9'750	9'750
48	Revenus extraordinaires	-188'000	0	-188'000		-188'000
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-188'000	0	-188'000		-188'000
49	Imputations internes	-3'051'800	-3'229'600	177'800	-3'032'144	-19'656
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	-2'700	-2'700	0	-15'689	12'989
49100.00	Prestations de services	-142'600	-142'600	0	-208'716	66'116
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-6'500	-6'500	0		-6'500
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	0	0	-10'000	10'000
49800.00	Reports internes	-2'900'000	-3'077'800	177'800	-2'797'739	-102'261
115.02	Déchets ménage	1'032'900	1'080'400	-47'500	960'400	72'500
	Charges	4'836'600	5'104'800	-268'200	4'709'121	127'479
	Revenus	-3'803'700	-4'024'400	220'700	-3'748'721	-54'979
30	Charges de personnel	7'000	7'000	0		7'000
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	7'000	7'000	0		7'000
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'432'300	1'465'400	-33'100	1'124'585	307'715
31000.00	Matériel de bureau	2'000	2'000	0	717	1'283
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	60'000	30'000	30'000	21'685	38'315
31020.00	Imprimés, publications	10'000	30'000	-20'000		10'000
31060.00	Matériel médical et sanitaire	1'000	1'000	0		1'000
31110.01	Achats de machines et outils	1'000	1'000	0		1'000
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	7'000	0	7'000	6'272	728
31130.00	Achats de matériel informatique	10'000	10'000	0		10'000
31200.01	Eau - PA	3'000	3'000	0	2'642	358
31200.02	Electricité	5'000	5'000	0	2'886	2'114
31300.01	Prestations de services de tiers	1'200'000	1'250'000	-50'000	1'031'699	168'301
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	16'869	-16'869
31300.05	Frais de ports	20'000	20'000	0	12'589	7'411

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
31300.80	Téléphonie fixe	0	100	-100		0
31300.85	Téléphonie mobile	2'000	0	2'000		2'000
31300.90	Autres frais de téléphone	22'300	22'300	0		22'300
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	1'000	1'000	0		1'000
31370.03	TVA Non récupérable	25'000	40'000	-15'000	13'999	11'001
31510.01	Entretien de machines et outils	3'000	0	3'000	2'684	316
31810.00	Pertes sur créances effectives	60'000	50'000	10'000	12'543	47'457
33	Amortissements du patrimoine administratif	898'000	866'000	32'000	845'000	53'000
33003.00	Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA..	898'000	866'000	32'000	845'000	53'000
34	Charges financières	0	0	0	263	-263
34190.00	Pertes de change sur monnaies étrangères	0	0	0	2	-2
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	261	-261
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	40'000	103'100	-63'100	232'103	-192'103
35100.00	Attrib. aux financements spéc. capital propre	40'000	103'100	-63'100	232'103	-192'103
39	Imputations internes	2'459'300	2'663'300	-204'000	2'507'170	-47'870
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	16'700	16'700	0	187	16'513
39100.00	Prestations de services	700	700	0	130'860	-130'160
39101.00	Prestations informatiques	55'200	56'700	-1'500	55'200	0
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	77'500	102'200	-24'700	112'236	-34'736
39800.00	Reports internes	2'309'200	2'487'000	-177'800	2'208'687	100'513
42	Taxes	-2'532'000	-2'617'000	85'000	-2'522'587	-9'413
42400.01	Taxes d'utilisation	0	0	0	-23	23
42400.02	Prestations de services pour tiers	-12'000	-12'000	0	-14'118	2'118
42401.00	Taxes pour service à financement spécial	-1'950'000	-1'985'000	35'000	-1'942'794	-7'206
42500.00	Ventes	-550'000	-600'000	50'000	-542'102	-7'898
42700.00	Amendes	-20'000	-20'000	0	-23'550	3'550
44	Revenus financiers	0	0	0	-787	787
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-787	787
46	Revenus de transfert	-760'000	-816'000	56'000	-797'255	37'255
46040.00	Quotes-parts revenus des entreprises publiques	-500'000	-536'000	36'000	-530'111	30'111
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-260'000	-280'000	20'000	-267'144	7'144
48	Revenus extraordinaires	-10'000	0	-10'000		-10'000
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-10'000	0	-10'000		-10'000
49	Imputations internes	-501'700	-591'400	89'700	-428'092	-73'608
49100.00	Prestations de services	-1'700	-1'700	0	-37'692	35'992
49800.00	Reports internes	-500'000	-589'700	89'700	-390'400	-109'600
115.03	Déchets entreprise	0	0	0	1	-1
	Charges	742'600	739'700	2'900	700'084	42'516
	Revenus	-742'600	-739'700	-2'900	-700'083	-42'517
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	10'000	15'000	-5'000	24'353	-14'353
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	0	0	273	-273
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	0	0	0	51	-51
31300.01	Prestations de services de tiers	5'000	5'000	0	20'554	-15'554
31810.00	Pertes sur créances effectives	5'000	10'000	-5'000	3'475	1'525
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	227'400	194'200	33'200	275'897	-48'497
35100.00	Attrib. aux financements spéc. capital propre	227'400	194'200	33'200	275'897	-48'497
39	Imputations internes	505'200	530'500	-25'300	399'834	105'366
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	5'200	5'200	0	9'434	-4'234
39800.00	Reports internes	500'000	525'300	-25'300	390'400	109'600
42	Taxes	-525'000	-525'000	0	-521'206	-3'794
42401.00	Taxes pour service à financement spécial	-525'000	-525'000	0	-521'156	-3'844
42700.00	Amendes	0	0	0	-50	50

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
44	Revenus financiers	0	0	0	-258	258
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-258	258
49	Imputations internes	-217'600	-214'700	-2'900	-178'619	-38'981
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	-30'900	-28'500	-2'400	-43'619	12'719
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	-500	0	-500		-500
49800.00	Reports internes	-186'200	-186'200	0	-135'000	-51'200
	Service des parcs et promenades	5'411'300	5'406'300	5'000	5'205'242	206'058
	Charges	7'891'500	7'854'400	37'100	7'288'824	602'676
	Revenus	-2'480'200	-2'448'100	-32'100	-2'083'582	-396'618
116.00	Parcs et promenades	5'411'300	5'406'300	5'000	5'205'242	206'058
	Charges	7'891'500	7'854'400	37'100	7'288'824	602'676
	Revenus	-2'480'200	-2'448'100	-32'100	-2'083'582	-396'618
30	Charges de personnel	5'260'100	5'267'700	-7'600	4'957'982	302'118
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	4'117'500	4'119'200	-1'700	3'881'375	236'125
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-1'906	1'906
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-42'396	42'396
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-10'964	10'964
30300.01	Indemnités aux agences d'emploi	0	0	0	2'624	-2'624
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	135'000	135'000	0	143'635	-8'635
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	52'800	57'800	-5'000	63'699	-10'899
30420.00	Indemnités de repas	0	0	0	20	-20
30490.02	Allocations compensatoires	15'100	17'000	-1'900	17'103	-2'003
30490.09	Autres allocations (indemnités de piquet)	0	0	0	2'256	-2'256
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	1'000	1'000	0		1'000
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	218'800	218'500	300	203'211	15'589
30500.02	Cotisations patronales AC	45'400	45'300	100	42'102	3'298
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	472'100	474'600	-2'500	442'714	29'386
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	69'200	66'800	2'400	62'671	6'529
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	86'600	85'300	1'300	80'372	6'228
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	26'300	28'700	-2'400	30'133	-3'833
30591.00	Fonds de formation professionnelle	3'800	3'900	-100	3'329	471
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	7'500	7'600	-100	6'889	611
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	26'277	-26'277
30910.00	Recrutement du personnel	4'000	2'000	2'000	3'651	349
30990.00	Autres charges de personnel	5'000	5'000	0	1'187	3'813
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'242'800	1'219'400	23'400	1'130'140	112'660
31000.00	Matériel de bureau	3'000	3'000	0	3'175	-175
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	660'000	660'000	0	572'600	87'400
31010.02	Carburants voitures/machines	1'000	1'000	0	110	890
31020.00	Imprimés, publications	500	500	0	475	25
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	2'400	2'400	0	639	1'761
31051.00	Frais de réception	1'000	1'000	0		1'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	3'000	1'000	2'000	5'001	-2'001
31110.01	Achats de machines et outils	55'000	65'000	-10'000	48'281	6'719
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	35'000	35'000	0	43'181	-8'181
31200.01	Eau - PA	35'000	35'000	0	13'935	21'065
31200.02	Electricité	13'000	13'000	0	9'443	3'557
31200.05	Chauffage à distance	115'000	100'000	15'000	102'983	12'017
31300.01	Prestations de services de tiers	260'000	260'000	0	287'245	-27'245
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	5'843	-5'843
31300.04	Cotisations	2'800	2'800	0	2'244	556
31300.05	Frais de ports	500	500	0	54	446
31300.80	Téléphonie fixe	3'400	3'500	-100		3'400
31300.85	Téléphonie mobile	2'000	3'000	-1'000		2'000
31300.90	Autres frais de téléphone	800	800	0		800
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	15'000	1'000	14'000		15'000
31340.09	Primes d'assurances	6'900	6'900	0	6'612	288
31370.01	Impôts et taxes	500	500	0	404	96
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	500	500	0		500
31510.01	Entretien de machines et outils	6'000	6'000	0	7'420	-1'420
31510.02	Entretien de véhicules	500	500	0	29	471

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	1'000	1'000	0	1'000	0
31700.01	Frais de repas	8'000	8'000	0	8'449	-449
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	3'000	1'000	2'000	5'186	-2'186
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0	106	894
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'000	1'000	0	336	664
31810.00	Pertes sur créances effectives	3'000	3'000	0	3'389	-389
31900.00	Prestations en dommages et intérêts	2'000	500	1'500	2'000	0
31990.00	Autres charges d'exploitation	1'000	1'000	0		1'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	309'200	224'000	85'200	184'000	125'200
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	36'000	35'000	1'000	35'000	1'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	145'200	97'000	48'200	124'000	21'200
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	128'000	92'000	36'000	25'000	103'000
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	0	0	0	44'658	-44'658
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	0	0	0	44'658	-44'658
39	Imputations internes	1'079'400	1'143'300	-63'900	972'044	107'356
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	15'148	-15'148
39100.00	Prestations de services	30'100	30'100	0	109'937	-79'837
39101.00	Prestations informatiques	25'100	44'000	-18'900	23'861	1'239
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	28'700	28'700	0	28'080	620
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	3'000	600	2'400	5'322	-2'322
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	53'800	49'200	4'600	38'800	15'000
39800.00	Reports internes	938'700	990'700	-52'000	750'896	187'804
42	Taxes	-291'000	-312'500	21'500	-321'175	30'175
42000.03	Taxes d'exemption pour plantation d'arbres	0	0	0	-17'458	17'458
42000.04	Taxes d'exemption pour places de jeux	0	0	0	-27'200	27'200
42310.00	Taxes de cours	0	-1'500	1'500		0
42400.02	Prestations de services pour tiers	-230'000	-250'000	20'000	-188'961	-41'039
42500.00	Ventes	-60'000	-60'000	0	-87'136	27'136
42600.00	Remboursement de tiers	-1'000	-1'000	0	-420	-580
43	Revenus divers	-30'000	-60'000	30'000	-2'665	-27'335
43100.00	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	-30'000	-60'000	30'000	-2'665	-27'335
44	Revenus financiers	-6'000	-6'000	0	-19'343	13'343
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-148	148
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-6'000	-6'000	0	-19'195	13'195
48	Revenus extraordinaires	-30'000	0	-30'000		-30'000
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-30'000	0	-30'000		-30'000
49	Imputations internes	-2'123'200	-2'069'600	-53'600	-1'740'399	-382'801
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	-215'500	-215'500	0	-242'292	26'792
49100.00	Prestations de services	-1'581'800	-1'528'200	-53'600	-1'472'587	-109'213
49800.00	Reports internes	-325'900	-325'900	0	-25'520	-300'380
	Station d'épuration des eaux	0	0	0	2	-2
	Charges	6'115'500	6'431'300	-315'800	6'320'150	-204'650
	Revenus	-6'115'500	-6'431'300	315'800	-6'320'148	204'648
117.00	Station d'épuration des eaux et réseau	0	0	0	2	-2
	Charges	6'115'500	6'431'300	-315'800	6'320'150	-204'650
	Revenus	-6'115'500	-6'431'300	315'800	-6'320'148	204'648
30	Charges de personnel	1'305'700	1'286'900	18'800	1'195'946	109'754
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'037'100	1'016'700	20'400	927'526	109'574
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-10'031	10'031
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	18'100	21'600	-3'500	21'489	-3'389
30490.02	Allocations compensatoires	3'200	6'800	-3'600	6'780	-3'580
30490.09	Autres allocations (indemnités de piquet)	0	0	0	25'025	-25'025
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	200	200	0		200
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	55'200	54'100	1'100	50'576	4'624
30500.02	Cotisations patronales AC	11'600	11'400	200	10'478	1'122

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	130'300	127'200	3'100	111'185	19'115
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	18'700	18'000	700	15'402	3'298
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	22'000	21'600	400	20'003	1'997
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	6'400	6'400	0	7'059	-659
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'000	1'000	0	828	172
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'900	1'900	0	1'714	186
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	7'912	-7'912
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	2'821'700	3'188'000	-366'300	3'277'175	-455'475
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0	834	166
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	400'000	450'000	-50'000	375'665	24'335
31010.02	Carburants voitures/machines	3'000	3'500	-500	2'387	613
31020.00	Imprimés, publications	1'000	1'000	0	763	237
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	100	100	0	39	61
31051.00	Frais de réception	2'000	2'000	0	1'627	373
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	3'000	5'000	-2'000	2'289	711
31110.01	Achats de machines et outils	35'000	60'000	-25'000	21'545	13'455
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	4'000	4'000	0	3'194	806
31130.00	Achats de matériel informatique	35'000	40'000	-5'000	30'000	5'000
31200.01	Eau - PA	35'000	30'000	5'000	33'301	1'699
31200.02	Electricité	40'000	10'000	30'000	367'287	-327'287
31200.03	Gaz	700	700	0	548	152
31200.04	Mazout	0	0	0	9'809	-9'809
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	5'000	10'000	-5'000	4'932	68
31300.01	Prestations de services de tiers	1'400'000	1'600'000	-200'000	1'578'579	-178'579
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	8'679	-8'679
31300.04	Cotisations	2'000	2'000	0	1'922	78
31300.05	Frais de ports	300	300	0	180	120
31300.80	Téléphonie fixe	700	1'800	-1'100		700
31300.85	Téléphonie mobile	5'000	7'600	-2'600		5'000
31300.90	Autres frais de téléphone	4'000	1'800	2'200		4'000
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	100'000	130'000	-30'000	117'475	-17'475
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	19'000	19'000	0	17'855	1'145
31340.02	Primes d'assurances véhicules	3'200	3'200	0	3'115	85
31340.09	Primes d'assurances	42'000	42'000	0	38'197	3'803
31370.01	Impôts et taxes	370'000	370'000	0	366'228	3'772
31370.03	TVA Non récupérable	0	0	0	15'389	-15'389
31370.04	Taxes pour véhicules de services	200	2'500	-2'300	286	-86
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	500	500	0		500
31510.01	Entretien de machines et outils	300'000	380'000	-80'000	268'251	31'749
31510.02	Entretien de véhicules	4'000	4'000	0	2'348	1'652
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	4'000	4'000	0	3'679	321
31700.01	Frais de repas	500	500	0	335	165
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	500	0	252	248
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0	185	315
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0		500
33	Amortissements du patrimoine administratif	1'364'000	1'274'000	90'000	1'149'963	214'037
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	37'000	37'000	0	37'000	0
33003.00	Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA..	1'316'000	1'232'000	84'000	1'110'963	205'037
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	11'000	5'000	6'000	2'000	9'000
34	Charges financières	0	0	0	1	-1
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	1	-1
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	0	0	0	45'805	-45'805
35100.00	Attrib. aux financements spéc. capital propre	0	0	0	45'805	-45'805
39	Imputations internes	624'100	682'400	-58'300	651'260	-27'160
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	1'400	1'400	0	669	731
39100.00	Prestations de services	1'400	1'400	0	3'336	-1'936
39101.00	Prestations informatiques	14'200	17'100	-2'900	11'690	2'510
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0	600	0
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	438'700	493'700	-55'000	466'170	-27'470
39800.00	Reports internes	167'800	168'200	-400	168'795	-995
42	Taxes	-5'133'000	-5'373'000	240'000	-5'346'904	213'904
42400.02	Prestations de services pour tiers	-30'000	-300'000	270'000	-310'683	280'683

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
42401.00	Taxes pour service à financement spécial	-5'100'000	-5'070'000	-30'000	-5'032'502	-67'498
42500.00	Ventes	-3'000	-3'000	0	-3'719	719
43	Revenus divers	-150'000	-30'000	-120'000	-84'782	-65'218
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-150'000	-30'000	-120'000	-84'782	-65'218
44	Revenus financiers	-8'000	-8'000	0	-7'904	-96
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-8'000	-8'000	0	-7'904	-96
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	-24'200	-270'000	245'800		-24'200
45100.00	Prélèvements sur financements spéciaux capital..	-24'200	-270'000	245'800		-24'200
46	Revenus de transfert	-700'000	-650'000	-50'000	-774'822	74'822
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-700'000	-650'000	-50'000	-774'822	74'822
49	Imputations internes	-100'300	-100'300	0	-105'736	5'436
49100.00	Prestations de services	-13'300	-13'300	0	-12'500	-800
49800.00	Reports internes	-87'000	-87'000	0	-93'236	6'236
10	Sécurité	11'950'600	12'328'900	-378'300	11'977'451	-26'851
	Charges	38'092'900	38'474'100	-381'200	40'827'860	-2'734'960
	Revenus	-26'142'300	-26'145'200	2'900	-28'850'409	2'708'109
	Service communal de la population	1'360'300	1'256'600	103'700	1'160'117	200'183
	Charges	2'174'100	2'143'200	30'900	2'016'353	157'747
	Revenus	-813'800	-886'600	72'800	-856'236	42'436
126.01	Etat civil	400'900	297'700	103'200	275'720	125'180
	Charges	603'900	520'500	83'400	502'443	101'457
	Revenus	-203'000	-222'800	19'800	-226'723	23'723
30	Charges de personnel	520'100	422'900	97'200	419'523	100'577
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	424'200	344'200	80'000	345'695	78'505
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-3'339	3'339
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	22'600	18'300	4'300	18'381	4'219
30500.02	Cotisations patronales AC	4'700	3'800	900	3'808	892
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	52'300	42'400	9'900	42'529	9'771
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	700	400	300	363	337
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'000	7'300	1'700	7'270	1'730
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'000	3'000	0	3'082	-82
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	400	0	301	99
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	800	700	100	623	177
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	483	-483
30910.00	Recrutement du personnel	2'000	2'000	0		2'000
30990.00	Autres charges de personnel	400	400	0	327	73
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	31'000	34'800	-3'800	29'688	1'312
31000.00	Matériel de bureau	4'000	4'000	0	3'429	571
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	200	200	0		200
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	4'000	4'000	0	2'934	1'066
31200.02	Electricité	700	1'000	-300		700
31300.01	Prestations de services de tiers	1'500	1'500	0	3'079	-1'579
31300.02	Frais bancaires et postaux	500	500	0	481	19
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	701	-701
31300.04	Cotisations	400	400	0	360	40
31300.05	Frais de ports	4'500	4'500	0	4'030	470
31300.80	Téléphonie fixe	800	1'000	-200		800
31370.01	Impôts et taxes	0	0	0	115	-115
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	200	500	-300		200
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	13'000	16'000	-3'000	11'030	1'970
31700.01	Frais de repas	200	200	0		200
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	200	200	0		200
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0		200
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	600	600	0		600
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	3'529	-3'529

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
34	Charges financières	0	0	0	34	-34
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	34	-34
39	Imputations internes	52'800	62'800	-10'000	53'198	-398
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	900	900	0	1'474	-574
39100.00	Prestations de services	900	900	0	699	201
39101.00	Prestations informatiques	7'700	17'700	-10'000	7'795	-95
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	43'000	43'000	0	42'980	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0	250	50
42	Taxes	-203'000	-222'800	19'800	-226'598	23'598
42100.00	Emoluments administratifs	-200'000	-220'000	20'000	-223'639	23'639
42600.00	Remboursement de tiers	-3'000	-2'800	-200	-2'959	-41
44	Revenus financiers	0	0	0	-125	125
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-125	125
126.02	Contrôle des habitants	959'400	958'900	500	884'397	75'003
	Charges	1'570'200	1'622'700	-52'500	1'513'910	56'290
	Revenus	-610'800	-663'800	53'000	-629'513	18'713
30	Charges de personnel	1'043'800	1'030'800	13'000	995'263	48'537
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	837'100	825'400	11'700	817'598	19'502
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-16'483	16'483
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-3'064	3'064
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-8'287	8'287
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	18'700	19'200	-500	19'813	-1'113
30409.00	Remboursement d'allocations pour enfants et de..	0	0	0	-540	540
30490.02	Allocations compensatoires	400	2'100	-1'700	749	-349
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	44'500	43'900	600	43'516	984
30500.02	Cotisations patronales AC	9'300	9'100	200	9'016	284
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	103'700	102'300	1'400	101'047	2'653
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'900	1'000	900	859	1'041
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	17'600	17'400	200	17'211	389
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	7'200	7'100	100	7'353	-153
30591.00	Fonds de formation professionnelle	800	800	0	713	87
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'600	1'500	100	1'475	125
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	4'050	-4'050
30990.00	Autres charges de personnel	1'000	1'000	0	237	763
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	40'000	44'400	-4'400	36'624	3'376
31000.00	Matériel de bureau	4'000	4'000	0	1'353	2'647
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0	466	34
31051.00	Frais de réception	400	400	0	232	168
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	6'000	8'000	-2'000	6'718	-718
31200.02	Electricité	2'100	4'000	-1'900	1'387	713
31300.01	Prestations de services de tiers	2'000	2'000	0	2'332	-332
31300.02	Frais bancaires et postaux	2'000	2'000	0	1'983	17
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	1'572	-1'572
31300.04	Cotisations	100	100	0	70	30
31300.05	Frais de ports	18'000	18'000	0	17'797	203
31300.80	Téléphonie fixe	2'100	2'600	-500		2'100
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	1'000	1'000	0		1'000
31700.01	Frais de repas	300	300	0	340	-40
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	300	300	0	1'224	-924
31700.03	Frais de déplacement (autres)	600	600	0	597	3
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	600	600	0	421	179
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	132	-132
33	Amortissements du patrimoine administratif	20'000	36'000	-16'000	16'000	4'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	20'000	36'000	-16'000	16'000	4'000
34	Charges financières	0	0	0	10	-10
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	10	-10
36	Charges de transfert	360'000	400'000	-40'000	364'995	-4'995

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
36010.00	Quotes-parts revenus pour cantons et concordats	360'000	400'000	-40'000	364'995	-4'995
39	Imputations internes	106'400	111'500	-5'100	101'018	5'382
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	4'200	4'200	0	3'599	601
39100.00	Prestations de services	4'800	4'800	0	4'774	26
39101.00	Prestations informatiques	21'200	22'200	-1'000	16'225	4'975
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	72'500	72'500	0	72'520	-20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0	600	0
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	3'100	7'200	-4'100	3'300	-200
42	Taxes	-580'000	-632'000	52'000	-599'051	19'051
42100.00	Emoluments administratifs	-580'000	-632'000	52'000	-599'051	19'051
43	Revenus divers	-2'000	-3'000	1'000	-3'386	1'386
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-2'000	-3'000	1'000	-3'386	1'386
44	Revenus financiers	0	0	0	-66	66
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-66	66
49	Imputations internes	-28'800	-28'800	0	-27'010	-1'790
49100.00	Prestations de services	-28'800	-28'800	0	-27'010	-1'790
	Service de sécurité urbaine	0	1'097'200	-1'097'200	559'349	-559'349
	Charges	0	7'512'700	-7'512'700	7'667'420	-7'667'420
	Revenus	0	-6'415'500	6'415'500	-7'108'071	7'108'071
127.01	Contrôle du bruit	0	166'000	-166'000	139'966	-139'966
	Charges	0	167'600	-167'600	139'966	-139'966
	Revenus	0	-1'600	1'600	0	0
30	Charges de personnel	0	130'600	-130'600	131'331	-131'331
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	104'800	-104'800	103'926	-103'926
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	1'800	-1'800	3'480	-3'480
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	5'600	-5'600	5'518	-5'518
30500.02	Cotisations patronales AC	0	1'200	-1'200	1'143	-1'143
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	13'500	-13'500	13'400	-13'400
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	200	-200	109	-109
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	2'200	-2'200	2'183	-2'183
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	900	-900	935	-935
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	100	-100	90	-90
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	200	-200	187	-187
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	360	-360
30990.00	Autres charges de personnel	0	100	-100	0	0
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	36'000	-36'000	7'542	-7'542
31000.00	Matériel de bureau	0	500	-500	432	-432
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	5'000	-5'000	4'546	-4'546
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	2'000	-2'000	0	0
31110.01	Achats de machines et outils	0	20'000	-20'000	0	0
31200.02	Electricité	0	400	-400	273	-273
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	1'748	-1'748
31300.05	Frais de ports	0	100	-100	0	0
31300.80	Téléphonie fixe	0	100	-100	0	0
31300.85	Téléphonie mobile	0	1'000	-1'000	0	0
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	0	1'500	-1'500	0	0
31510.01	Entretien de machines et outils	0	5'000	-5'000	346	-346
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	0	200	-200	150	-150
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	200	-200	47	-47
39	Imputations internes	0	1'000	-1'000	1'093	-1'093
39100.00	Prestations de services	0	0	0	36	-36
39101.00	Prestations informatiques	0	1'000	-1'000	1'057	-1'057
42	Taxes	0	-1'600	1'600		0
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	-1'600	1'600		0

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecarts	Comptes 2016	Ecarts
127.02	Accueil et coordination	0	812'800	-812'800	792'680	-792'680
	Charges	0	1'504'200	-1'504'200	1'505'093	-1'505'093
	Revenus	0	-691'400	691'400	-712'413	712'413
30	Charges de personnel	0	1'052'900	-1'052'900	1'058'062	-1'058'062
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	846'300	-846'300	850'133	-850'133
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-279	279
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-1'597	1'597
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	10'800	-10'800	10'063	-10'063
30490.02	Allocations compensatoires	0	3'800	-3'800	4'445	-4'445
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	0	500	-500		0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	45'000	-45'000	45'137	-45'137
30500.02	Cotisations patronales AC	0	9'400	-9'400	9'352	-9'352
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	108'200	-108'200	107'346	-107'346
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	1'000	-1'000	892	-892
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	17'800	-17'800	17'853	-17'853
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	7'200	-7'200	7'577	-7'577
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	800	-800	740	-740
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	1'600	-1'600	1'530	-1'530
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	4'870	-4'870
30990.00	Autres charges de personnel	0	500	-500		0
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	392'800	-392'800	377'160	-377'160
31000.00	Matériel de bureau	0	1'000	-1'000	779	-779
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	12'000	-12'000	8'741	-8'741
31010.02	Carburants voitures/machines	0	1'500	-1'500	822	-822
31020.00	Imprimés, publications	0	1'000	-1'000		0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	1'200	-1'200	1'298	-1'298
31051.00	Frais de réception	0	500	-500		0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	12'000	-12'000	8'653	-8'653
31110.01	Achats de machines et outils	0	49'000	-49'000	1'099	-1'099
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	0	7'600	-7'600	6'169	-6'169
31200.01	Eau - PA	0	1'500	-1'500	750	-750
31200.02	Electricité	0	4'000	-4'000	4'493	-4'493
31200.03	Gaz	0	200	-200	140	-140
31300.01	Prestations de services de tiers	0	256'000	-256'000	299'705	-299'705
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	200	-200	1	-1
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	11'394	-11'394
31300.04	Cotisations	0	500	-500		0
31300.05	Frais de ports	0	5'000	-5'000	4'303	-4'303
31300.80	Téléphonie fixe	0	8'600	-8'600		0
31300.85	Téléphonie mobile	0	300	-300		0
31300.90	Autres frais de téléphone	0	1'000	-1'000		0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	0	1'600	-1'600	1'438	-1'438
31340.09	Primes d'assurances	0	5'500	-5'500	5'326	-5'326
31370.04	Taxes pour véhicules de services	0	500	-500	108	-108
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	0	2'000	-2'000		0
31510.01	Entretien de machines et outils	0	7'300	-7'300	2'957	-2'957
31510.02	Entretien de véhicules	0	3'100	-3'100	5'881	-5'881
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	0	2'600	-2'600	2'977	-2'977
31700.01	Frais de repas	0	6'100	-6'100	6'307	-6'307
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	500	-500		0
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	500	-500	3'819	-3'819
34	Charges financières	0	0	0	10	-10
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	10	-10
36	Charges de transfert	0	37'000	-37'000	36'900	-36'900
36010.00	Quotes-parts revenus pour cantons et concordats	0	37'000	-37'000	36'900	-36'900
39	Imputations internes	0	21'500	-21'500	32'961	-32'961
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	2'362	-2'362
39100.00	Prestations de services	0	0	0	2'616	-2'616
39101.00	Prestations informatiques	0	20'900	-20'900	27'383	-27'383
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	600	-600	600	-600
40	Revenus fiscaux	0	-141'000	141'000	-145'478	145'478

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecarts	Comptes 2016	Ecarts
40330.00	Taxe des chiens	0	-141'000	141'000	-145'478	145'478
42	Taxes	0	-550'400	550'400	-566'630	566'630
42100.00	Emoluments administratifs	0	-44'000	44'000	-17'985	17'985
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	-489'000	489'000	-523'908	523'908
42500.00	Ventes	0	-300	300	-1'800	1'800
42600.00	Remboursement de tiers	0	-17'100	17'100	-22'937	22'937
44	Revenus financiers	0	0	0	-305	305
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-294	294
44191.00	Gains de change sur monnaies étrangères	0	0	0	-11	11
127.03	Proximité quartiers	0	1'431'300	-1'431'300	1'714'496	-1'714'496
	Charges	0	1'439'000	-1'439'000	1'714'496	-1'714'496
	Revenus	0	-7'700	7'700	0	0
30	Charges de personnel	0	1'128'100	-1'128'100	1'486'412	-1'486'412
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	916'400	-916'400	1'250'467	-1'250'467
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-3'829	3'829
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-2'697	2'697
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-28'629	28'629
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-30'564	30'564
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	8'400	-8'400	16'430	-16'430
30490.02	Allocations compensatoires	0	3'600	-3'600	3'600	-3'600
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	48'700	-48'700	66'241	-66'241
30500.02	Cotisations patronales AC	0	10'100	-10'100	13'724	-13'724
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	110'900	-110'900	156'191	-156'191
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	1'100	-1'100	1'310	-1'310
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	19'300	-19'300	26'200	-26'200
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	6'100	-6'100	6'572	-6'572
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	900	-900	1'085	-1'085
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	1'700	-1'700	2'246	-2'246
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	8'065	-8'065
30990.00	Autres charges de personnel	0	900	-900		0
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	107'400	-107'400	80'836	-80'836
31000.00	Matériel de bureau	0	1'500	-1'500	950	-950
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	9'000	-9'000	991	-991
31010.02	Carburants voitures/machines	0	2'500	-2'500	2'346	-2'346
31020.00	Imprimés, publications	0	2'500	-2'500		0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	1'000	-1'000	212	-212
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	13'300	-13'300	4'173	-4'173
31110.01	Achats de machines et outils	0	4'000	-4'000	2'112	-2'112
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	0	23'500	-23'500	29'989	-29'989
31200.01	Eau - PA	0	1'000	-1'000	954	-954
31200.02	Electricité	0	5'000	-5'000	4'732	-4'732
31200.03	Gaz	0	200	-200	22	-22
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	2'261	-2'261
31300.04	Cotisations	0	500	-500		0
31300.05	Frais de ports	0	500	-500		0
31300.80	Téléphonie fixe	0	400	-400		0
31300.85	Téléphonie mobile	0	4'500	-4'500		0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	0	3'000	-3'000	2'432	-2'432
31340.09	Primes d'assurances	0	7'500	-7'500	7'338	-7'338
31370.04	Taxes pour véhicules de services	0	1'100	-1'100	855	-855
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	0	1'000	-1'000		0
31510.01	Entretien de machines et outils	0	7'000	-7'000	6'980	-6'980
31510.02	Entretien de véhicules	0	10'400	-10'400	7'722	-7'722
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	0	5'000	-5'000	3'076	-3'076
31700.01	Frais de repas	0	2'500	-2'500	2'919	-2'919
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	500	-500	772	-772
33	Amortissements du patrimoine administratif	0	6'000	-6'000		0
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	0	6'000	-6'000		0
39	Imputations internes	0	197'500	-197'500	147'248	-147'248
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	5'100	-5'100		0

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
39100.00	Prestations de services	0	4'700	-4'700	649	-649
39101.00	Prestations informatiques	0	50'000	-50'000	9'429	-9'429
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	0	137'200	-137'200	137'170	-137'170
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	0	500	-500		0
49	Imputations internes	0	-7'700	7'700		0
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	0	-300	300		0
49100.00	Prestations de services	0	-7'400	7'400		0
127.04	Mouvements	0	837'100	-837'100	853'888	-853'888
	Charges	0	1'082'800	-1'082'800	1'066'578	-1'066'578
	Revenus	0	-245'700	245'700	-212'690	212'690
30	Charges de personnel	0	509'900	-509'900	524'309	-524'309
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	417'700	-417'700	430'598	-430'598
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	9'600	-9'600	11'851	-11'851
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	22'200	-22'200	22'018	-22'018
30500.02	Cotisations patronales AC	0	4'600	-4'600	4'562	-4'562
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	41'800	-41'800	42'312	-42'312
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	500	-500	452	-452
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	8'800	-8'800	8'709	-8'709
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	2'600	-2'600	2'698	-2'698
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	400	-400	362	-362
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	800	-800	747	-747
30990.00	Autres charges de personnel	0	900	-900		0
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	358'900	-358'900	319'422	-319'422
31000.00	Matériel de bureau	0	1'000	-1'000	755	-755
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	127'100	-127'100	96'048	-96'048
31010.02	Carburants voitures/machines	0	1'500	-1'500	697	-697
31020.00	Imprimés, publications	0	10'000	-10'000	4'409	-4'409
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	1'500	-1'500	1'147	-1'147
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	4'500	-4'500	1'200	-1'200
31110.01	Achats de machines et outils	0	0	0	2'112	-2'112
31110.02	Achats de véhicules	0	5'000	-5'000	3'700	-3'700
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	0	9'000	-9'000	11'228	-11'228
31200.01	Eau - PA	0	500	-500	318	-318
31200.02	Electricité	0	27'000	-27'000	13'219	-13'219
31200.03	Gaz	0	100	-100	22	-22
31300.01	Prestations de services de tiers	0	45'000	-45'000	58'583	-58'583
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	100	-100		0
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	8'031	-8'031
31300.04	Cotisations	0	1'000	-1'000	660	-660
31300.05	Frais de ports	0	1'000	-1'000		0
31300.80	Téléphonie fixe	0	800	-800		0
31300.85	Téléphonie mobile	0	3'900	-3'900		0
31300.90	Autres frais de téléphone	0	3'700	-3'700		0
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	0	1'000	-1'000	708	-708
31340.02	Primes d'assurances véhicules	0	4'800	-4'800	2'269	-2'269
31340.09	Primes d'assurances	0	6'500	-6'500	5'758	-5'758
31370.04	Taxes pour véhicules de services	0	1'000	-1'000	857	-857
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	0	1'000	-1'000		0
31510.01	Entretien de machines et outils	0	84'000	-84'000	99'643	-99'643
31510.02	Entretien de véhicules	0	4'400	-4'400	2'414	-2'414
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	0	1'000	-1'000	839	-839
31610.02	Loyers, frais d'utilisation des véhicules	0	1'000	-1'000	659	-659
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	0	5'400	-5'400		0
31700.01	Frais de repas	0	5'000	-5'000	4'146	-4'146
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	500	-500		0
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	600	-600		0
33	Amortissements du patrimoine administratif	0	112'000	-112'000	98'586	-98'586
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	0	14'000	-14'000	14'000	-14'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	0	31'000	-31'000	34'586	-34'586
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	0	67'000	-67'000	50'000	-50'000
39	Imputations internes	0	102'000	-102'000	124'261	-124'261

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecarts	Comptes 2016	Ecarts
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	1'700	-1'700		0
39100.00	Prestations de services	0	9'800	-9'800	31'076	-31'076
39101.00	Prestations informatiques	0	5'000	-5'000	4'000	-4'000
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	0	68'600	-68'600	73'985	-73'985
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	0	16'900	-16'900	15'200	-15'200
42	Taxes	0	-236'400	236'400	-212'642	212'642
42100.00	Emoluments administratifs	0	-196'500	196'500	-153'550	153'550
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	-30'000	30'000	-31'724	31'724
42500.00	Ventes	0	-500	500	-2'929	2'929
42600.00	Remboursement de tiers	0	-4'700	4'700	-13'592	13'592
42900.00	Autres taxes	0	-4'700	4'700	-10'847	10'847
44	Revenus financiers	0	0	0	-48	48
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-48	48
49	Imputations internes	0	-9'300	9'300		0
49100.00	Prestations de services	0	-9'300	9'300		0
127.05	Stationnement	0	-1'757'700	1'757'700	-2'477'408	2'477'408
	Charges	0	2'099'900	-2'099'900	2'086'698	-2'086'698
	Revenus	0	-3'857'600	3'857'600	-4'564'106	4'564'106
30	Charges de personnel	0	1'227'300	-1'227'300	1'183'560	-1'183'560
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	994'800	-994'800	1'016'642	-1'016'642
30100.02	Indemnités journalières	0	0	0	44'476	-44'476
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'exploit.	0	0	0	-45'498	45'498
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-9'382	9'382
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-53'797	53'797
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	10'500	-10'500	9'860	-9'860
30490.02	Allocations compensatoires	0	2'400	-2'400	4'000	-4'000
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	0	200	-200		0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	52'900	-52'900	51'480	-51'480
30500.02	Cotisations patronales AC	0	11'000	-11'000	10'666	-10'666
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	122'300	-122'300	118'651	-118'651
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	1'100	-1'100	1'019	-1'019
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	20'900	-20'900	20'362	-20'362
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	7'800	-7'800	8'173	-8'173
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	900	-900	843	-843
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	1'800	-1'800	1'745	-1'745
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	4'320	-4'320
30990.00	Autres charges de personnel	0	700	-700		0
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	321'800	-321'800	390'757	-390'757
31000.00	Matériel de bureau	0	1'500	-1'500	1'373	-1'373
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	61'000	-61'000	176'303	-176'303
31010.02	Carburants voitures/machines	0	2'500	-2'500	1'759	-1'759
31020.00	Imprimés, publications	0	6'000	-6'000	3'910	-3'910
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	1'000	-1'000	73	-73
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	10'000	-10'000	1'200	-1'200
31110.01	Achats de machines et outils	0	19'500	-19'500	35'970	-35'970
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	0	19'500	-19'500	15'234	-15'234
31200.01	Eau - PA	0	1'000	-1'000	983	-983
31200.02	Electricité	0	17'000	-17'000	14'526	-14'526
31200.03	Gaz	0	100	-100	22	-22
31300.01	Prestations de services de tiers	0	37'000	-37'000	26'933	-26'933
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	4'000	-4'000	4'797	-4'797
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	4'222	-4'222
31300.04	Cotisations	0	500	-500		0
31300.05	Frais de ports	0	5'500	-5'500	1'805	-1'805
31300.80	Téléphonie fixe	0	2'200	-2'200		0
31300.85	Téléphonie mobile	0	4'000	-4'000		0
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	0	29'000	-29'000	6'784	-6'784
31340.02	Primes d'assurances véhicules	0	2'400	-2'400	1'183	-1'183
31340.09	Primes d'assurances	0	5'500	-5'500	5'240	-5'240
31370.04	Taxes pour véhicules de services	0	1'200	-1'200	427	-427
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	0	8'000	-8'000	626	-626

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
31510.01	Entretien de machines et outils	0	61'300	-61'300	70'433	-70'433
31510.02	Entretien de véhicules	0	11'900	-11'900	8'983	-8'983
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	0	3'700	-3'700	3'614	-3'614
31700.01	Frais de repas	0	5'000	-5'000	2'753	-2'753
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	500	-500	8	-8
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	1'000	-1'000	1'596	-1'596
33	Amortissements du patrimoine administratif	0	187'000	-187'000	138'000	-138'000
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	0	175'000	-175'000	136'000	-136'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	0	12'000	-12'000	2'000	-2'000
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	0	210'000	-210'000	211'864	-211'864
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	0	210'000	-210'000	211'864	-211'864
39	Imputations internes	0	153'800	-153'800	162'517	-162'517
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	3'800	-3'800		0
39100.00	Prestations de services	0	51'400	-51'400	54'290	-54'290
39101.00	Prestations informatiques	0	16'600	-16'600	25'342	-25'342
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	0	68'600	-68'600	68'585	-68'585
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	0	13'400	-13'400	14'300	-14'300
42	Taxes	0	-3'856'000	3'856'000	-4'410'012	4'410'012
42100.00	Emoluments administratifs	0	-650'000	650'000	-652'349	652'349
42400.01	Taxes d'utilisation	0	-2'100'000	2'100'000	-2'129'991	2'129'991
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	0	0	-7'857	7'857
42500.00	Ventes	0	0	0	55	-55
42600.00	Remboursement de tiers	0	-6'000	6'000	-2'922	2'922
42700.00	Amendes	0	-1'100'000	1'100'000	-1'616'948	1'616'948
43	Revenus divers	0	0	0	-20	20
43100.00	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	0	0	0	-20	20
48	Revenus extraordinaires	0	0	0	-147'770	147'770
48500.00	Prélèv. extrao. s/fonds et financements spéciaux	0	0	0	-147'770	147'770
49	Imputations internes	0	-1'600	1'600	-6'304	6'304
49100.00	Prestations de services	0	-1'600	1'600		0
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	0	0	-6'304	6'304
127.06	Voie publique	0	-392'300	392'300	-464'274	464'274
	Charges	0	412'300	-412'300	392'794	-392'794
	Revenus	0	-804'600	804'600	-857'068	857'068
30	Charges de personnel	0	363'400	-363'400	356'665	-356'665
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	292'300	-292'300	298'532	-298'532
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-12'833	12'833
30490.02	Allocations compensatoires	0	3'600	-3'600	3'600	-3'600
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	0	500	-500		0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	15'500	-15'500	15'850	-15'850
30500.02	Cotisations patronales AC	0	3'300	-3'300	3'284	-3'284
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	38'000	-38'000	38'212	-38'212
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	400	-400	314	-314
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	6'200	-6'200	6'269	-6'269
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	2'500	-2'500	2'639	-2'639
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	300	-300	260	-260
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	600	-600	538	-538
30990.00	Autres charges de personnel	0	200	-200		0
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	45'200	-45'200	33'039	-33'039
31000.00	Matériel de bureau	0	1'000	-1'000	693	-693
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	3'200	-3'200	458	-458
31010.02	Carburants voitures/machines	0	500	-500	139	-139
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	500	-500		0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	4'500	-4'500	1'200	-1'200
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	0	4'500	-4'500	1'997	-1'997
31200.01	Eau - PA	0	200	-200	199	-199
31200.02	Electricité	0	1'000	-1'000	919	-919

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
31200.03	Gaz	0	100	-100	98	-98
31300.01	Prestations de services de tiers	0	13'700	-13'700	21'560	-21'560
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	279	-279
31300.04	Cotisations	0	500	-500		0
31300.05	Frais de ports	0	1'000	-1'000	1'302	-1'302
31300.80	Téléphonie fixe	0	400	-400		0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	0	700	-700	608	-608
31370.04	Taxes pour véhicules de services	0	200	-200	185	-185
31510.01	Entretien de machines et outils	0	1'000	-1'000	972	-972
31510.02	Entretien de véhicules	0	1'500	-1'500		0
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	0	900	-900	839	-839
31700.01	Frais de repas	0	500	-500	209	-209
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	300	-300		0
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	9'000	-9'000	1'382	-1'382
39	Imputations internes	0	3'700	-3'700	3'090	-3'090
39100.00	Prestations de services	0	700	-700	90	-90
39101.00	Prestations informatiques	0	3'000	-3'000	3'000	-3'000
41	Revenus régalien et de concessions	0	-167'000	167'000	-166'041	166'041
41200.00	Revenus de concessions	0	-167'000	167'000	-166'041	166'041
42	Taxes	0	-637'600	637'600	-682'335	682'335
42100.00	Emoluments administratifs	0	-5'000	5'000	-2'800	2'800
42400.01	Taxes d'utilisation	0	-632'600	632'600	-679'535	679'535
44	Revenus financiers	0	0	0	-392	392
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-392	392
49	Imputations internes	0	0	0	-8'300	8'300
49100.00	Prestations de services	0	0	0	-8'300	8'300
127.07	Ports	0	0	0	1	-1
	Charges	0	806'900	-806'900	761'795	-761'795
	Revenus	0	-806'900	806'900	-761'794	761'794
30	Charges de personnel	0	191'400	-191'400	170'390	-170'390
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	157'200	-157'200	136'530	-136'530
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	1'400	-1'400	1'392	-1'392
30490.02	Allocations compensatoires	0	2'400	-2'400	2'400	-2'400
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	7'200	-7'200	7'249	-7'249
30500.02	Cotisations patronales AC	0	1'500	-1'500	1'501	-1'501
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	16'800	-16'800	16'729	-16'729
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	200	-200	143	-143
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	2'900	-2'900	2'867	-2'867
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	1'200	-1'200	1'214	-1'214
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	200	-200	119	-119
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	300	-300	246	-246
30990.00	Autres charges de personnel	0	100	-100		0
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	235'400	-235'400	62'962	-62'962
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	200'000	-200'000	41'861	-41'861
31010.02	Carburants voitures/machines	0	500	-500	90	-90
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	2'000	-2'000		0
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	0	3'000	-3'000	621	-621
31200.01	Eau - PA	0	6'000	-6'000	994	-994
31200.02	Electricité	0	12'000	-12'000	10'292	-10'292
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	768	-768
31300.05	Frais de ports	0	0	0	374	-374
31300.80	Téléphonie fixe	0	600	-600		0
31300.85	Téléphonie mobile	0	700	-700		0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	0	200	-200	110	-110
31370.04	Taxes pour véhicules de services	0	200	-200	156	-156
31510.01	Entretien de machines et outils	0	1'000	-1'000	324	-324
31510.02	Entretien de véhicules	0	1'000	-1'000		0
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	0	6'000	-6'000	6'000	-6'000
31700.01	Frais de repas	0	100	-100		0

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	100	-100		0
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	2'000	-2'000	1'372	-1'372
33	Amortissements du patrimoine administratif	0	218'000	-218'000	219'000	-219'000
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	0	44'000	-44'000	44'000	-44'000
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	0	124'000	-124'000	125'000	-125'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	0	50'000	-50'000	50'000	-50'000
34	Charges financières	0	0	0	1	-1
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	1	-1
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	0	0	0	142'792	-142'792
35100.00	Attrib. aux financements spéc. capital propre	0	0	0	142'792	-142'792
39	Imputations internes	0	162'100	-162'100	166'650	-166'650
39100.00	Prestations de services	0	88'000	-88'000	88'000	-88'000
39101.00	Prestations informatiques	0	1'000	-1'000	1'000	-1'000
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	300	-300	250	-250
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	0	72'800	-72'800	77'400	-77'400
42	Taxes	0	-761'000	761'000	-752'664	752'664
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	-6'600	6'600		0
42401.00	Taxes pour service à financement spécial	0	-737'700	737'700	-717'644	717'644
42600.00	Remboursement de tiers	0	-16'700	16'700	-35'020	35'020
44	Revenus financiers	0	0	0	-349	349
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-349	349
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	0	-36'200	36'200		0
45100.00	Prélèvements sur financements spéciaux capital..	0	-36'200	36'200		0
49	Imputations internes	0	-9'700	9'700	-8'781	8'781
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	0	-9'700	9'700	-8'781	8'781
Cimetière		266'700	433'400	-166'700	624'606	-357'906
Charges		1'744'800	1'845'500	-100'700	1'684'593	60'207
Revenus		-1'478'100	-1'412'100	-66'000	-1'059'987	-418'113
128.00	Cimetière	266'700	433'400	-166'700	624'606	-357'906
	Charges	1'744'800	1'845'500	-100'700	1'684'593	60'207
	Revenus	-1'478'100	-1'412'100	-66'000	-1'059'987	-418'113
30	Charges de personnel	358'200	368'700	-10'500	367'001	-8'801
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	292'700	299'200	-6'500	298'519	-5'819
30490.02	Allocations compensatoires	0	3'600	-3'600	3'600	-3'600
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	15'600	15'900	-300	15'876	-276
30500.02	Cotisations patronales AC	3'300	3'300	0	3'290	10
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	36'000	36'500	-500	35'638	362
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	600	400	200	314	286
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'200	6'300	-100	6'279	-79
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'900	2'600	-700	2'687	-787
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	300	0	260	40
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	600	600	0	538	62
30910.00	Recrutement du personnel	1'000	0	1'000		1'000
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	243'500	386'500	-143'000	246'964	-3'464
31000.00	Matériel de bureau	5'000	5'000	0	4'825	175
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	57'900	50'800	7'100	42'498	15'402
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	0	0	391	-391
31051.00	Frais de réception	500	100	400	416	84
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	75'500	-75'500		0
31110.01	Achats de machines et outils	500	500	0	60	440
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	600	600	0	82	518
31190.00	Autres immobilisations hors actif PA	0	75'000	-75'000		0
31200.01	Eau - PA	1'000	1'000	0	1'034	-34
31200.02	Electricité	33'000	33'000	0	35'339	-2'339

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
31200.03	Gaz	17'000	17'000	0	17'854	-854
31200.04	Mazout	12'000	12'000	0	5'106	6'894
31300.01	Prestations de services de tiers	30'000	30'000	0	96'225	-66'225
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	457	-457
31300.04	Cotisations	900	800	100	857	43
31300.05	Frais de ports	3'000	3'000	0	2'493	507
31300.80	Téléphonie fixe	600	700	-100		600
31340.09	Primes d'assurances	1'500	1'500	0	1'295	205
31510.01	Entretien de machines et outils	55'400	55'400	0	31'337	24'063
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	20'000	20'000	0		20'000
31700.01	Frais de repas	200	200	0		200
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	200	200	0	272	-72
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0		200
31810.00	Pertes sur créances effectives	4'000	4'000	0	6'423	-2'423
33	Amortissements du patrimoine administratif	187'000	117'000	70'000	113'000	74'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	187'000	117'000	70'000	113'000	74'000
34	Charges financières	100	100	0	64	36
34190.00	Pertes de change sur monnaies étrangères	0	0	0	11	-11
34990.00	Autres charges financières	100	100	0	53	47
39	Imputations internes	956'000	973'200	-17'200	957'564	-1'564
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	215'800	215'800	0	219'971	-4'171
39100.00	Prestations de services	646'600	646'600	0	648'164	-1'564
39101.00	Prestations informatiques	17'300	27'500	-10'200	11'528	5'772
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	37'300	37'300	0	31'601	5'699
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	39'000	46'000	-7'000	46'300	-7'300
42	Taxes	-1'120'500	-1'120'500	0	-921'393	-199'107
42400.01	Taxes d'utilisation	-1'120'500	-1'120'500	0	-921'393	-199'107
43	Revenus divers	-8'000	-8'000	0	-5'897	-2'103
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-8'000	-8'000	0	-5'897	-2'103
44	Revenus financiers	-133'600	-133'600	0	-132'697	-903
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-361	361
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-86'600	-86'600	0	-85'828	-772
44790.00	Autres produits des biens-fonds PA	-47'000	-47'000	0	-46'508	-492
48	Revenus extraordinaires	-216'000	-150'000	-66'000		-216'000
48930.00	Prélèv. s/préfinancements du capital propre	-150'000	-150'000	0		-150'000
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-66'000	0	-66'000		-66'000
	Service d'incendie et de secours	0	3'511'700	-3'511'700	2'434'647	-2'434'647
	Charges	0	19'117'200	-19'117'200	20'124'513	-20'124'513
	Revenus	0	-15'605'500	15'605'500	-17'689'866	17'689'866
129.01	Services généraux	0	0	0	-1	1
	Charges	0	895'700	-895'700	2'888'619	-2'888'619
	Revenus	0	-895'700	895'700	-2'888'620	2'888'620
30	Charges de personnel	0	233'800	-233'800	2'361'177	-2'361'177
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	180'400	-180'400	1'916'839	-1'916'839
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-369	369
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-38'715	38'715
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-6'170	6'170
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	6'300	-6'300	40'825	-40'825
30409.00	Remboursement d'allocations pour enfants et de..	0	0	0	-34'817	34'817
30420.00	Indemnités de repas	0	0	0	20	-20
30490.02	Allocations compensatoires	0	2'400	-2'400	2'555	-2'555
30490.09	Autres allocations (indemnités de piquet)	0	0	0	10'985	-10'985
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	9'600	-9'600	102'339	-102'339
30500.02	Cotisations patronales AC	0	2'000	-2'000	21'202	-21'202
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	21'700	-21'700	272'196	-272'196
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	200	-200	2'025	-2'025

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	3'800	-3'800	40'476	-40'476
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	1'300	-1'300	15'292	-15'292
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	200	-200	1'677	-1'677
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	400	-400	3'469	-3'469
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	5'000	-5'000	6'543	-6'543
30990.00	Autres charges de personnel	0	500	-500	4'805	-4'805
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	540'900	-540'900	419'614	-419'614
31000.00	Matériel de bureau	0	14'000	-14'000	12'442	-12'442
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	20'300	-20'300	22'903	-22'903
31010.02	Carburants voitures/machines	0	13'000	-13'000	13'246	-13'246
31020.00	Imprimés, publications	0	1'700	-1'700	910	-910
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	2'000	-2'000	1'100	-1'100
31050.00	Denrées alimentaires	0	0	0	2'450	-2'450
31051.00	Frais de réception	0	12'000	-12'000	1'917	-1'917
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	0	118'900	-118'900	106'002	-106'002
31130.00	Achats de matériel informatique	0	15'000	-15'000	7'741	-7'741
31180.00	Immobilisations incorporelles	0	9'500	-9'500		0
31200.02	Electricité	0	0	0	5'677	-5'677
31300.01	Prestations de services de tiers	0	38'400	-38'400	27'907	-27'907
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	2'100	-2'100	752	-752
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	23'952	-23'952
31300.05	Frais de ports	0	18'000	-18'000	15'641	-15'641
31300.80	Téléphonie fixe	0	11'900	-11'900		0
31300.85	Téléphonie mobile	0	5'000	-5'000		0
31300.90	Autres frais de téléphone	0	3'700	-3'700		0
31340.09	Primes d'assurances	0	20'400	-20'400	22'799	-22'799
31370.01	Impôts et taxes	0	0	0	148	-148
31370.04	Taxes pour véhicules de services	0	0	0	279	-279
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	0	27'000	-27'000	20'583	-20'583
31510.01	Entretien de machines et outils	0	0	0	18	-18
31510.02	Entretien de véhicules	0	5'000	-5'000	19'465	-19'465
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	0	145'000	-145'000	38'079	-38'079
31700.01	Frais de repas	0	48'000	-48'000	51'441	-51'441
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0	1'000	-1'000	14'048	-14'048
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	1'000	-1'000	80	-80
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	0	8'000	-8'000	8'164	-8'164
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	1'870	-1'870
39	Imputations internes	0	121'000	-121'000	107'828	-107'828
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	7'100	-7'100	12'984	-12'984
39100.00	Prestations de services	0	6'600	-6'600	13'442	-13'442
39101.00	Prestations informatiques	0	106'700	-106'700	80'802	-80'802
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	600	-600	600	-600
42	Taxes	0	0	0	-5'959	5'959
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-5'959	5'959
46	Revenus de transfert	0	0	0		0
49	Imputations internes	0	-895'700	895'700	-2'882'661	2'882'661
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	0	0	0	-432	432
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	0	0	-4'500	4'500
49800.00	Reports internes	0	-895'700	895'700	-2'877'729	2'877'729
129.02	Sanitaire	0	1'306'000	-1'306'000	1'208'803	-1'208'803
	Charges	0	8'256'000	-8'256'000	8'049'022	-8'049'022
	Revenus	0	-6'950'000	6'950'000	-6'840'219	6'840'219
30	Charges de personnel	0	3'944'700	-3'944'700	2'827'988	-2'827'988
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	3'003'600	-3'003'600	2'181'249	-2'181'249
30100.02	Indemnités journalières	0	0	0	20'731	-20'731
30100.09	Compte épargne temps - SIS	0	5'000	-5'000	15'000	-15'000
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'exploit.	0	0	0	-25'818	25'818
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-52'576	52'576
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-16'073	16'073
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	53'300	-53'300	47'712	-47'712

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
30420.00	Indemnités de repas	0	0	0	597	-597
30490.02	Allocations compensatoires	0	2'400	-2'400	2'400	-2'400
30490.09	Autres allocations (indemnités de piquet)	0	0	0	60'829	-60'829
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	159'600	-159'600	117'673	-117'673
30500.02	Cotisations patronales AC	0	33'100	-33'100	24'378	-24'378
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	418'200	-418'200	293'348	-293'348
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	3'400	-3'400	2'327	-2'327
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	63'100	-63'100	46'541	-46'541
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	19'300	-19'300	10'767	-10'767
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	2'800	-2'800	1'928	-1'928
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	5'600	-5'600	3'989	-3'989
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	172'300	-172'300	91'139	-91'139
30910.00	Recrutement du personnel	0	0	0	100	-100
30920.00	Soldes	0	0	0	91	-91
30990.00	Autres charges de personnel	0	3'000	-3'000	1'656	-1'656
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	1'071'700	-1'071'700	1'077'888	-1'077'888
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	191'600	-191'600	181'386	-181'386
31010.02	Carburants voitures/machines	0	55'000	-55'000	44'466	-44'466
31020.00	Imprimés, publications	0	0	0	1'566	-1'566
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	1'800	-1'800	3'409	-3'409
31050.00	Denrées alimentaires	0	0	0	1'439	-1'439
31051.00	Frais de réception	0	0	0	78	-78
31060.00	Matériel médical et sanitaire	0	80'500	-80'500	113'302	-113'302
31110.02	Achats de véhicules	0	0	0	24'100	-24'100
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	0	101'700	-101'700	59'284	-59'284
31130.00	Achats de matériel informatique	0	0	0	2'574	-2'574
31300.01	Prestations de services de tiers	0	188'200	-188'200	134'336	-134'336
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	0	0	10	-10
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	5'910	-5'910
31300.04	Cotisations	0	4'600	-4'600	800	-800
31300.85	Téléphonie mobile	0	5'500	-5'500	0	0
31300.90	Autres frais de téléphone	0	5'600	-5'600	0	0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	0	8'500	-8'500	8'500	-8'500
31370.01	Impôts et taxes	0	0	0	411	-411
31370.04	Taxes pour véhicules de services	0	1'200	-1'200	854	-854
31510.01	Entretien de machines et outils	0	9'400	-9'400	23'358	-23'358
31510.02	Entretien de véhicules	0	81'600	-81'600	66'963	-66'963
31610.02	Loyers, frais d'utilisation des véhicules	0	0	0	43'875	-43'875
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	0	24'500	-24'500	17'723	-17'723
31700.01	Frais de repas	0	97'500	-97'500	61'036	-61'036
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0	9'000	-9'000	9'891	-9'891
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	4'000	-4'000	8'008	-8'008
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	0	11'500	-11'500	14'201	-14'201
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	190'000	-190'000	250'408	-250'408
33	Amortissements du patrimoine administratif	0	0	0	1'040	-1'040
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	0	0	0	1'040	-1'040
34	Charges financières	0	0	0	1'439	-1'439
34190.00	Pertes de change sur monnaies étrangères	0	0	0	82	-82
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	1'357	-1'357
36	Charges de transfert	0	2'441'300	-2'441'300	2'614'959	-2'614'959
36120.00	Dédomm. communes et synd. intercommunaux	0	2'441'300	-2'441'300	2'614'959	-2'614'959
39	Imputations internes	0	798'300	-798'300	1'525'708	-1'525'708
39100.00	Prestations de services	0	0	0	2'397	-2'397
39800.00	Reports internes	0	798'300	-798'300	1'523'311	-1'523'311
42	Taxes	0	-4'500'000	4'500'000	-4'712'244	4'712'244
42400.01	Taxes d'utilisation	0	-4'500'000	4'500'000	-4'692'350	4'692'350
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-19'894	19'894
44	Revenus financiers	0	0	0	-6'036	6'036
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-5'936	5'936
44191.00	Gains de change sur monnaies étrangères	0	0	0	-100	100

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
46	Revenus de transfert	0	-2'450'000	2'450'000	-2'121'939	2'121'939
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	0	-2'450'000	2'450'000	-2'121'939	2'121'939
129.03	Lac	0	238'200	-238'200	299'375	-299'375
	Charges	0	689'200	-689'200	779'480	-779'480
	Revenus	0	-451'000	451'000	-480'105	480'105
30	Charges de personnel	0	457'900	-457'900	8'039	-8'039
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	355'000	-355'000		0
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	3'500	-3'500		0
30490.02	Allocations compensatoires	0	2'400	-2'400		0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	18'900	-18'900		0
30500.02	Cotisations patronales AC	0	4'000	-4'000		0
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	48'900	-48'900		0
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	400	-400		0
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	7'500	-7'500		0
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	2'700	-2'700		0
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	400	-400		0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	700	-700		0
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	10'000	-10'000	4'750	-4'750
30990.00	Autres charges de personnel	0	3'500	-3'500	3'289	-3'289
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	124'500	-124'500	91'825	-91'825
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	25'000	-25'000	24'151	-24'151
31010.02	Carburants voitures/machines	0	9'000	-9'000	6'340	-6'340
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	0	10'000	-10'000	10'390	-10'390
31200.02	Electricité	0	6'000	-6'000	4'617	-4'617
31300.01	Prestations de services de tiers	0	14'000	-14'000	17'356	-17'356
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	32	-32
31300.04	Cotisations	0	3'000	-3'000	2'093	-2'093
31300.85	Téléphonie mobile	0	200	-200		0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	0	900	-900	1'086	-1'086
31370.04	Taxes pour véhicules de services	0	400	-400	396	-396
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	0	500	-500		0
31510.01	Entretien de machines et outils	0	3'000	-3'000		0
31510.02	Entretien de véhicules	0	40'000	-40'000	11'629	-11'629
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	0	12'000	-12'000	12'000	-12'000
31700.01	Frais de repas	0	500	-500	1'735	-1'735
33	Amortissements du patrimoine administratif	0	0	0	7'498	-7'498
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	0	0	0	7'498	-7'498
39	Imputations internes	0	106'800	-106'800	672'118	-672'118
39100.00	Prestations de services	0	0	0	449	-449
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	0	0	0	200	-200
39800.00	Reports internes	0	106'800	-106'800	671'469	-671'469
42	Taxes	0	-4'000	4'000	-30'805	30'805
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	-4'000	4'000	-30'805	30'805
46	Revenus de transfert	0	-447'000	447'000	-449'300	449'300
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	0	-447'000	447'000	-449'300	449'300
129.04	Pompiers	0	1'069'700	-1'069'700	155'605	-155'605
	Charges	0	7'399'700	-7'399'700	6'565'339	-6'565'339
	Revenus	0	-6'330'000	6'330'000	-6'409'734	6'409'734
30	Charges de personnel	0	5'112'200	-5'112'200	3'740'544	-3'740'544
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	3'882'700	-3'882'700	2'868'682	-2'868'682
30100.02	Indemnités journalières	0	0	0	5'718	-5'718
30100.09	Compte épargne temps - SIS	0	5'000	-5'000	15'000	-15'000
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-7'322	7'322
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-42'104	42'104
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-17'353	17'353
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	60'600	-60'600	50'170	-50'170
30420.00	Indemnités de repas	0	0	0	630	-630

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
30490.02	Allocations compensatoires	0	14'600	-14'600	12'120	-12'120
30490.09	Autres allocations (indemnités de piquet)	0	0	0	17'439	-17'439
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	206'300	-206'300	152'899	-152'899
30500.02	Cotisations patronales AC	0	42'800	-42'800	31'597	-31'597
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	555'000	-555'000	413'614	-413'614
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	4'300	-4'300	3'011	-3'011
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	81'600	-81'600	60'473	-60'473
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	29'800	-29'800	21'755	-21'755
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	3'600	-3'600	2'504	-2'504
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	7'100	-7'100	5'185	-5'185
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	215'800	-215'800	143'308	-143'308
30990.00	Autres charges de personnel	0	3'000	-3'000	3'218	-3'218
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	857'500	-857'500	701'985	-701'985
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	209'500	-209'500	279'540	-279'540
31010.02	Carburants voitures/machines	0	30'000	-30'000	28'565	-28'565
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	2'000	-2'000	947	-947
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	0	75'000	-75'000	46'484	-46'484
31180.00	Immobilisations incorporelles	0	0	0	643	-643
31200.02	Electricité	0	0	0	120	-120
31300.01	Prestations de services de tiers	0	146'300	-146'300	101'198	-101'198
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	1'916	-1'916
31300.04	Cotisations	0	7'400	-7'400	4'020	-4'020
31300.85	Téléphonie mobile	0	6'000	-6'000	0	0
31300.90	Autres frais de téléphone	0	24'000	-24'000	0	0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	0	18'800	-18'800	19'011	-19'011
31340.09	Primes d'assurances	0	10'400	-10'400	0	0
31370.01	Impôts et taxes	0	0	0	548	-548
31370.04	Taxes pour véhicules de services	0	1'200	-1'200	338	-338
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	0	5'000	-5'000	0	0
31510.01	Entretien de machines et outils	0	27'900	-27'900	5'660	-5'660
31510.02	Entretien de véhicules	0	70'000	-70'000	61'330	-61'330
31620.00	Mensualités de leasing opérationnel	0	110'200	-110'200	66'657	-66'657
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	0	13'200	-13'200	521	-521
31700.01	Frais de repas	0	63'600	-63'600	64'761	-64'761
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0	4'000	-4'000	1'478	-1'478
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	4'000	-4'000	30	-30
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	0	26'000	-26'000	14'228	-14'228
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	3'000	-3'000	2'990	-2'990
31900.00	Prestations en dommages et intérêts	0	0	0	1'000	-1'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	0	80'000	-80'000	40'784	-40'784
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	0	80'000	-80'000	40'784	-40'784
34	Charges financières	0	0	0	68	-68
34190.00	Pertes de change sur monnaies étrangères	0	0	0	68	-68
39	Imputations internes	0	1'350'000	-1'350'000	2'081'958	-2'081'958
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	296	-296
39100.00	Prestations de services	0	1'000	-1'000	4'334	-4'334
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	0	5'500	-5'500	98	-98
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	0	19'400	-19'400	16'000	-16'000
39800.00	Reports internes	0	1'324'100	-1'324'100	2'061'230	-2'061'230
42	Taxes	0	-95'000	95'000	-189'800	189'800
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	-45'000	45'000	-175'532	175'532
42600.00	Remboursement de tiers	0	-50'000	50'000	-14'268	14'268
44	Revenus financiers	0	0	0	-8'817	8'817
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-67	67
44620.00	Syndicats intercommunaux	0	0	0	-8'750	8'750
46	Revenus de transfert	0	-6'235'000	6'235'000	-6'204'404	6'204'404
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	0	-4'800'000	4'800'000	-4'785'213	4'785'213
46340.00	Subventions des entreprises publiques	0	-1'435'000	1'435'000	-1'419'191	1'419'191
49	Imputations internes	0	0	0	-6'713	6'713
49800.00	Reports internes	0	0	0	-6'713	6'713

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecarts	Comptes 2016	Ecarts
129.05	Protection civile	0	303'800	-303'800	175'838	-175'838
	Charges	0	1'184'800	-1'184'800	1'073'767	-1'073'767
	Revenus	0	-881'000	881'000	-897'929	897'929
30	Charges de personnel	0	492'000	-492'000	485'705	-485'705
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	371'800	-371'800	376'703	-376'703
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	8'700	-8'700	8'265	-8'265
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	19'800	-19'800	20'001	-20'001
30500.02	Cotisations patronales AC	0	4'100	-4'100	4'144	-4'144
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	47'300	-47'300	46'453	-46'453
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	6'100	-6'100	6'091	-6'091
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	7'900	-7'900	7'911	-7'911
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	3'200	-3'200	3'311	-3'311
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	400	-400	328	-328
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	700	-700	678	-678
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	300	-300
30920.00	Soldes	0	20'500	-20'500	11'520	-11'520
30990.00	Autres charges de personnel	0	1'500	-1'500	0	0
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	401'300	-401'300	289'062	-289'062
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	103'000	-103'000	46'111	-46'111
31010.02	Carburants voitures/machines	0	7'000	-7'000	5'259	-5'259
31020.00	Imprimés, publications	0	1'000	-1'000	0	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	500	-500	381	-381
31050.00	Denrées alimentaires	0	20'000	-20'000	14'247	-14'247
31051.00	Frais de réception	0	1'500	-1'500	0	0
31130.00	Achats de matériel informatique	0	0	0	115	-115
31200.01	Eau - PA	0	5'400	-5'400	9'133	-9'133
31200.02	Electricité	0	56'600	-56'600	33'470	-33'470
31200.03	Gaz	0	26'000	-26'000	19'548	-19'548
31300.01	Prestations de services de tiers	0	109'700	-109'700	112'932	-112'932
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	0	0	273	-273
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	8'957	-8'957
31300.80	Téléphonie fixe	0	900	-900	0	0
31300.85	Téléphonie mobile	0	4'800	-4'800	0	0
31300.90	Autres frais de téléphone	0	14'100	-14'100	0	0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	0	4'000	-4'000	3'282	-3'282
31340.09	Primes d'assurances	0	6'500	-6'500	6'187	-6'187
31370.01	Impôts et taxes	0	0	0	1'173	-1'173
31370.04	Taxes pour véhicules de services	0	500	-500	335	-335
31510.01	Entretien de machines et outils	0	22'500	-22'500	7'021	-7'021
31510.02	Entretien de véhicules	0	8'000	-8'000	8'179	-8'179
31610.02	Loyers, frais d'utilisation des véhicules	0	0	0	3'024	-3'024
31700.01	Frais de repas	0	6'000	-6'000	6'747	-6'747
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0	500	-500	0	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	800	-800	1'008	-1'008
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	0	2'000	-2'000	1'680	-1'680
33	Amortissements du patrimoine administratif	0	121'000	-121'000	121'000	-121'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	0	121'000	-121'000	121'000	-121'000
34	Charges financières	0	0	0	100	-100
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	100	-100
39	Imputations internes	0	170'500	-170'500	177'900	-177'900
39100.00	Prestations de services	0	10'800	-10'800	2'699	-2'699
39101.00	Prestations informatiques	0	11'400	-11'400	8'810	-8'810
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	0	7'400	-7'400	7'400	-7'400
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	300	-300	250	-250
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	0	40'400	-40'400	42'900	-42'900
39800.00	Reports internes	0	100'200	-100'200	115'841	-115'841
42	Taxes	0	-20'000	20'000	-56'163	56'163
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	0	0	-44'043	44'043
42600.00	Remboursement de tiers	0	-20'000	20'000	-12'120	12'120

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
44	Revenus financiers	0	-71'000	71'000	-88'000	88'000
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	0	-71'000	71'000	-88'000	88'000
46	Revenus de transfert	0	-790'000	790'000	-753'766	753'766
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	0	-790'000	790'000	-753'766	753'766
129.06	Pompiers volontaires	0	0	0	0	0
	Charges	0	0	0	0	0
	Revenus	0	0	0	0	0
129.07	Domaine de la prévention	0	594'000	-594'000	595'027	-595'027
	Charges	0	691'800	-691'800	768'286	-768'286
	Revenus	0	-97'800	97'800	-173'259	173'259
30	Charges de personnel	0	569'700	-569'700	659'024	-659'024
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	454'600	-454'600	593'330	-593'330
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-19'998	19'998
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-26'757	26'757
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	10'700	-10'700	13'050	-13'050
30409.00	Remboursement d'allocations pour enfants et de..	0	0	0	-56'192	56'192
30490.02	Allocations compensatoires	0	700	-700	3'060	-3'060
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	24'200	-24'200	31'437	-31'437
30500.02	Cotisations patronales AC	0	5'000	-5'000	6'513	-6'513
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	59'000	-59'000	78'107	-78'107
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	500	-500	622	-622
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	9'600	-9'600	12'433	-12'433
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	2'800	-2'800	4'882	-4'882
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	500	-500	517	-517
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	600	-600	1'066	-1'066
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	16'814	-16'814
30990.00	Autres charges de personnel	0	1'500	-1'500	140	-140
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	49'400	-49'400	37'255	-37'255
31000.00	Matériel de bureau	0	5'000	-5'000	6'383	-6'383
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	1'000	-1'000		0
31020.00	Imprimés, publications	0	2'000	-2'000		0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	1'400	-1'400	483	-483
31051.00	Frais de réception	0	1'000	-1'000		0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	6'000	-6'000	8'433	-8'433
31110.01	Achats de machines et outils	0	6'600	-6'600	5'862	-5'862
31130.00	Achats de matériel informatique	0	0	0	2'309	-2'309
31200.01	Eau - PA	0	0	0	388	-388
31200.02	Electricité	0	0	0	511	-511
31300.01	Prestations de services de tiers	0	6'200	-6'200		0
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	1'908	-1'908
31300.04	Cotisations	0	1'500	-1'500	600	-600
31300.05	Frais de ports	0	500	-500	60	-60
31300.85	Téléphonie mobile	0	3'000	-3'000		0
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	0	5'000	-5'000	829	-829
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	0	600	-600	281	-281
31510.01	Entretien de machines et outils	0	600	-600	293	-293
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	0	0	0	231	-231
31700.01	Frais de repas	0	2'000	-2'000	441	-441
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0	5'000	-5'000	2'848	-2'848
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	1'500	-1'500	10	-10
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	0	0	0	920	-920
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	500	-500	3'465	-3'465
31900.00	Prestations en dommages et intérêts	0	0	0	1'000	-1'000
39	Imputations internes	0	72'700	-72'700	72'007	-72'007
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	647	-647
39100.00	Prestations de services	0	0	0	410	-410
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	0	0	250	-250
39800.00	Reports internes	0	72'700	-72'700	70'700	-70'700
42	Taxes	0	-84'000	84'000	-169'693	169'693

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	-84'000	84'000	-169'693	169'693
44	Revenus financiers	0	0	0	-136	136
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-136	136
49	Imputations internes	0	-13'800	13'800	-3'430	3'430
49100.00	Prestations de services	0	-13'800	13'800	-3'130	3'130
49800.00	Reports internes	0	0	0	-300	300
	Service de salubrité et prévention incendie	0	0	0	0	0
	Charges	0	0	0	0	0
	Revenus	0	0	0	0	0
130.01	Service de salubrité et prévention incendie	0	0	0	0	0
	Charges	0	0	0	0	0
	Revenus	0	0	0	0	0
130.02	Santé et sécurité au travail	0	0	0	0	0
	Charges	0	0	0	0	0
	Revenus	0	0	0	0	0
	SPS	0	6'030'000	-6'030'000	7'198'732	-7'198'732
	Charges	0	7'855'500	-7'855'500	9'334'981	-9'334'981
	Revenus	0	-1'825'500	1'825'500	-2'136'249	2'136'249
149.01	SPS	0	5'433'000	-5'433'000	7'198'732	-7'198'732
	Charges	0	7'258'500	-7'258'500	9'334'981	-9'334'981
	Revenus	0	-1'825'500	1'825'500	-2'136'249	2'136'249
30	Charges de personnel	0	1'602'500	-1'602'500	1'818'618	-1'818'618
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	1'290'600	-1'290'600	1'472'056	-1'472'056
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'exploit.	0	0	0	-5'129	5'129
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-6'639	6'639
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	10'100	-10'100	11'600	-11'600
30420.00	Indemnités de repas	0	0	0	255	-255
30490.02	Allocations compensatoires	0	7'900	-7'900	7'310	-7'310
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	68'600	-68'600	78'344	-78'344
30500.02	Cotisations patronales AC	0	14'000	-14'000	16'086	-16'086
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	168'100	-168'100	187'455	-187'455
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	1'400	-1'400	1'524	-1'524
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	27'200	-27'200	30'987	-30'987
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	11'000	-11'000	13'122	-13'122
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	1'200	-1'200	1'283	-1'283
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	2'400	-2'400	2'656	-2'656
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	7'318	-7'318
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	390	-390
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	1'051'600	-1'051'600	1'039'362	-1'039'362
31000.00	Matériel de bureau	0	3'000	-3'000	5'627	-5'627
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	65'500	-65'500	35'035	-35'035
31010.02	Carburants voitures/machines	0	0	0	49	-49
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	2'900	-2'900	683	-683
31051.00	Frais de réception	0	1'500	-1'500	4'760	-4'760
31130.00	Achats de matériel informatique	0	10'200	-10'200		0
31200.01	Eau - PA	0	7'300	-7'300		0
31200.02	Electricité	0	63'500	-63'500	59'676	-59'676
31200.05	Chauffage à distance	0	70'000	-70'000	53'141	-53'141
31300.01	Prestations de services de tiers	0	81'000	-81'000	63'647	-63'647
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	4'645	-4'645
31300.04	Cotisations	0	0	0	100	-100
31300.05	Frais de ports	0	0	0	1'054	-1'054
31300.80	Téléphonie fixe	0	1'800	-1'800		0
31300.85	Téléphonie mobile	0	3'000	-3'000		0

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
31300.90	Autres frais de téléphone	0	1'500	-1'500		0
31370.04	Taxes pour véhicules de services	0	0	0	153	-153
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	0	0	0	27'106	-27'106
31510.02	Entretien de véhicules	0	0	0	9'051	-9'051
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	0	0	0	629	-629
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	0	694'000	-694'000	708'734	-708'734
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	0	2'000	-2'000		0
31700.01	Frais de repas	0	7'000	-7'000	28'776	-28'776
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0	1'400	-1'400	3'032	-3'032
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	1'000	-1'000	1'420	-1'420
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	0	5'000	-5'000	7'711	-7'711
31900.00	Prestations en dommages et intérêts	0	0	0	1'000	-1'000
31990.00	Autres charges d'exploitation	0	30'000	-30'000	23'333	-23'333
33	Amortissements du patrimoine administratif	0	159'000	-159'000	159'000	-159'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	0	159'000	-159'000	159'000	-159'000
36	Charges de transfert	0	4'336'000	-4'336'000	6'219'919	-6'219'919
36110.00	Dédommagements cantons et concordats	0	4'336'000	-4'336'000	6'219'919	-6'219'919
39	Imputations internes	0	109'400	-109'400	98'082	-98'082
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	6'500	-6'500	2'019	-2'019
39100.00	Prestations de services	0	18'700	-18'700	10'494	-10'494
39101.00	Prestations informatiques	0	17'600	-17'600	16'669	-16'669
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	0	49'200	-49'200	48'400	-48'400
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	300	-300		0
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	0	17'100	-17'100	20'500	-20'500
42	Taxes	0	-290'000	290'000	-516'675	516'675
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	-245'000	245'000	-516'375	516'375
42600.00	Remboursement de tiers	0	-45'000	45'000	-300	300
44	Revenus financiers	0	-28'100	28'100	-53'234	53'234
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-134	134
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	0	-28'100	28'100	-53'100	53'100
49	Imputations internes	0	-1'507'400	1'507'400	-1'566'340	1'566'340
49100.00	Prestations de services	0	-1'000	1'000	-1'518	1'518
49800.00	Reports internes	0	-1'506'400	1'506'400	-1'564'822	1'564'822
149.02	Médiateurs urbains	0	597'000	-597'000	0	0
	Charges	0	597'000	-597'000	0	0
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	0	529'900	-529'900		0
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	434'000	-434'000		0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	23'100	-23'100		0
30500.02	Cotisations patronales AC	0	4'800	-4'800		0
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	54'400	-54'400		0
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	500	-500		0
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	9'200	-9'200		0
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	2'700	-2'700		0
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	400	-400		0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	800	-800		0
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	67'100	-67'100		0
31000.00	Matériel de bureau	0	500	-500		0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	19'400	-19'400		0
31020.00	Imprimés, publications	0	6'000	-6'000		0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	800	-800		0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	12'000	-12'000		0
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	0	6'200	-6'200		0
31180.00	Immobilisations incorporelles	0	8'000	-8'000		0
31300.01	Prestations de services de tiers	0	10'000	-10'000		0
31300.05	Frais de ports	0	500	-500		0
31300.80	Téléphonie fixe	0	700	-700		0
31300.85	Téléphonie mobile	0	500	-500		0

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecarts	Comptes 2016	Ecarts
31700.01	Frais de repas	0	500	-500		0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0	1'000	-1'000		0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	1'000	-1'000		0
Sécurité		10'323'600	0	10'323'600	0	10'323'600
	Charges	34'174'000	0	34'174'000	0	34'174'000
	Revenus	-23'850'400	0	-23'850'400	0	-23'850'400
151.01	Domaine administratif	5'821'700	0	5'821'700	0	5'821'700
	Charges	8'502'900	0	8'502'900	0	8'502'900
	Revenus	-2'681'200	0	-2'681'200	0	-2'681'200
30	Charges de personnel	2'823'000	0	2'823'000		2'823'000
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	2'269'300	0	2'269'300		2'269'300
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	19'000	0	19'000		19'000
30490.02	Allocations compensatoires	13'900	0	13'900		13'900
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	1'000	0	1'000		1'000
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	120'600	0	120'600		120'600
30500.02	Cotisations patronales AC	24'800	0	24'800		24'800
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	295'700	0	295'700		295'700
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	5'000	0	5'000		5'000
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	47'700	0	47'700		47'700
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	18'200	0	18'200		18'200
30591.00	Fonds de formation professionnelle	2'300	0	2'300		2'300
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	4'300	0	4'300		4'300
30990.00	Autres charges de personnel	1'200	0	1'200		1'200
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	802'300	0	802'300		802'300
31000.00	Matériel de bureau	29'200	0	29'200		29'200
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	8'000	0	8'000		8'000
31010.02	Carburants voitures/machines	4'000	0	4'000		4'000
31020.00	Imprimés, publications	4'700	0	4'700		4'700
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	9'200	0	9'200		9'200
31051.00	Frais de réception	18'000	0	18'000		18'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	5'000	0	5'000		5'000
31110.01	Achats de machines et outils	3'000	0	3'000		3'000
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	12'100	0	12'100		12'100
31130.00	Achats de matériel informatique	36'600	0	36'600		36'600
31180.00	Immobilisations incorporelles	9'500	0	9'500		9'500
31300.01	Prestations de services de tiers	344'000	0	344'000		344'000
31300.02	Frais bancaires et postaux	2'200	0	2'200		2'200
31300.04	Cotisations	2'000	0	2'000		2'000
31300.05	Frais de ports	27'000	0	27'000		27'000
31300.80	Téléphonie fixe	6'800	0	6'800		6'800
31300.85	Téléphonie mobile	3'800	0	3'800		3'800
31300.90	Autres frais de téléphone	2'700	0	2'700		2'700
31340.02	Primes d'assurances véhicules	3'300	0	3'300		3'300
31340.09	Primes d'assurances	44'900	0	44'900		44'900
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'000	0	1'000		1'000
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	3'000	0	3'000		3'000
31510.01	Entretien de machines et outils	5'800	0	5'800		5'800
31510.02	Entretien de véhicules	8'200	0	8'200		8'200
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	4'600	0	4'600		4'600
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	145'000	0	145'000		145'000
31700.01	Frais de repas	32'500	0	32'500		32'500
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	5'800	0	5'800		5'800
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'900	0	2'900		2'900
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	11'900	0	11'900		11'900
31810.00	Pertes sur créances effectives	5'600	0	5'600		5'600
33	Amortissements du patrimoine administratif	16'000	0	16'000		16'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	16'000	0	16'000		16'000
36	Charges de transfert	4'683'200	0	4'683'200		4'683'200
36010.00	Quotes-parts revenus pour cantons et concordats	37'000	0	37'000		37'000
36110.00	Dédommagements cantons et concordats	4'646'200	0	4'646'200		4'646'200

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecarts	Comptes 2016	Ecarts
39	Imputations internes	178'400	0	178'400		178'400
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	19'100	0	19'100		19'100
39100.00	Prestations de services	68'500	0	68'500		68'500
39101.00	Prestations informatiques	87'200	0	87'200		87'200
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	1'500	0	1'500		1'500
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	2'100	0	2'100		2'100
40	Revenus fiscaux	-145'000	0	-145'000		-145'000
40330.00	Taxe des chiens	-145'000	0	-145'000		-145'000
41	Revenus régaliens et de concessions	-167'000	0	-167'000		-167'000
41200.00	Revenus de concessions	-167'000	0	-167'000		-167'000
42	Taxes	-2'105'000	0	-2'105'000		-2'105'000
42100.00	Emoluments administratifs	-830'500	0	-830'500		-830'500
42400.01	Taxes d'utilisation	-687'000	0	-687'000		-687'000
42400.02	Prestations de services pour tiers	-584'000	0	-584'000		-584'000
42600.00	Remboursement de tiers	-3'000	0	-3'000		-3'000
42900.00	Autres taxes	-500	0	-500		-500
49	Imputations internes	-264'200	0	-264'200		-264'200
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	-300	0	-300		-300
49100.00	Prestations de services	-19'300	0	-19'300		-19'300
49800.00	Reports internes	-244'600	0	-244'600		-244'600
151.02	Domaine logistique	2'307'600	0	2'307'600	0	2'307'600
	Charges	4'171'600	0	4'171'600	0	4'171'600
	Revenus	-1'864'000	0	-1'864'000	0	-1'864'000
30	Charges de personnel	1'281'900	0	1'281'900		1'281'900
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'021'100	0	1'021'100		1'021'100
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	9'100	0	9'100		9'100
30490.02	Allocations compensatoires	9'600	0	9'600		9'600
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	54'300	0	54'300		54'300
30500.02	Cotisations patronales AC	11'300	0	11'300		11'300
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	140'500	0	140'500		140'500
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'400	0	2'400		2'400
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	21'600	0	21'600		21'600
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	8'800	0	8'800		8'800
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'000	0	1'000		1'000
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'000	0	2'000		2'000
30990.00	Autres charges de personnel	200	0	200		200
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'661'800	0	1'661'800		1'661'800
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	267'900	0	267'900		267'900
31010.02	Carburants voitures/machines	15'000	0	15'000		15'000
31020.00	Imprimés, publications	1'000	0	1'000		1'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	21'500	0	21'500		21'500
31110.01	Achats de machines et outils	4'600	0	4'600		4'600
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	14'500	0	14'500		14'500
31200.01	Eau - PA	11'300	0	11'300		11'300
31200.02	Electricité	107'000	0	107'000		107'000
31200.03	Gaz	900	0	900		900
31200.05	Chauffage à distance	60'000	0	60'000		60'000
31300.01	Prestations de services de tiers	172'300	0	172'300		172'300
31300.80	Téléphonie fixe	2'500	0	2'500		2'500
31300.85	Téléphonie mobile	5'200	0	5'200		5'200
31300.90	Autres frais de téléphone	24'400	0	24'400		24'400
31340.02	Primes d'assurances véhicules	3'500	0	3'500		3'500
31370.04	Taxes pour véhicules de services	2'000	0	2'000		2'000
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	33'000	0	33'000		33'000
31510.01	Entretien de machines et outils	144'500	0	144'500		144'500
31510.02	Entretien de véhicules	24'500	0	24'500		24'500
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	709'000	0	709'000		709'000
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	2'000	0	2'000		2'000
31700.01	Frais de repas	5'000	0	5'000		5'000

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecarts	Comptes 2016	Ecarts
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	0	200		200
31990.00	Autres charges d'exploitation	30'000	0	30'000		30'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	785'000	0	785'000		785'000
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	147'000	0	147'000		147'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	451'000	0	451'000		451'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	187'000	0	187'000		187'000
39	Imputations internes	442'900	0	442'900		442'900
39100.00	Prestations de services	18'700	0	18'700		18'700
39101.00	Prestations informatiques	13'700	0	13'700		13'700
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	329'100	0	329'100		329'100
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	81'400	0	81'400		81'400
42	Taxes	-85'500	0	-85'500		-85'500
42400.02	Prestations de services pour tiers	-10'000	0	-10'000		-10'000
42500.00	Ventes	-1'000	0	-1'000		-1'000
42600.00	Remboursement de tiers	-74'500	0	-74'500		-74'500
44	Revenus financiers	-108'100	0	-108'100		-108'100
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	-28'100	0	-28'100		-28'100
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-80'000	0	-80'000		-80'000
48	Revenus extraordinaires	-141'000	0	-141'000		-141'000
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-141'000	0	-141'000		-141'000
49	Imputations internes	-1'529'400	0	-1'529'400		-1'529'400
49800.00	Reports internes	-1'529'400	0	-1'529'400		-1'529'400
151.03	Ports	0	0	0	0	0
	Charges	751'100	0	751'100	0	751'100
	Revenus	-751'100	0	-751'100	0	-751'100
30	Charges de personnel	191'200	0	191'200		191'200
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	157'200	0	157'200		157'200
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'100	0	1'100		1'100
30490.02	Allocations compensatoires	2'400	0	2'400		2'400
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	7'200	0	7'200		7'200
30500.02	Cotisations patronales AC	1'500	0	1'500		1'500
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	16'800	0	16'800		16'800
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	300	0	300		300
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'900	0	2'900		2'900
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'200	0	1'200		1'200
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	0	200		200
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	300	0	300		300
30990.00	Autres charges de personnel	100	0	100		100
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	107'100	0	107'100		107'100
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	50'000	0	50'000		50'000
31010.02	Carburants voitures/machines	500	0	500		500
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	0	2'000		2'000
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	3'000	0	3'000		3'000
31200.01	Eau - PA	6'000	0	6'000		6'000
31200.02	Electricité	12'000	0	12'000		12'000
31300.01	Prestations de services de tiers	20'000	0	20'000		20'000
31300.05	Frais de ports	500	0	500		500
31300.80	Téléphonie fixe	300	0	300		300
31300.85	Téléphonie mobile	700	0	700		700
31340.02	Primes d'assurances véhicules	200	0	200		200
31370.04	Taxes pour véhicules de services	200	0	200		200
31510.01	Entretien de machines et outils	2'500	0	2'500		2'500
31510.02	Entretien de véhicules	1'000	0	1'000		1'000
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	6'000	0	6'000		6'000
31700.01	Frais de repas	100	0	100		100
31700.03	Frais de déplacement (autres)	100	0	100		100
31810.00	Pertes sur créances effectives	2'000	0	2'000		2'000

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecarts	Comptes 2016	Ecarts
33	Amortissements du patrimoine administratif	227'000	0	227'000		227'000
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	53'000	0	53'000		53'000
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	124'000	0	124'000		124'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	50'000	0	50'000		50'000
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	73'600	0	73'600		73'600
35100.00	Attrib. aux financements spéc. capital propre	73'600	0	73'600		73'600
39	Imputations internes	152'200	0	152'200		152'200
39100.00	Prestations de services	88'000	0	88'000		88'000
39101.00	Prestations informatiques	1'000	0	1'000		1'000
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	0	300		300
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	62'400	0	62'400		62'400
39800.00	Reports internes	500	0	500		500
42	Taxes	-741'300	0	-741'300		-741'300
42400.02	Prestations de services pour tiers	-6'600	0	-6'600		-6'600
42401.00	Taxes pour service à financement spécial	-718'000	0	-718'000		-718'000
42600.00	Remboursement de tiers	-16'700	0	-16'700		-16'700
44	Revenus financiers	-300	0	-300		-300
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-300	0	-300		-300
49	Imputations internes	-9'500	0	-9'500		-9'500
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	-9'500	0	-9'500		-9'500
151.04	Brigade urbaine	-738'700	0	-738'700	0	-738'700
	Charges	2'997'200	0	2'997'200	0	2'997'200
	Revenus	-3'735'900	0	-3'735'900	0	-3'735'900
30	Charges de personnel	2'300'100	0	2'300'100		2'300'100
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'877'400	0	1'877'400		1'877'400
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	22'400	0	22'400		22'400
30490.02	Allocations compensatoires	3'600	0	3'600		3'600
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	200	0	200		200
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	97'900	0	97'900		97'900
30500.02	Cotisations patronales AC	20'400	0	20'400		20'400
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	216'400	0	216'400		216'400
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'900	0	3'900		3'900
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	38'800	0	38'800		38'800
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	11'600	0	11'600		11'600
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'800	0	1'800		1'800
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	3'400	0	3'400		3'400
30990.00	Autres charges de personnel	2'300	0	2'300		2'300
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	270'700	0	270'700		270'700
31000.00	Matériel de bureau	1'500	0	1'500		1'500
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	8'500	0	8'500		8'500
31010.02	Carburants voitures/machines	4'100	0	4'100		4'100
31020.00	Imprimés, publications	4'000	0	4'000		4'000
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'000	0	1'000		1'000
31110.01	Achats de machines et outils	19'500	0	19'500		19'500
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	44'000	0	44'000		44'000
31300.01	Prestations de services de tiers	76'200	0	76'200		76'200
31300.02	Frais bancaires et postaux	5'000	0	5'000		5'000
31300.04	Cotisations	1'000	0	1'000		1'000
31300.80	Téléphonie fixe	3'300	0	3'300		3'300
31300.85	Téléphonie mobile	8'900	0	8'900		8'900
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	26'000	0	26'000		26'000
31340.02	Primes d'assurances véhicules	4'500	0	4'500		4'500
31370.04	Taxes pour véhicules de services	2'100	0	2'100		2'100
31510.01	Entretien de machines et outils	15'300	0	15'300		15'300
31510.02	Entretien de véhicules	22'300	0	22'300		22'300
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	8'700	0	8'700		8'700
31610.02	Loyers, frais d'utilisation des véhicules	1'000	0	1'000		1'000
31700.01	Frais de repas	12'500	0	12'500		12'500
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'300	0	1'300		1'300

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecarts	Comptes 2016	Ecarts
33	Amortissements du patrimoine administratif	5'000	0	5'000		5'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	5'000	0	5'000		5'000
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	220'000	0	220'000		220'000
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	220'000	0	220'000		220'000
39	Imputations internes	201'400	0	201'400		201'400
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	5'100	0	5'100		5'100
39100.00	Prestations de services	4'700	0	4'700		4'700
39101.00	Prestations informatiques	28'500	0	28'500		28'500
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	300	0	300		300
39800.00	Reports internes	162'800	0	162'800		162'800
42	Taxes	-3'735'900	0	-3'735'900		-3'735'900
42400.01	Taxes d'utilisation	-2'200'000	0	-2'200'000		-2'200'000
42400.02	Prestations de services pour tiers	-32'000	0	-32'000		-32'000
42600.00	Remboursement de tiers	-3'000	0	-3'000		-3'000
42700.00	Amendes	-1'500'000	0	-1'500'000		-1'500'000
42900.00	Autres taxes	-900	0	-900		-900
151.05	Domaine de la prévention	663'700	0	663'700	0	663'700
	Charges	741'000	0	741'000	0	741'000
	Revenus	-77'300	0	-77'300	0	-77'300
30	Charges de personnel	642'700	0	642'700		642'700
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	512'100	0	512'100		512'100
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	14'900	0	14'900		14'900
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	27'300	0	27'300		27'300
30500.02	Cotisations patronales AC	5'800	0	5'800		5'800
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	64'400	0	64'400		64'400
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'200	0	1'200		1'200
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	10'800	0	10'800		10'800
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	4'500	0	4'500		4'500
30591.00	Fonds de formation professionnelle	600	0	600		600
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'000	0	1'000		1'000
30990.00	Autres charges de personnel	100	0	100		100
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	90'300	0	90'300		90'300
31000.00	Matériel de bureau	1'400	0	1'400		1'400
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	6'000	0	6'000		6'000
31020.00	Imprimés, publications	3'000	0	3'000		3'000
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	2'500	0	2'500		2'500
31051.00	Frais de réception	2'000	0	2'000		2'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	14'000	0	14'000		14'000
31110.01	Achats de machines et outils	14'000	0	14'000		14'000
31200.02	Electricité	500	0	500		500
31300.01	Prestations de services de tiers	12'400	0	12'400		12'400
31300.04	Cotisations	4'000	0	4'000		4'000
31300.05	Frais de ports	1'000	0	1'000		1'000
31300.80	Téléphonie fixe	1'000	0	1'000		1'000
31300.85	Téléphonie mobile	3'800	0	3'800		3'800
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	2'000	0	2'000		2'000
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	1'200	0	1'200		1'200
31510.01	Entretien de machines et outils	5'500	0	5'500		5'500
31700.01	Frais de repas	4'000	0	4'000		4'000
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	8'000	0	8'000		8'000
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'000	0	2'000		2'000
31810.00	Pertes sur créances effectives	2'000	0	2'000		2'000
39	Imputations internes	8'000	0	8'000		8'000
39101.00	Prestations informatiques	1'000	0	1'000		1'000
39800.00	Reports internes	7'000	0	7'000		7'000
42	Taxes	-63'500	0	-63'500		-63'500
42400.02	Prestations de services pour tiers	-63'500	0	-63'500		-63'500

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecarts	Comptes 2016	Ecarts
49	Imputations internes	-13'800	0	-13'800		-13'800
49100.00	Prestations de services	-13'800	0	-13'800		-13'800
151.06	Brigade feu (+ Analytique Lac)	-71'200	0	-71'200	0	-71'200
	Charges	7'144'800	0	7'144'800	0	7'144'800
	Revenus	-7'216'000	0	-7'216'000	0	-7'216'000
30	Charges de personnel	5'032'100	0	5'032'100		5'032'100
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	3'931'600	0	3'931'600		3'931'600
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	48'800	0	48'800		48'800
30490.02	Allocations compensatoires	6'800	0	6'800		6'800
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	210'600	0	210'600		210'600
30500.02	Cotisations patronales AC	43'200	0	43'200		43'200
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	554'700	0	554'700		554'700
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	8'600	0	8'600		8'600
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	83'000	0	83'000		83'000
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	30'800	0	30'800		30'800
30591.00	Fonds de formation professionnelle	3'700	0	3'700		3'700
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	7'300	0	7'300		7'300
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	92'500	0	92'500		92'500
30990.00	Autres charges de personnel	10'500	0	10'500		10'500
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'059'300	0	1'059'300		1'059'300
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	266'100	0	266'100		266'100
31010.02	Carburants voitures/machines	38'000	0	38'000		38'000
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'800	0	1'800		1'800
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	126'500	0	126'500		126'500
31200.02	Electricité	5'500	0	5'500		5'500
31300.01	Prestations de services de tiers	157'100	0	157'100		157'100
31300.04	Cotisations	10'400	0	10'400		10'400
31300.80	Téléphonie fixe	3'900	0	3'900		3'900
31300.85	Téléphonie mobile	9'900	0	9'900		9'900
31300.90	Autres frais de téléphone	31'000	0	31'000		31'000
31340.02	Primes d'assurances véhicules	20'300	0	20'300		20'300
31340.09	Primes d'assurances	10'400	0	10'400		10'400
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'600	0	1'600		1'600
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	7'000	0	7'000		7'000
31510.01	Entretien de machines et outils	26'200	0	26'200		26'200
31510.02	Entretien de véhicules	110'000	0	110'000		110'000
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	12'000	0	12'000		12'000
31620.00	Mensualités de leasing opérationnel	110'200	0	110'200		110'200
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	13'200	0	13'200		13'200
31700.01	Frais de repas	62'400	0	62'400		62'400
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	4'000	0	4'000		4'000
31700.03	Frais de déplacement (autres)	4'000	0	4'000		4'000
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	24'800	0	24'800		24'800
31810.00	Pertes sur créances effectives	3'000	0	3'000		3'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	83'000	0	83'000		83'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	83'000	0	83'000		83'000
39	Imputations internes	970'400	0	970'400		970'400
39100.00	Prestations de services	1'000	0	1'000		1'000
39101.00	Prestations informatiques	27'500	0	27'500		27'500
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	14'600	0	14'600		14'600
39800.00	Reports internes	927'300	0	927'300		927'300
42	Taxes	-184'000	0	-184'000		-184'000
42400.02	Prestations de services pour tiers	-169'000	0	-169'000		-169'000
42600.00	Remboursement de tiers	-15'000	0	-15'000		-15'000
46	Revenus de transfert	-7'032'000	0	-7'032'000		-7'032'000
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-5'597'000	0	-5'597'000		-5'597'000
46340.00	Subventions des entreprises publiques	-1'435'000	0	-1'435'000		-1'435'000
151.07	Brigade sanitaire	1'725'500	0	1'725'500	0	1'725'500

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecarts	Comptes 2016	Ecarts
Charges		8'500'400	0	8'500'400	0	8'500'400
Revenus		-6'774'900	0	-6'774'900	0	-6'774'900
30	Charges de personnel	4'186'300	0	4'186'300		4'186'300
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	3'226'900	0	3'226'900		3'226'900
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	50'900	0	50'900		50'900
30490.02	Allocations compensatoires	3'600	0	3'600		3'600
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	170'600	0	170'600		170'600
30500.02	Cotisations patronales AC	35'300	0	35'300		35'300
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	446'100	0	446'100		446'100
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	8'100	0	8'100		8'100
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	67'900	0	67'900		67'900
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	21'000	0	21'000		21'000
30591.00	Fonds de formation professionnelle	3'000	0	3'000		3'000
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	6'000	0	6'000		6'000
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	139'900	0	139'900		139'900
30990.00	Autres charges de personnel	7'000	0	7'000		7'000
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'213'200	0	1'213'200		1'213'200
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	177'700	0	177'700		177'700
31010.02	Carburants voitures/machines	50'000	0	50'000		50'000
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'800	0	1'800		1'800
31060.00	Matériel médical et sanitaire	88'500	0	88'500		88'500
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	145'700	0	145'700		145'700
31300.01	Prestations de services de tiers	238'100	0	238'100		238'100
31300.04	Cotisations	4'800	0	4'800		4'800
31300.80	Téléphonie fixe	600	0	600		600
31300.85	Téléphonie mobile	11'700	0	11'700		11'700
31300.90	Autres frais de téléphone	11'600	0	11'600		11'600
31340.02	Primes d'assurances véhicules	8'500	0	8'500		8'500
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'200	0	1'200		1'200
31510.01	Entretien de machines et outils	54'400	0	54'400		54'400
31510.02	Entretien de véhicules	81'600	0	81'600		81'600
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	24'500	0	24'500		24'500
31700.01	Frais de repas	97'500	0	97'500		97'500
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	9'000	0	9'000		9'000
31700.03	Frais de déplacement (autres)	4'000	0	4'000		4'000
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	12'000	0	12'000		12'000
31810.00	Pertes sur créances effectives	190'000	0	190'000		190'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	61'000	0	61'000		61'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	61'000	0	61'000		61'000
36	Charges de transfert	2'441'300	0	2'441'300		2'441'300
36120.00	Dédomm. communes et synd. intercommunaux	2'441'300	0	2'441'300		2'441'300
39	Imputations internes	598'600	0	598'600		598'600
39101.00	Prestations informatiques	27'500	0	27'500		27'500
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	7'100	0	7'100		7'100
39800.00	Reports internes	564'000	0	564'000		564'000
42	Taxes	-4'500'000	0	-4'500'000		-4'500'000
42400.01	Taxes d'utilisation	-4'500'000	0	-4'500'000		-4'500'000
46	Revenus de transfert	-2'274'900	0	-2'274'900		-2'274'900
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-2'274'900	0	-2'274'900		-2'274'900
151.08	Protection civile	232'000	0	232'000	0	232'000
	Charges	982'000	0	982'000	0	982'000
	Revenus	-750'000	0	-750'000	0	-750'000
30	Charges de personnel	489'800	0	489'800		489'800
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	375'700	0	375'700		375'700
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	7'000	0	7'000		7'000
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	20'000	0	20'000		20'000
30500.02	Cotisations patronales AC	4'200	0	4'200		4'200
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	47'900	0	47'900		47'900

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	6'300	0	6'300		6'300
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	7'900	0	7'900		7'900
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'200	0	3'200		3'200
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	0	400		400
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	700	0	700		700
30920.00	Soldes	15'000	0	15'000		15'000
30990.00	Autres charges de personnel	1'500	0	1'500		1'500
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	350'900	0	350'900		350'900
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	103'000	0	103'000		103'000
31010.02	Carburants voitures/machines	7'000	0	7'000		7'000
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	0	500		500
31050.00	Denrées alimentaires	20'000	0	20'000		20'000
31051.00	Frais de réception	1'500	0	1'500		1'500
31200.01	Eau - PA	5'400	0	5'400		5'400
31200.02	Electricité	36'600	0	36'600		36'600
31200.03	Gaz	24'000	0	24'000		24'000
31300.01	Prestations de services de tiers	89'400	0	89'400		89'400
31300.80	Téléphonie fixe	600	0	600		600
31300.85	Téléphonie mobile	1'600	0	1'600		1'600
31300.90	Autres frais de téléphone	15'600	0	15'600		15'600
31340.02	Primes d'assurances véhicules	4'000	0	4'000		4'000
31340.09	Primes d'assurances	6'500	0	6'500		6'500
31370.04	Taxes pour véhicules de services	500	0	500		500
31510.01	Entretien de machines et outils	17'000	0	17'000		17'000
31510.02	Entretien de véhicules	8'000	0	8'000		8'000
31700.01	Frais de repas	6'000	0	6'000		6'000
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	0	500		500
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'200	0	1'200		1'200
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	2'000	0	2'000		2'000
39	Imputations internes	141'300	0	141'300		141'300
39100.00	Prestations de services	10'800	0	10'800		10'800
39101.00	Prestations informatiques	12'400	0	12'400		12'400
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	7'400	0	7'400		7'400
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	0	300		300
39800.00	Reports internes	110'400	0	110'400		110'400
42	Taxes	-10'000	0	-10'000		-10'000
42600.00	Remboursement de tiers	-10'000	0	-10'000		-10'000
46	Revenus de transfert	-740'000	0	-740'000		-740'000
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-740'000	0	-740'000		-740'000
151.09	Domaine de la médiation urbaine	383'000	0	383'000	0	383'000
	Charges	383'000	0	383'000	0	383'000
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	329'800	0	329'800		329'800
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	269'100	0	269'100		269'100
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	14'300	0	14'300		14'300
30500.02	Cotisations patronales AC	3'000	0	3'000		3'000
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	34'000	0	34'000		34'000
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	600	0	600		600
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'700	0	5'700		5'700
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'300	0	2'300		2'300
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	0	300		300
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	500	0	500		500
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	51'200	0	51'200		51'200
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	11'200	0	11'200		11'200
31020.00	Imprimés, publications	6'000	0	6'000		6'000
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	800	0	800		800
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	9'000	0	9'000		9'000
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	4'800	0	4'800		4'800
31180.00	Immobilisations incorporelles	4'000	0	4'000		4'000
31300.01	Prestations de services de tiers	10'000	0	10'000		10'000

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
31300.05	Frais de ports	500	0	500		500
31300.80	Téléphonie fixe	700	0	700		700
31300.85	Téléphonie mobile	1'700	0	1'700		1'700
31700.01	Frais de repas	500	0	500		500
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	0	1'000		1'000
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	0	1'000		1'000
39	Imputations internes	2'000	0	2'000		2'000
39800.00	Reports internes	2'000	0	2'000		2'000
16	Agglomération	224'400	298'400	-74'000	83'230	141'170
	Charges	224'400	298'400	-74'000	293'494	-69'094
	Revenus	0	0	0	-210'264	210'264
	Service de l'agglomération	224'400	298'400	-74'000	83'230	141'170
	Charges	224'400	298'400	-74'000	293'494	-69'094
	Revenus	0	0	0	-210'264	210'264
148.00	Politique d'agglomération	224'400	298'400	-74'000	83'230	141'170
	Charges	224'400	298'400	-74'000	293'494	-69'094
	Revenus	0	0	0	-210'264	210'264
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	224'400	298'400	-74'000	263'159	-38'759
31051.00	Frais de réception	0	0	0	3'081	-3'081
31300.04	Cotisations	213'000	247'000	-34'000	204'070	8'930
31300.05	Frais de ports	200	200	0	2'195	-1'995
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	10'000	50'000	-40'000	53'813	-43'813
31700.01	Frais de repas	500	500	0		500
31700.03	Frais de déplacement (autres)	700	700	0		700
39	Imputations internes	0	0	0	30'335	-30'335
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	1'162	-1'162
39100.00	Prestations de services	0	0	0	28'378	-28'378
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	0	0	0	680	-680
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	0	0	115	-115
46	Revenus de transfert	0	0	0	-150'264	150'264
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	0	0	0	-150'264	150'264
48	Revenus extraordinaires	0	0	0	-60'000	60'000
48500.00	Prélèv. extrao. s/fonds et financements spéciaux	0	0	0	-60'000	60'000

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
Dicastère Culture, Sports et Tourisme		31'384'000	31'778'600	-394'600	30'619'148	764'852
Charges		39'580'400	39'293'700	286'700	38'444'134	1'136'266
Revenus		-8'196'400	-7'515'100	-681'300	-7'824'986	-371'414
12 Culture		21'884'000	21'923'600	-39'600	20'912'627	971'373
Charges		24'936'800	24'741'900	194'900	24'075'730	861'070
Revenus		-3'052'800	-2'818'300	-234'500	-3'163'103	110'303
Culture, délégué(e) à la culture		7'150'700	7'267'800	-117'100	7'032'464	118'236
Charges		7'150'700	7'267'800	-117'100	7'061'237	89'463
Revenus		0	0	0	-28'773	28'773
133.01 Aides culturelles		5'473'100	5'528'200	-55'100	5'417'772	55'328
Charges		5'473'100	5'528'200	-55'100	5'417'772	55'328
Revenus		0	0	0	0	0
30 Charges de personnel		170'100	167'700	2'400	178'172	-8'072
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation		135'500	134'500	1'000	143'422	-7'922
30400.00 Allocations pour enfants et de formation		2'500	1'300	1'200	2'436	64
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG		7'200	7'200	0	7'615	-415
30500.02 Cotisations patronales AC		1'500	1'500	0	1'578	-78
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres		18'500	18'400	100	18'329	171
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents		300	200	100	151	149
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales		2'900	2'900	0	3'012	-112
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie		1'200	1'200	0	1'201	-1
30591.00 Fonds de formation professionnelle		200	200	0	125	75
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil		300	300	0	258	42
30990.00 Autres charges de personnel		0	0	0	45	-45
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.		122'600	122'100	500	124'078	-1'478
31000.00 Matériel de bureau		1'000	1'000	0		1'000
31020.00 Imprimés, publications		2'000	2'000	0	445	1'555
31030.00 Littérature spécialisée, magazines		1'500	1'500	0		1'500
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau		1'500	1'500	0		1'500
31140.00 Achats d'objets du patrimoine culturel		70'000	70'000	0	59'699	10'301
31300.01 Prestations de services de tiers		25'000	25'000	0	22'330	2'670
31300.03 Frais de téléphones et télécommunications		0	0	0	124	-124
31300.04 Cotisations		500	500	0		500
31300.80 Téléphonie fixe		100	100	0		100
31300.85 Téléphonie mobile		1'000	500	500	61	939
31540.00 Restauration d'objets du patrimoine culturel		15'000	15'000	0	10'000	5'000
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds		0	0	0	27'120	-27'120
31700.01 Frais de repas		1'000	1'000	0	2'363	-1'363
31700.03 Frais de déplacement (autres)		2'500	2'500	0	1'116	1'384
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)		1'500	1'500	0	820	680
33 Amortissements du patrimoine administratif		1'000	1'000	0	1'000	0
33006.00 Amort. planif., biens meubles PA du cpte général		1'000	1'000	0	1'000	0
36 Charges de transfert		5'150'500	5'214'500	-64'000	5'069'806	80'694
36340.00 Subventions aux entreprises publiques		2'950'000	2'950'000	0		2'950'000
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif		2'120'500	2'209'500	-89'000	5'069'806	-2'949'306
36360.01 Subventions pour locaux d'artistes		80'000	55'000	25'000		80'000
39 Imputations internes		28'900	22'900	6'000	44'716	-15'816
39100.00 Prestations de services		300	300	0	23'336	-23'036
39101.00 Prestations informatiques		1'000	1'000	0	1'000	0
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation		27'100	21'100	6'000	19'930	7'170
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation		300	300	0	250	50
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques		200	200	0	200	0
133.02 Théâtre du Passage		1'677'600	1'739'600	-62'000	1'614'692	62'908
Charges		1'677'600	1'739'600	-62'000	1'643'465	34'135
Revenus		0	0	0	-28'773	28'773

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
33	Amortissements du patrimoine administratif	70'000	113'000	-43'000	70'000	0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	0	43'000	-43'000		0
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	70'000	70'000	0	70'000	0
36	Charges de transfert	1'560'000	1'553'600	6'400	1'497'982	62'018
36228.00	Subv. compens. charges et synd. intercom.	1'560'000	1'553'600	6'400	1'497'982	62'018
39	Imputations internes	47'600	73'000	-25'400	75'483	-27'883
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	47'600	73'000	-25'400	75'483	-27'883
46	Revenus de transfert	0	0	0	-28'773	28'773
46020.00	Quotes-parts revenus des communes et synd. i..	0	0	0	-28'773	28'773
	Serv. Intégration et Infrastructures culturelles	4'603'400	4'807'600	-204'200	4'242'717	360'683
	Charges	6'435'400	6'576'800	-141'400	5'857'822	577'578
	Revenus	-1'832'000	-1'769'200	-62'800	-1'615'105	-216'895
134.01	Case à chocs	581'300	644'600	-63'300	573'502	7'798
	Charges	581'300	644'600	-63'300	573'502	7'798
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	436'200	421'700	14'500	430'680	5'520
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	354'700	345'400	9'300	342'840	11'860
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-284	284
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'600	0	1'600	3'756	-2'156
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	18'900	18'400	500	18'203	697
30500.02	Cotisations patronales AC	4'000	3'900	100	3'771	229
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	44'700	43'300	1'400	46'007	-1'307
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	800	400	400	360	440
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	7'500	7'300	200	7'200	300
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'900	2'000	900	1'927	973
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	300	100	298	102
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	700	700	0	617	83
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	5'985	-5'985
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	34'100	3'700	30'400	4'022	30'078
31300.01	Prestations de services de tiers	3'700	3'700	0	3'682	18
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	30'000	0	30'000		30'000
31700.01	Frais de repas	400	0	400	340	60
33	Amortissements du patrimoine administratif	0	62'000	-62'000		0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	0	62'000	-62'000		0
36	Charges de transfert	110'000	113'000	-3'000	93'000	17'000
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	97'000	100'000	-3'000	80'000	17'000
36600.00	Amort. planif., subve. d'investissements	13'000	13'000	0	13'000	0
39	Imputations internes	1'000	44'200	-43'200	45'800	-44'800
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	1'000	44'200	-43'200	45'800	-44'800
134.02	Bibliothèque Pestalozzi	383'100	381'500	1'600	373'115	9'985
	Charges	383'100	381'500	1'600	373'115	9'985
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	332'500	330'700	1'800	337'969	-5'469
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	268'500	267'300	1'200	274'119	-5'619
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'300	2'300	0	2'262	38
30490.02	Allocations compensatoires	2'400	2'400	0	2'388	12
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	14'300	14'200	100	14'555	-255
30500.02	Cotisations patronales AC	3'000	3'000	0	3'016	-16
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	32'600	32'400	200	32'229	371
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	600	300	300	288	312
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'700	5'700	0	5'757	-57
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'300	2'300	0	2'398	-98

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	300	0	239	61
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	500	500	0	493	7
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	225	-225
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	2'800	2'800	0		2'800
31300.05	Frais de ports	2'800	2'800	0		2'800
36	Charges de transfert	14'000	14'000	0	7'000	7'000
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	14'000	14'000	0	7'000	7'000
39	Imputations internes	33'800	34'000	-200	28'146	5'654
39100.00	Prestations de services	0	0	0	36	-36
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	33'500	33'700	-200	27'860	5'640
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0	250	50
134.03	Gestion des églises	598'700	667'400	-68'700	560'336	38'364
	Charges	604'200	673'400	-69'200	566'809	37'391
	Revenus	-5'500	-6'000	500	-6'473	973
30	Charges de personnel	90'700	89'200	1'500	78'121	12'579
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	74'900	74'400	500	66'076	8'824
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	700	0	700	427	273
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	3'500	3'400	100	3'397	103
30500.02	Cotisations patronales AC	800	800	0	704	96
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	8'400	8'400	0	5'554	2'846
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	200	100	100	69	131
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'400	1'400	0	1'344	56
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	500	400	100	379	121
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0	56	44
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	200	0	115	85
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	50'400	47'000	3'400	40'199	10'201
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	600	400	200	1'314	-714
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	1'500	1'500	0		1'500
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0		1'000
31200.02	Electricité	5'200	5'000	200	4'708	492
31200.03	Gaz	23'000	23'000	0	19'905	3'095
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	8'000	5'000	3'000	4'678	3'322
31340.09	Primes d'assurances	2'300	2'300	0	2'207	93
31510.01	Entretien de machines et outils	8'400	8'400	0	7'387	1'013
31700.01	Frais de repas	300	300	0		300
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	100	100	0		100
34	Charges financières	900	0	900	858	42
34190.00	Pertes de change sur monnaies étrangères	0	0	0	8	-8
34310.00	Entretien courant des biens-fonds par des tiers	900	0	900	850	50
36	Charges de transfert	79'900	79'900	0	79'900	0
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	79'900	79'900	0	79'900	0
39	Imputations internes	382'300	457'300	-75'000	367'731	14'569
39100.00	Prestations de services	7'000	7'000	0	2'000	5'000
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	375'300	450'300	-75'000	365'731	9'569
42	Taxes	-3'300	-3'300	0	-3'020	-280
42400.01	Taxes d'utilisation	-600	-600	0	-570	-30
42400.02	Prestations de services pour tiers	-2'700	-2'700	0	-2'450	-250
44	Revenus financiers	-2'200	-2'700	500	-3'453	1'253
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-5	5
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-2'200	-2'700	500	-3'448	1'248
134.04	Culture et intégration	1'104'800	1'050'600	54'200	1'008'200	96'600
	Charges	1'176'800	1'086'500	90'300	1'043'237	133'563
	Revenus	-72'000	-35'900	-36'100	-35'037	-36'963

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecarts	Comptes 2016	Ecarts
30	Charges de personnel	942'900	885'100	57'800	865'574	77'326
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	765'000	716'200	48'800	699'788	65'212
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-296	296
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	5'300	5'300	0	5'220	80
30490.02	Allocations compensatoires	1'200	1'200	0	1'200	0
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	0	200	-200		0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	40'700	38'100	2'600	37'156	3'544
30500.02	Cotisations patronales AC	8'200	7'700	500	7'586	614
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	97'400	93'500	3'900	92'130	5'270
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'900	800	1'100	715	1'185
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	16'100	15'100	1'000	14'697	1'403
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	5'000	5'000	0	4'544	456
30591.00	Fonds de formation professionnelle	700	700	0	609	91
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'400	1'300	100	1'260	140
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	650	-650
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	315	-315
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	194'700	149'700	45'000	133'498	61'202
31000.00	Matériel de bureau	4'100	4'100	0	1'801	2'299
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	3'000	3'000	0	1'764	1'236
31010.02	Carburants voitures/machines	400	400	0		400
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0	483	17
31051.00	Frais de réception	9'300	9'300	0	3'480	5'820
31060.00	Matériel médical et sanitaire	100	100	0		100
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	7'700	3'800	3'900	89	7'611
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	3'000	5'000	-2'000	1'296	1'704
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	300	200	100	221	79
31200.02	Electricité	2'000	2'000	0	1'827	173
31300.01	Prestations de services de tiers	46'700	8'100	38'600	11'410	35'290
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	3'719	-3'719
31300.04	Cotisations	2'800	800	2'000	430	2'370
31300.05	Frais de ports	10'500	10'500	0	9'097	1'403
31300.80	Téléphonie fixe	2'500	1'700	800		2'500
31300.85	Téléphonie mobile	1'300	0	1'300		1'300
31300.90	Autres frais de téléphone	100	0	100		100
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	1'600	1'600	0	2'100	-500
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	0	100	-100	31	-31
31340.02	Primes d'assurances véhicules	700	700	0	608	92
31340.09	Primes d'assurances	300	300	0	258	42
31370.04	Taxes pour véhicules de services	700	700	0	710	-10
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	500	500	0		500
31510.01	Entretien de machines et outils	1'700	1'700	0	1'295	405
31510.02	Entretien de véhicules	1'200	1'200	0	981	219
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	89'600	89'300	300	89'580	20
31700.01	Frais de repas	500	500	0	160	340
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	2'500	2'500	0	1'983	517
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0	175	825
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	100	100	0		100
36	Charges de transfert	5'000	20'000	-15'000	5'000	0
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	5'000	20'000	-15'000	5'000	0
39	Imputations internes	34'200	31'700	2'500	39'165	-4'965
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	1'700	1'700	0	2'786	-1'086
39100.00	Prestations de services	16'200	16'200	0	9'859	6'341
39101.00	Prestations informatiques	16'000	13'500	2'500	20'270	-4'270
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	0	0	0	6'000	-6'000
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0	250	50
42	Taxes	-7'700	-7'200	-500	-8'817	1'117
42500.00	Ventes	-500	0	-500	-1'501	1'001
42600.00	Remboursement de tiers	-7'200	-7'200	0	-7'316	116
44	Revenus financiers	-32'000	-28'000	-4'000	-25'220	-6'780
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-24'000	-20'000	-4'000	-17'220	-6'780
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-8'000	-8'000	0	-8'000	0
46	Revenus de transfert	-31'600	0	-31'600		-31'600

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-31'600	0	-31'600		-31'600
49	Imputations internes	-700	-700	0	-1'000	300
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-700	-700	0	-1'000	300
134.05	Mesures d'intégration professionnelle	180'800	162'800	18'000	138'240	42'560
	Charges	1'770'900	1'748'200	22'700	1'586'266	184'634
	Revenus	-1'590'100	-1'585'400	-4'700	-1'448'026	-142'074
30	Charges de personnel	1'639'800	1'632'100	7'700	1'501'427	138'373
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'337'600	1'335'300	2'300	1'313'146	24'454
30100.02	Indemnités journalières	0	0	0	33'656	-33'656
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-34'685	34'685
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-1'122	1'122
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-114'051	114'051
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	29'300	25'800	3'500	33'751	-4'451
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	69'300	69'200	100	67'883	1'417
30500.02	Cotisations patronales AC	14'400	14'500	-100	14'063	337
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	155'000	154'600	400	156'465	-1'465
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'900	1'500	1'400	1'342	1'558
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	27'500	27'400	100	26'847	653
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'300	1'300	0	1'111	189
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'500	2'500	0	2'301	199
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	720	-720
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	33'200	33'200	0	1'939	31'261
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	30'000	30'000	0	1'558	28'442
31300.05	Frais de ports	0	0	0	30	-30
31300.90	Autres frais de téléphone	100	0	100		100
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	0	100	-100		0
31700.01	Frais de repas	1'000	1'000	0	167	833
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	100	100	0		100
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'000	2'000	0	184	1'816
36	Charges de transfert	97'300	82'300	15'000	82'300	15'000
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	97'300	82'300	15'000	82'300	15'000
39	Imputations internes	600	600	0	600	0
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0	600	0
46	Revenus de transfert	-1'590'100	-1'585'400	-4'700	-1'448'026	-142'074
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-1'590'100	-1'585'400	-4'700	-1'448'026	-142'074
134.06	Actions jeunesse	845'400	864'300	-18'900	826'566	18'834
	Charges	852'700	871'300	-18'600	833'816	18'884
	Revenus	-7'300	-7'000	-300	-7'250	-50
30	Charges de personnel	8'000	8'000	0	5'585	2'415
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	6'500	6'500	0	4'395	2'105
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	400	400	0	233	167
30500.02	Cotisations patronales AC	200	200	0	48	152
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	200	200	0	5	195
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	300	300	0	92	208
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	200	0	4	196
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	200	0	8	192
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	800	-800
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	65'000	46'100	18'900	64'650	350
31000.00	Matériel de bureau	200	200	0	29	171
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	2'700	0	2'700	2'667	33
31051.00	Frais de réception	2'000	2'000	0		2'000
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	25'200	16'700	8'500	29'157	-3'957
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	0	0	30	-30
31110.01	Achats de machines et outils	0	0	0	1'299	-1'299
31300.01	Prestations de services de tiers	10'300	4'800	5'500	6'429	3'871
31300.04	Cotisations	700	700	0	700	0

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
31300.05	Frais de ports	0	0	0	57	-57
31300.90	Autres frais de téléphone	200	0	200		200
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	2'500	500	2'000	2'000	500
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	0	0	0	114	-114
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	18'900	18'900	0	19'157	-257
31700.01	Frais de repas	300	300	0	454	-154
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'000	2'000	0	2'557	-557
33	Amortissements du patrimoine administratif	3'000	3'000	0	6'800	-3'800
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	0	0	0	3'800	-3'800
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	3'000	3'000	0	3'000	0
36	Charges de transfert	762'200	796'900	-34'700	738'801	23'399
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	762'200	792'900	-30'700	734'801	27'399
36600.00	Amort. planif., subve. d'investissements	0	4'000	-4'000	4'000	-4'000
39	Imputations internes	14'500	17'300	-2'800	17'980	-3'480
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	77	-77
39100.00	Prestations de services	0	0	0	553	-553
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	14'000	14'000	0	14'150	-150
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		300
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	200	3'000	-2'800	3'200	-3'000
42	Taxes	0	0	0	-250	250
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-250	250
44	Revenus financiers	-300	0	-300		-300
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-300	0	-300		-300
46	Revenus de transfert	-7'000	-7'000	0	-7'000	0
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-7'000	-7'000	0	-7'000	0
134.07	Intégration sociale	595'100	715'000	-119'900	341'477	253'623
	Charges	661'000	768'100	-107'100	393'788	267'212
	Revenus	-65'900	-53'100	-12'800	-52'311	-13'589
30	Charges de personnel	194'600	377'000	-182'400	64'594	130'006
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	172'500	322'700	-150'200	54'801	117'699
30300.09	Autres indemnités pour travailleurs temp.	0	0	0	3'280	-3'280
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	5'700	14'100	-8'400	2'909	2'791
30500.02	Cotisations patronales AC	800	2'000	-1'200	603	197
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	12'600	31'400	-18'800		12'600
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	200	300	-100	79	121
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'300	5'600	-3'300	1'151	1'149
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	300	-100	47	153
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	300	600	-300	99	201
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	1'580	-1'580
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	45	-45
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	155'900	70'700	85'200	38'437	117'463
31000.00	Matériel de bureau	3'000	3'000	0		3'000
31010.02	Carburants voitures/machines	1'200	1'200	0		1'200
31020.00	Imprimés, publications	0	0	0	192	-192
31051.00	Frais de réception	3'100	2'600	500	718	2'382
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	1'400	2'100	-700	590	810
31110.01	Achats de machines et outils	200	200	0	89	111
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	300	300	0		300
31200.02	Electricité	2'300	0	2'300		2'300
31300.01	Prestations de services de tiers	83'200	4'400	78'800	220	82'980
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	3'373	-3'373
31300.04	Cotisations	2'400	1'000	1'400	2'478	-78
31300.05	Frais de ports	200	200	0		200
31300.85	Téléphonie mobile	3'200	0	3'200		3'200
31300.90	Autres frais de téléphone	100	0	100		100
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	4'200	4'500	-300	300	3'900
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	0	100	-100	16	-16
31340.02	Primes d'assurances véhicules	700	700	0		700

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
31370.01	Impôts et taxes	1'200	1'200	0	60	1'140
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	48'200	48'200	0	30'401	17'799
31700.01	Frais de repas	100	100	0		100
31700.03	Frais de déplacement (autres)	900	900	0		900
36	Charges de transfert	296'700	315'300	-18'600	286'386	10'314
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	296'700	315'300	-18'600	286'386	10'314
39	Imputations internes	13'800	5'100	8'700	4'371	9'429
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	100	100	0	57	43
39100.00	Prestations de services	2'500	2'500	0	814	1'686
39101.00	Prestations informatiques	8'700	0	8'700		8'700
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	2'500	2'500	0	3'500	-1'000
42	Taxes	-2'300	0	-2'300		-2'300
42600.00	Remboursement de tiers	-2'300	0	-2'300		-2'300
44	Revenus financiers	-38'600	-31'100	-7'500	-30'401	-8'199
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-38'600	-31'100	-7'500	-30'401	-8'199
46	Revenus de transfert	-25'000	-22'000	-3'000	-21'910	-3'090
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-25'000	-22'000	-3'000	-21'910	-3'090
134.08	Temple du bas / salle de musique	314'200	321'400	-7'200	421'281	-107'081
	Charges	405'400	403'200	2'200	487'289	-81'889
	Revenus	-91'200	-81'800	-9'400	-66'008	-25'192
30	Charges de personnel	180'300	182'000	-1'700	245'538	-65'238
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	144'800	146'200	-1'400	194'973	-50'173
30300.09	Autres indemnités pour travailleurs temp.	10'000	10'000	0	7'975	2'025
30490.02	Allocations compensatoires	0	0	0	2'400	-2'400
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	6'000	6'100	-100	10'353	-4'353
30500.02	Cotisations patronales AC	1'300	1'300	0	1'812	-512
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	14'200	14'600	-400	21'959	-7'759
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	300	200	100	196	104
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'400	2'400	0	4'095	-1'695
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	800	800	0	1'164	-364
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	100	100	170	30
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	300	300	0	351	-51
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	90	-90
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	86'100	80'700	5'400	71'049	15'051
31000.00	Matériel de bureau	100	100	0		100
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	3'500	4'000	-500	2'241	1'259
31050.00	Denrées alimentaires	7'000	3'200	3'800	3'034	3'966
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	500	500	0	1'621	-1'121
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	500	1'500	3'402	-1'402
31200.01	Eau - PA	1'300	1'300	0	1'116	184
31200.02	Electricité	20'000	20'000	0	15'808	4'192
31200.03	Gaz	47'000	47'000	0	33'427	13'573
31300.01	Prestations de services de tiers	300	300	0		300
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	1'650	-1'650
31300.80	Téléphonie fixe	1'000	900	100		1'000
31300.85	Téléphonie mobile	500	0	500		500
31510.01	Entretien de machines et outils	1'500	1'500	0	2'450	-950
31700.01	Frais de repas	1'400	1'400	0	960	440
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	5'340	-5'340
39	Imputations internes	139'000	140'500	-1'500	170'702	-31'702
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	1'500	1'500	0	2'669	-1'169
39100.00	Prestations de services	200	200	0	283	-83
39101.00	Prestations informatiques	2'000	3'500	-1'500	2'000	0
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	135'300	135'300	0	165'750	-30'450
42	Taxes	-40'500	-37'100	-3'400	-28'052	-12'448
42400.01	Taxes d'utilisation	-6'500	-6'500	0	-465	-6'035
42400.02	Prestations de services pour tiers	-14'000	-14'000	0	-15'736	1'736

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
42500.00	Ventes	-20'000	-16'600	-3'400	-11'851	-8'149
44	Revenus financiers	-44'500	-44'500	0	-35'008	-9'492
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-148	148
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-44'500	-44'500	0	-34'860	-9'640
49	Imputations internes	-6'200	-200	-6'000	-2'948	-3'252
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-6'200	-200	-6'000	-2'628	-3'572
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	0	0	-320	320
	Menuiserie centrale	260'700	253'100	7'600	243'545	17'155
	Charges	261'700	254'100	7'600	243'318	18'382
	Revenus	-1'000	-1'000	0	227	-1'227
135.00	Menuiserie centrale	260'700	253'100	7'600	243'545	17'155
	Charges	261'700	254'100	7'600	243'318	18'382
	Revenus	-1'000	-1'000	0	227	-1'227
30	Charges de personnel	223'600	217'200	6'400	211'562	12'038
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	181'600	176'200	5'400	170'222	11'378
30490.02	Allocations compensatoires	2'400	2'400	0	2'400	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	9'700	9'400	300	8'865	835
30500.02	Cotisations patronales AC	2'000	2'000	0	1'837	163
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	21'500	21'100	400	21'723	-223
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	400	300	100	179	221
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	3'900	3'700	200	3'507	393
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'500	1'500	0	1'502	-2
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	200	0	295	-95
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	400	400	0	301	99
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	731	-731
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	12'800	12'700	100	7'544	5'256
31000.00	Matériel de bureau	500	500	0	77	423
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	5'000	5'000	0	4'121	879
31110.01	Achats de machines et outils	2'500	2'500	0		2'500
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	1'000	1'000	0	373	627
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	2'091	-2'091
31300.80	Téléphonie fixe	2'100	2'000	100		2'100
31340.02	Primes d'assurances véhicules	300	300	0	222	78
31370.04	Taxes pour véhicules de services	0	0	0	78	-78
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'000	0	582	418
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	400	400	0		400
33	Amortissements du patrimoine administratif	2'000	1'000	1'000	1'000	1'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	2'000	1'000	1'000	1'000	1'000
39	Imputations internes	23'300	23'200	100	23'212	88
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	22'700	22'700	0	22'762	-62
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0	250	50
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	300	200	100	200	100
42	Taxes	-1'000	-1'000	0	227	-1'227
42400.02	Prestations de services pour tiers	-1'000	-1'000	0	227	-1'227
	Service de médiation culturelle	402'000	394'500	7'500	342'666	59'334
	Charges	437'200	427'200	10'000	390'195	47'005
	Revenus	-35'200	-32'700	-2'500	-47'529	12'329
136.00	Médiation culturelle	402'000	394'500	7'500	342'666	59'334
	Charges	437'200	427'200	10'000	390'195	47'005
	Revenus	-35'200	-32'700	-2'500	-47'529	12'329
30	Charges de personnel	406'000	396'800	9'200	363'065	42'935
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	320'200	315'100	5'100	285'035	35'165

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-190	190
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	8'000	6'000	2'000	6'288	1'712
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	8'100	7'700	400	7'932	168
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	16'700	16'400	300	15'188	1'512
30500.02	Cotisations patronales AC	3'500	3'400	100	3'147	353
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	38'000	37'300	700	34'721	3'279
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	700	400	300	300	400
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'700	6'500	200	6'007	693
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'600	2'500	100	2'494	106
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	300	0	249	51
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	600	600	0	514	86
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	1'095	-1'095
30990.00	Autres charges de personnel	600	600	0	285	315
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	10'300	10'000	300	7'302	2'998
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0	600	400
31040.00	Matériel didactique	3'000	2'700	300	2'278	722
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'200	1'000	200	267	933
31110.01	Achats de machines et outils	300	300	0	59	241
31300.01	Prestations de services de tiers	1'500	1'500	0	1'229	271
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	0	0	12	-12
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	394	-394
31300.04	Cotisations	1'000	1'000	0	710	290
31300.05	Frais de ports	600	600	0	467	133
31300.80	Téléphonie fixe	500	700	-200		500
31700.01	Frais de repas	500	500	0	530	-30
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	400	400	0		400
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0	387	-187
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	100	100	0	101	-1
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	268	-268
34	Charges financières	0	0	0	5	-5
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	5	-5
39	Imputations internes	20'900	20'400	500	19'823	1'077
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	1'200	1'200	0	686	514
39100.00	Prestations de services	2'200	2'200	0	1'721	479
39101.00	Prestations informatiques	6'000	5'500	500	5'966	34
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	11'200	11'200	0	11'200	0
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0	250	50
42	Taxes	-34'800	-32'300	-2'500	-47'081	12'281
42310.00	Taxes de cours	-20'000	-20'000	0	-36'463	16'463
42400.02	Prestations de services pour tiers	-14'500	-12'000	-2'500	-10'002	-4'498
42600.00	Remboursement de tiers	-300	-300	0	-616	316
43	Revenus divers	-200	-200	0	-405	205
43900.00	Autres revenus	-200	-200	0	-405	205
44	Revenus financiers	0	0	0	-43	43
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-43	43
49	Imputations internes	-200	-200	0		-200
49100.00	Prestations de services	-200	-200	0		-200
	Musée d'Art et d'Histoire	3'323'100	3'285'900	37'200	3'223'849	99'251
	Charges	3'597'200	3'560'000	37'200	3'698'581	-101'381
	Revenus	-274'100	-274'100	0	-474'732	200'632
137.00	Musée d'art et d'histoire	3'323'100	3'285'900	37'200	3'223'849	99'251
	Charges	3'597'200	3'560'000	37'200	3'698'581	-101'381
	Revenus	-274'100	-274'100	0	-474'732	200'632
30	Charges de personnel	2'129'500	2'070'900	58'600	2'049'203	80'297
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'739'300	1'683'900	55'400	1'694'520	44'780
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-1'312	1'312

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-7'582	7'582
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	19'700	23'000	-3'300	23'894	-4'194
30490.02	Allocations compensatoires	0	2'000	-2'000	1'926	-1'926
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	200	200	0		200
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	600	600	0		600
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	89'300	86'700	2'600	89'721	-421
30500.02	Cotisations patronales AC	18'500	18'000	500	18'590	-90
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	207'700	202'900	4'800	202'226	5'474
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'500	1'800	1'700	1'780	1'720
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	35'100	34'300	800	35'487	-387
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	10'900	13'000	-2'100	13'725	-2'825
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'600	1'500	100	1'534	66
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	3'100	3'000	100	3'042	58
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	3'475	-3'475
30910.00	Recrutement du personnel	0	0	0	2'468	-2'468
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	-34'291	34'291
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	717'600	732'000	-14'400	868'973	-151'373
31000.00	Matériel de bureau	8'000	8'000	0	8'335	-335
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	20'000	25'000	-5'000	109'776	-89'776
31010.02	Carburants voitures/machines	2'000	2'000	0	1'517	483
31020.00	Imprimés, publications	22'000	22'000	0	14'630	7'370
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	9'000	9'000	0	9'557	-557
31050.00	Denrées alimentaires	2'000	2'000	0	4'690	-2'690
31051.00	Frais de réception	2'000	3'000	-1'000	2'026	-26
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	15'000	10'000	5'000	7'070	7'930
31110.01	Achats de machines et outils	5'000	5'000	0	7'276	-2'276
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	400	400	0		400
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	10'000	10'000	0	99'271	-89'271
31200.01	Eau - PA	2'000	2'000	0	2'498	-498
31200.02	Electricité	42'000	42'000	0	41'695	305
31200.03	Gaz	0	14'000	-14'000		0
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	2'000	2'000	0	1'446	554
31300.01	Prestations de services de tiers	35'000	30'000	5'000	337'145	-302'145
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	0	0	266	-266
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	13'692	-13'692
31300.04	Cotisations	4'500	4'500	0	6'000	-1'500
31300.05	Frais de ports	17'000	17'000	0	23'203	-6'203
31300.80	Téléphonie fixe	5'800	6'200	-400		5'800
31300.85	Téléphonie mobile	3'600	3'600	0		3'600
31300.90	Autres frais de téléphone	6'500	6'500	0		6'500
31301.00	Contrat de prestation police	1'000	1'000	0	5'240	-4'240
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'900	1'900	0	1'902	-2
31340.09	Primes d'assurances	43'000	43'000	0	51'098	-8'098
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'400	1'400	0	708	692
31510.01	Entretien de machines et outils	18'000	20'000	-2'000	13'907	4'093
31510.02	Entretien de véhicules	3'000	5'000	-2'000	1'245	1'755
31540.00	Restauration d'objets du patrimoine culturel	53'000	53'000	0	43'420	9'580
31590.00	Entretien d'autres biens meubles	2'500	2'500	0	258	2'242
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	71'100	71'100	0	49'949	21'151
31700.01	Frais de repas	4'000	4'000	0	5'827	-1'827
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	500	0	161	339
31700.03	Frais de déplacement (autres)	3'500	3'500	0	2'483	1'017
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	3'500	3'500	0	2'297	1'203
31920.00	Indemnisation de droits	400	400	0	385	15
31990.00	Autres charges d'exploitation	297'000	297'000	0		297'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	42'000	42'000	0	49'749	-7'749
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	42'000	42'000	0	49'749	-7'749
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	0	0	0	136'202	-136'202
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	0	0	0	136'202	-136'202
39	Imputations internes	708'100	715'100	-7'000	594'454	113'646
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	43'900	43'900	0	32'778	11'122
39100.00	Prestations de services	21'200	21'200	0	20'870	330
39101.00	Prestations informatiques	33'700	35'300	-1'600	33'778	-78
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	580'600	580'600	0	471'828	108'772

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	28'700	34'100	-5'400	35'200	-6'500
42	Taxes	-119'000	-119'000	0	-127'512	8'512
42100.00	Emoluments administratifs	-58'000	-58'000	0	-65'700	7'700
42500.00	Ventes	-54'000	-54'000	0	-48'024	-5'976
42600.00	Remboursement de tiers	-7'000	-7'000	0	-13'788	6'788
43	Revenus divers	0	0	0	-40	40
43090.09	Autres revenus d'exploitation	0	0	0	-40	40
44	Revenus financiers	0	0	0	-105	105
44191.00	Gains de change sur monnaies étrangères	0	0	0	-5	5
44320.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PF	0	0	0	-100	100
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	0	0	0	-95'000	95'000
45010.00	Prélèvements sur les fonds des capitaux de tiers	0	0	0	-95'000	95'000
46	Revenus de transfert	0	0	0	-159'250	159'250
46360.00	Subventions des orga. privées à but non lucratif	0	0	0	-159'250	159'250
49	Imputations internes	-155'100	-155'100	0	-92'825	-62'275
49100.00	Prestations de services	-700	-700	0	-827	127
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-2'000	-2'000	0	-1'154	-846
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	-152'400	-152'400	0	-90'844	-61'556
	Muséum d'Histoire Naturelle	2'293'900	2'222'900	71'000	2'276'261	17'639
	Charges	2'561'500	2'425'500	136'000	2'725'844	-164'344
	Revenus	-267'600	-202'600	-65'000	-449'583	181'983
138.00	Musée d'histoire naturelle	2'293'900	2'222'900	71'000	2'276'261	17'639
	Charges	2'561'500	2'425'500	136'000	2'725'844	-164'344
	Revenus	-267'600	-202'600	-65'000	-449'583	181'983
30	Charges de personnel	1'517'300	1'525'200	-7'900	1'614'040	-96'740
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'234'100	1'237'300	-3'200	1'311'786	-77'686
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-3'319	3'319
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-3'284	3'284
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-5'573	5'573
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-18'825	18'825
30300.01	Indemnités aux agences d'emploi	0	0	0	780	-780
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	0	0	0	38'639	-38'639
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	9'000	12'900	-3'900	9'353	-353
30490.02	Allocations compensatoires	1'900	5'500	-3'600	8'340	-6'440
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	65'600	64'400	1'200	69'702	-4'102
30500.02	Cotisations patronales AC	13'600	13'300	300	14'442	-842
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	152'200	152'100	100	148'256	3'944
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'000	1'900	1'100	1'378	1'622
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	26'000	25'300	700	27'568	-1'568
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	8'400	8'800	-400	8'867	-467
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'200	1'400	-200	1'142	58
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'300	2'300	0	2'363	-63
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	1'300	-1'300
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	1'125	-1'125
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	811'700	666'800	144'900	835'783	-24'083
31000.00	Matériel de bureau	3'000	3'000	0	4'283	-1'283
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	30'000	30'000	0	83'429	-53'429
31010.02	Carburants voitures/machines	800	800	0	481	319
31020.00	Imprimés, publications	45'000	45'000	0	53'618	-8'618
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	5'000	5'000	0	4'415	585
31050.00	Denrées alimentaires	8'000	8'000	0	19'183	-11'183
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	0	2'000	1'311	689
31110.01	Achats de machines et outils	30'000	30'000	0	42'422	-12'422
31130.00	Achats de matériel informatique	101'000	18'000	83'000	31'568	69'432
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	10'000	10'000	0	6'485	3'515
31200.02	Electricité	29'000	29'000	0	34'531	-5'531

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
31200.05	Chauffage à distance	27'000	27'000	0	23'237	3'763
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	11'000	11'000	0	4'028	6'972
31300.01	Prestations de services de tiers	25'000	35'000	-10'000	343'223	-318'223
31300.02	Frais bancaires et postaux	300	300	0	449	-149
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	9'705	-9'705
31300.04	Cotisations	2'000	2'000	0	2'028	-28
31300.05	Frais de ports	11'000	11'000	0	8'619	2'381
31300.80	Téléphonie fixe	10'100	10'200	-100		10'100
31300.85	Téléphonie mobile	700	100	600		700
31300.90	Autres frais de téléphone	300	0	300		300
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	45'000	15'000	30'000	15'022	29'978
31340.02	Primes d'assurances véhicules	600	600	0	608	-8
31340.09	Primes d'assurances	10'000	10'000	0	4'136	5'864
31370.04	Taxes pour véhicules de services	600	600	0	496	104
31400.00	Entretien des terrains	2'000	2'000	0	2'413	-413
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	35'000	35'000	0	33'728	1'272
31510.01	Entretien de machines et outils	4'000	4'000	0	6'487	-2'487
31510.02	Entretien de véhicules	2'000	2'000	0	1'967	33
31540.00	Restauration d'objets du patrimoine culturel	50'000	50'000	0	44'096	5'904
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	61'300	22'200	39'100	38'536	22'764
31700.01	Frais de repas	2'500	2'500	0	3'941	-1'441
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'000	0	645	355
31700.03	Frais de déplacement (autres)	4'000	4'000	0	6'707	-2'707
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	2'500	2'500	0	3'832	-1'332
31920.00	Indemnisation de droits	0	0	0	154	-154
31990.00	Autres charges d'exploitation	240'000	240'000	0		240'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	7'000	7'000	0	7'000	0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	7'000	7'000	0	7'000	0
39	Imputations internes	225'500	226'500	-1'000	269'021	-43'521
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	7'800	7'800	0	2'093	5'707
39100.00	Prestations de services	9'200	9'200	0	38'394	-29'194
39101.00	Prestations informatiques	2'000	2'000	0	2'491	-491
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	0	0	0	507	-507
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200'600	200'600	0	218'436	-17'836
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	5'900	6'900	-1'000	7'100	-1'200
42	Taxes	-185'000	-185'000	0	-225'807	40'807
42400.01	Taxes d'utilisation	-108'000	-108'000	0	-133'777	25'777
42500.00	Ventes	-75'000	-75'000	0	-84'340	9'340
42600.00	Remboursement de tiers	-2'000	-2'000	0	-7'690	5'690
43	Revenus divers	-68'500	-3'500	-65'000	-132'325	63'825
43090.01	Locations d'expositions	-65'000	0	-65'000	-117'587	52'587
43900.00	Autres revenus	-3'500	-3'500	0	-14'738	11'238
44	Revenus financiers	-12'000	-12'000	0	-8'000	-4'000
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-12'000	-12'000	0	-8'000	-4'000
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	0	0	0	-78'241	78'241
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	0	0	0	-78'241	78'241
49	Imputations internes	-2'100	-2'100	0	-5'210	3'110
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	0	0	0	-60	60
49100.00	Prestations de services	0	0	0	-3'200	3'200
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-2'100	-2'100	0	-1'950	-150
	Musée d'Ethnographie	2'652'100	2'741'100	-89'000	2'680'352	-28'252
	Charges	2'832'000	2'836'800	-4'800	2'795'182	36'818
	Revenus	-179'900	-95'700	-84'200	-114'830	-65'070
139.00	Musée d'ethnographie	2'652'100	2'741'100	-89'000	2'680'352	-28'252
	Charges	2'832'000	2'836'800	-4'800	2'795'182	36'818
	Revenus	-179'900	-95'700	-84'200	-114'830	-65'070

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
30	Charges de personnel	1'659'500	1'682'400	-22'900	1'684'586	-25'086
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'346'200	1'367'200	-21'000	1'372'615	-26'415
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-4'669	4'669
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-309	309
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	6'800	6'800	0		6'800
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	8'900	10'900	-2'000	11'992	-3'092
30490.02	Allocations compensatoires	1'900	1'900	0	1'860	40
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	70'900	69'400	1'500	72'880	-1'980
30500.02	Cotisations patronales AC	14'600	14'300	300	15'040	-440
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	164'800	167'100	-2'300	168'181	-3'381
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'900	1'500	1'400	1'431	1'469
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	28'100	27'500	600	28'826	-726
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	8'600	10'200	-1'600	10'872	-2'272
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'300	1'200	100	1'195	105
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'500	2'400	100	2'472	28
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	1'300	-1'300
30990.00	Autres charges de personnel	2'000	2'000	0	900	1'100
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	792'200	742'600	49'600	577'591	214'609
31000.00	Matériel de bureau	5'000	5'000	0	2'792	2'208
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	27'500	27'500	0	24'643	2'857
31010.02	Carburants voitures/machines	2'000	2'000	0	1'352	648
31020.00	Imprimés, publications	17'000	15'500	1'500	15'738	1'262
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	7'500	7'500	0	7'405	95
31050.00	Denrées alimentaires	45'000	16'000	29'000	18'560	26'440
31051.00	Frais de réception	5'500	5'500	0	3'054	2'446
31060.00	Matériel médical et sanitaire	100	100	0	47	53
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	25'000	25'000	0	27'093	-2'093
31110.01	Achats de machines et outils	2'000	2'000	0	2'082	-82
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	500	500	0	526	-26
31130.00	Achats de matériel informatique	2'000	2'000	0	2'931	-931
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	10'000	10'000	0	8'479	1'521
31200.02	Electricité	30'000	30'000	0	25'790	4'210
31200.03	Gaz	0	26'000	-26'000	11'667	-11'667
31200.04	Mazout	4'000	4'000	0	4'120	-120
31300.01	Prestations de services de tiers	58'000	58'000	0	124'785	-66'785
31300.02	Frais bancaires et postaux	1'000	1'000	0	186	814
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	3'829	-3'829
31300.04	Cotisations	2'800	2'800	0	2'721	79
31300.05	Frais de ports	14'000	14'000	0	7'716	6'284
31300.80	Téléphonie fixe	2'800	3'500	-700		2'800
31300.85	Téléphonie mobile	700	700	0		700
31300.90	Autres frais de téléphone	4'000	1'200	2'800		4'000
31301.00	Contrat de prestation police	3'000	2'000	1'000	3'500	-500
31310.00	Planifications et projections de tiers	0	0	0	130	-130
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	66'000	62'000	4'000	68'191	-2'191
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	300	300	0	218	82
31340.02	Primes d'assurances véhicules	600	600	0	608	-8
31340.09	Primes d'assurances	9'700	9'600	100	9'708	-8
31370.01	Impôts et taxes	1'200	1'200	0	1'100	100
31370.03	TVA Non récupérable	30'000	0	30'000	18'617	11'383
31370.04	Taxes pour véhicules de services	700	600	100	696	4
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	500	500	0	295	205
31510.01	Entretien de machines et outils	4'500	4'000	500	4'782	-282
31510.02	Entretien de véhicules	2'500	2'000	500	2'937	-437
31540.00	Restauration d'objets du patrimoine culturel	21'000	20'000	1'000	21'499	-499
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	115'000	108'700	6'300	138'640	-23'640
31700.01	Frais de repas	1'000	1'000	0	1'107	-107
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'000	0	1'064	-64
31700.03	Frais de déplacement (autres)	4'000	4'000	0	4'323	-323
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	4'000	4'000	0	3'362	638
31920.00	Indemnisation de droits	800	1'300	-500	1'298	-498
31990.00	Autres charges d'exploitation	260'000	260'000	0		260'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	7'000	7'000	0	7'000	0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	6'000	6'000	0	6'000	0
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	1'000	1'000	0	1'000	0

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
34	Charges financières	0	0	0	6	-6
34190.00	Pertes de change sur monnaies étrangères	0	0	0	6	-6
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	0	0	0	203'596	-203'596
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	0	0	0	203'596	-203'596
39	Imputations internes	373'300	404'800	-31'500	322'403	50'897
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	6'600	6'600	0	3'935	2'665
39100.00	Prestations de services	2'700	2'700	0	3'615	-915
39101.00	Prestations informatiques	101'300	102'400	-1'100	98'214	3'086
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	3'900	32'900	-29'000	30'444	-26'544
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	250'600	250'600	0	176'395	74'205
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	8'200	9'600	-1'400	9'800	-1'600
42	Taxes	-167'000	-81'500	-85'500	-81'557	-85'443
42400.01	Taxes d'utilisation	-25'000	-7'000	-18'000	-1'790	-23'210
42400.02	Prestations de services pour tiers	-15'000	-15'000	0	-27'808	12'808
42500.00	Ventes	-125'000	-46'500	-78'500	-44'543	-80'457
42600.00	Remboursement de tiers	-2'000	-13'000	11'000	-7'416	5'416
43	Revenus divers	-1'000	-2'300	1'300	-1'540	540
43900.00	Autres revenus	-1'000	-2'300	1'300	-1'540	540
44	Revenus financiers	-9'500	-9'500	0	-8'723	-777
44191.00	Gains de change sur monnaies étrangères	0	0	0	-18	18
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-8'500	-8'500	0	-8'520	20
44720.00	Paievements pour utilisation des biens-fonds PA	-1'000	-1'000	0	-185	-815
46	Revenus de transfert	0	0	0	-22'869	22'869
46300.00	Subventions de la Confédération	0	0	0	-22'869	22'869
49	Imputations internes	-2'400	-2'400	0	-141	-2'259
49100.00	Prestations de services	-400	-400	0	-141	-259
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-2'000	-2'000	0		-2'000
Service du jardin botanique		1'198'100	950'700	247'400	870'773	327'327
Charges		1'661'100	1'393'700	267'400	1'303'551	357'549
Revenus		-463'000	-443'000	-20'000	-432'778	-30'222
140.00	Jardin botanique	1'198'100	950'700	247'400	870'773	327'327
	Charges	1'661'100	1'393'700	267'400	1'303'551	357'549
	Revenus	-463'000	-443'000	-20'000	-432'778	-30'222
30	Charges de personnel	1'033'100	883'100	150'000	845'478	187'622
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	828'500	700'500	128'000	669'303	159'197
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-2'458	2'458
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-405	405
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	24'000	20'000	4'000	23'925	75
30300.09	Autres indemnités pour travailleurs temp.	2'400	0	2'400		2'400
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'500	1'800	1'700	4'205	-705
30490.02	Allocations compensatoires	1'800	1'800	0	1'800	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	39'300	37'200	2'100	35'282	4'018
30500.02	Cotisations patronales AC	8'200	7'800	400	7'310	890
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	89'400	80'500	8'900	73'182	16'218
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	12'400	11'200	1'200	10'821	1'579
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	15'600	14'800	800	13'954	1'646
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	5'900	5'500	400	5'177	723
30591.00	Fonds de formation professionnelle	700	700	0	848	-148
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'400	1'300	100	1'197	203
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	482	-482
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	855	-855
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	573'600	455'500	118'100	356'517	217'083
31000.00	Matériel de bureau	2'500	2'500	0	2'445	55
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	38'000	32'000	6'000	25'477	12'523
31010.02	Carburants voitures/machines	0	0	0	157	-157

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
31020.00	Imprimés, publications	24'000	19'000	5'000	14'079	9'921
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	2'000	2'000	0	5'558	-3'558
31040.00	Matériel didactique	2'000	2'000	0	1'464	536
31050.00	Denrées alimentaires	20'000	16'000	4'000	21'225	-1'225
31051.00	Frais de réception	3'000	3'000	0	1'657	1'343
31060.00	Matériel médical et sanitaire	100	100	0		100
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	0	55'000	-55'000	50'326	-50'326
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0	290	710
31110.01	Achats de machines et outils	10'000	10'000	0	3'097	6'903
31110.02	Achats de véhicules	0	0	0	2'871	-2'871
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	500	500	0	390	110
31130.00	Achats de matériel informatique	2'000	2'000	0	180	1'820
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	10'000	10'000	0	8'139	1'861
31200.01	Eau - PA	12'000	12'000	0	9'235	2'765
31200.02	Electricité	11'000	11'000	0	10'206	794
31200.03	Gaz	30'000	30'000	0	27'083	2'917
31300.01	Prestations de services de tiers	169'000	53'800	115'200	47'438	121'562
31300.04	Cotisations	1'800	1'800	0	862	938
31300.05	Frais de ports	3'000	1'000	2'000	3'015	-15
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	15'000	67'000	-52'000	75'719	-60'719
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	0	0	0	237	-237
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'300	1'300	0	1'216	84
31340.09	Primes d'assurances	500	500	0	508	-8
31370.01	Impôts et taxes	1'100	0	1'100	1'100	0
31370.04	Taxes pour véhicules de services	800	800	0	800	0
31400.00	Entretien des terrains	26'000	26'000	0	21'621	4'379
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	10'000	10'000	0		10'000
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	1'000	1'000	0	860	140
31510.01	Entretien de machines et outils	4'000	4'000	0	2'802	1'198
31510.02	Entretien de véhicules	1'000	1'000	0	3'352	-2'352
31540.00	Restauration d'objets du patrimoine culturel	2'000	2'000	0	623	1'377
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	89'900	73'100	16'800	9'700	80'200
31700.01	Frais de repas	1'000	1'000	0	780	220
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'000	0	321	679
31700.03	Frais de déplacement (autres)	600	600	0	407	193
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0	1'277	-777
31710.00	Excursions, voyages scolaires et camps	1'000	1'000	0		1'000
31990.00	Autres charges d'exploitation	75'000	0	75'000		75'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	13'000	13'000	0	10'000	3'000
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	11'000	11'000	0	8'000	3'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	2'000	2'000	0	2'000	0
34	Charges financières	12'000	12'000	0	12'512	-512
34310.00	Entretien courant des biens-fonds par des tiers	12'000	12'000	0	12'074	-74
34312.01	Acquisition de meubles et appareils de bureau	0	0	0	259	-259
34395.05	Frais de ports	0	0	0	179	-179
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	0	0	0	15'216	-15'216
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	0	0	0	15'216	-15'216
39	Imputations internes	29'400	30'100	-700	63'828	-34'428
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	6'209	-6'209
39100.00	Prestations de services	25'000	25'000	0	19'124	5'876
39101.00	Prestations informatiques	2'000	2'000	0	3'612	-1'612
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	0	0	0	32'183	-32'183
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0	600	0
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	1'800	2'500	-700	2'100	-300
42	Taxes	-41'000	-36'000	-5'000	-52'100	11'100
42310.00	Taxes de cours	-1'000	-1'000	0	-2'254	1'254
42500.00	Ventes	-40'000	-35'000	-5'000	-49'846	9'846
43	Revenus divers	-2'000	-2'000	0	-746	-1'254
43900.00	Autres revenus	-2'000	-2'000	0	-746	-1'254
44	Revenus financiers	-25'000	-25'000	0	-28'212	3'212
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	-25'000	-25'000	0	-28'212	3'212

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecarts	Comptes 2016	Ecarts
46	Revenus de transfert	-390'000	-375'000	-15'000	-342'765	-47'235
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-290'000	-275'000	-15'000	-257'765	-32'235
46360.00	Subventions des orga. privées à but non lucratif	-100'000	-100'000	0	-85'000	-15'000
49	Imputations internes	-5'000	-5'000	0	-8'955	3'955
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	-5'000	-5'000	0	-6'828	1'828
49100.00	Prestations de services	0	0	0	-1'078	1'078
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	0	0	0	-1'049	1'049
13	Sports	8'611'000	8'958'300	-347'300	8'805'688	-194'688
	Charges	13'629'000	13'529'500	99'500	13'466'889	162'111
	Revenus	-5'018'000	-4'571'200	-446'800	-4'661'201	-356'799
	Service administratif sports	681'400	704'800	-23'400	684'943	-3'543
	Charges	681'400	704'800	-23'400	684'943	-3'543
	Revenus	0	0	0	0	0
141.00	Service administratif des sports	681'400	704'800	-23'400	684'943	-3'543
	Charges	681'400	704'800	-23'400	684'943	-3'543
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	475'800	471'400	4'400	470'161	5'639
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	377'500	373'900	3'600	372'059	5'441
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-5'853	5'853
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	8'100	9'400	-1'300	9'976	-1'876
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	20'100	19'900	200	19'754	346
30500.02	Cotisations patronales AC	4'100	4'100	0	4'047	53
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	47'600	46'400	1'200	45'913	1'687
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	6'200	5'600	600	5'893	307
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	8'000	7'900	100	7'813	187
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'100	3'100	0	3'151	-51
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	400	0	324	76
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	700	700	0	669	31
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	5'528	-5'528
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	887	-887
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	150'800	176'600	-25'800	164'750	-13'950
31000.00	Matériel de bureau	2'000	2'500	-500	2'307	-307
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	500	0	500		500
31010.02	Carburants voitures/machines	1'000	1'500	-500	206	794
31020.00	Imprimés, publications	500	0	500		500
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	600	600	0	535	65
31051.00	Frais de réception	2'000	25'000	-23'000	19'237	-17'237
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	3'000	4'000	-1'000	3'254	-254
31200.02	Electricité	3'000	3'000	0	2'885	115
31200.05	Chauffage à distance	6'000	6'000	0	4'191	1'809
31300.01	Prestations de services de tiers	12'000	12'000	0	13'288	-1'288
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	2'189	-2'189
31300.04	Cotisations	1'800	1'800	0	1'800	0
31300.05	Frais de ports	500	2'000	-1'500	609	-109
31300.80	Téléphonie fixe	1'200	1'600	-400		1'200
31300.85	Téléphonie mobile	800	1'000	-200		800
31340.02	Primes d'assurances véhicules	700	700	0	608	92
31340.09	Primes d'assurances	400	400	0	337	63
31370.04	Taxes pour véhicules de services	500	500	0	381	119
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	200	200	0		200
31510.02	Entretien de véhicules	600	300	300	823	-223
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	112'000	112'000	0	111'053	947
31700.01	Frais de repas	500	500	0	351	149
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	500	0	241	259
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0	455	45
36	Charges de transfert	38'000	40'000	-2'000	28'500	9'500
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	38'000	40'000	-2'000	28'500	9'500

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
39	Imputations internes	16'800	16'800	0	21'532	-4'732
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	1'100	3'600	-2'500	1'513	-413
39100.00	Prestations de services	4'200	4'200	0	5'693	-1'493
39101.00	Prestations informatiques	11'200	8'700	2'500	9'576	1'624
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0	4'750	-4'450
	Promotion et manifestations	378'800	336'100	42'700	498'293	-119'493
	Charges	1'639'200	1'602'500	36'700	1'822'246	-183'046
	Revenus	-1'260'400	-1'266'400	6'000	-1'323'953	63'553
142.01	Ecoles du sport et camps multisports	-2'600	1'400	-4'000	196'351	-198'951
	Charges	975'400	995'400	-20'000	1'237'273	-261'873
	Revenus	-978'000	-994'000	16'000	-1'040'922	62'922
30	Charges de personnel	598'600	639'400	-40'800	728'704	-130'104
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	508'200	536'100	-27'900	607'031	-98'831
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-1'712	1'712
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-604	604
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'500	4'600	-2'100	7'047	-4'547
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	26'800	28'600	-1'800	32'012	-5'212
30500.02	Cotisations patronales AC	5'000	5'400	-400	6'609	-1'609
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	34'000	39'700	-5'700	49'170	-15'170
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	8'600	9'300	-700	8'200	400
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'700	11'500	-1'800	12'662	-2'962
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'400	2'700	-300	2'825	-425
30591.00	Fonds de formation professionnelle	500	500	0	524	-24
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	900	1'000	-100	1'085	-185
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	3'360	-3'360
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	495	-495
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	269'900	289'000	-19'100	447'413	-177'513
31000.00	Matériel de bureau	200	500	-300	151	49
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	8'000	10'000	-2'000	7'795	205
31010.02	Carburants voitures/machines	2'000	2'000	0	2'437	-437
31050.00	Denrées alimentaires	56'000	56'000	0	55'591	409
31200.02	Electricité	0	0	0	1'629	-1'629
31200.03	Gaz	0	0	0	7'633	-7'633
31300.01	Prestations de services de tiers	100'000	100'000	0	111'483	-11'483
31300.02	Frais bancaires et postaux	7'000	400	6'600	480	6'520
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	1'644	-1'644
31300.04	Cotisations	1'200	1'000	200	1'155	45
31300.80	Téléphonie fixe	1'300	1'700	-400		1'300
31300.85	Téléphonie mobile	300	300	0		300
31300.90	Autres frais de téléphone	0	400	-400		0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	2'000	2'000	0	1'941	59
31370.03	TVA Non récupérable	0	0	0	110'000	-110'000
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'900	1'700	200	1'862	38
31510.02	Entretien de véhicules	4'000	2'000	2'000	3'705	295
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	85'000	110'000	-25'000	139'430	-54'430
31810.00	Pertes sur créances effectives	1'000	1'000	0	477	523
33	Amortissements du patrimoine administratif	2'000	2'000	0	2'000	0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	2'000	2'000	0	2'000	0
34	Charges financières	0	0	0	6	-6
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	6	-6
39	Imputations internes	104'900	65'000	39'900	59'150	45'750
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	700	700	0		700
39100.00	Prestations de services	700	700	0		700
39101.00	Prestations informatiques	3'000	13'000	-10'000	8'500	-5'500
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	100'000	50'000	50'000	50'000	50'000
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0	250	50
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	200	300	-100	400	-200

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
42	Taxes	-960'000	-980'000	20'000	-1'018'536	58'536
42310.00	Taxes de cours	-960'000	-980'000	20'000	-1'015'306	55'306
42500.00	Ventes	0	0	0	-3'230	3'230
43	Revenus divers	-8'000	-4'000	-4'000	-8'550	550
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-8'000	-4'000	-4'000	-8'550	550
44	Revenus financiers	-10'000	-10'000	0	-13'836	3'836
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-171	171
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-10'000	-10'000	0	-13'665	3'665
142.02	Promotion et manifestations	381'400	334'700	46'700	301'942	79'458
	Charges	663'800	607'100	56'700	584'973	78'827
	Revenus	-282'400	-272'400	-10'000	-283'031	631
30	Charges de personnel	260'400	234'900	25'500	222'772	37'628
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	208'200	189'000	19'200	189'603	18'597
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-1'295	1'295
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-1'960	1'960
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-12'742	12'742
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	0	0	0	1'250	-1'250
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'500	1'400	1'100	1'392	1'108
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	11'000	10'100	900	10'009	991
30500.02	Cotisations patronales AC	2'300	2'100	200	2'065	235
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	26'100	23'000	3'100	23'091	3'009
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'500	3'100	400	3'030	470
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	4'400	4'000	400	3'958	442
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'800	1'600	200	1'665	135
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	200	0	164	36
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	400	400	0	340	60
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	1'980	-1'980
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	222	-222
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	380'600	356'900	23'700	347'012	33'588
31000.00	Matériel de bureau	100	300	-200	51	49
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	5'000	5'000	0	4'909	91
31020.00	Imprimés, publications	35'000	35'000	0	6'926	28'074
31051.00	Frais de réception	25'000	4'000	21'000	609	24'391
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	1'000	0	1'000		1'000
31300.01	Prestations de services de tiers	300'000	300'000	0	319'261	-19'261
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	1'557	-1'557
31300.80	Téléphonie fixe	700	600	100		700
31300.85	Téléphonie mobile	800	1'000	-200		800
31370.01	Impôts et taxes	2'000	0	2'000	1'600	400
31370.03	TVA Non récupérable	11'000	11'000	0	10'050	950
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	0	0	0	407	-407
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	390	-390
31920.00	Indemnisation de droits	0	0	0	1'252	-1'252
37	Subventions à redistribuer	5'000	0	5'000	5'500	-500
37060.00	Organisations privées à but non lucratif	5'000	0	5'000	5'500	-500
39	Imputations internes	17'800	15'300	2'500	9'689	8'111
39100.00	Prestations de services	7'700	7'700	0	7'062	638
39101.00	Prestations informatiques	4'500	2'000	2'500	2'000	2'500
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	5'300	5'300	0	77	5'223
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0	550	-250
42	Taxes	-165'000	-165'000	0	-164'400	-600
42400.01	Taxes d'utilisation	-165'000	-165'000	0	-164'400	-600
43	Revenus divers	-60'000	-60'000	0	-63'043	3'043
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-60'000	-60'000	0	-63'043	3'043
44	Revenus financiers	-50'000	-45'000	-5'000	-49'448	-552
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-11	11
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-15'000	-15'000	0	-15'000	0

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-35'000	-30'000	-5'000	-34'437	-563
47	Subventions à redistribuer	-5'000	0	-5'000	-5'500	500
47060.00	Organisations privées à but non lucratif	-5'000	0	-5'000	-5'500	500
49	Imputations internes	-2'400	-2'400	0	-640	-1'760
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-2'400	-2'400	0	-640	-1'760
	Terrains et salles de sport	4'097'900	4'327'900	-230'000	4'194'582	-96'682
	Charges	5'737'500	5'821'700	-84'200	5'746'712	-9'212
	Revenus	-1'639'600	-1'493'800	-145'800	-1'552'130	-87'470
143.01	Terrains et salles de sport	2'104'400	2'161'000	-56'600	2'210'541	-106'141
	Charges	2'298'400	2'249'000	49'400	2'293'710	4'690
	Revenus	-194'000	-88'000	-106'000	-83'169	-110'831
30	Charges de personnel	496'500	497'800	-1'300	450'944	45'556
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	398'800	398'500	300	379'616	19'184
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-1'794	1'794
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-26'329	26'329
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	5'300	7'000	-1'700	6'960	-1'660
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	21'100	21'200	-100	20'157	943
30500.02	Cotisations patronales AC	4'500	4'400	100	4'177	323
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	47'700	47'900	-200	46'928	772
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	6'200	6'000	200	6'181	19
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	8'500	8'500	0	7'973	527
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'200	3'100	100	3'229	-29
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	400	0	331	69
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	800	800	0	684	116
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	2'318	-2'318
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	513	-513
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	352'200	355'800	-3'600	358'735	-6'535
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	35'000	32'000	3'000	35'880	-880
31010.02	Carburants voitures/machines	2'500	3'000	-500	2'483	17
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	0	0	149	-149
31110.01	Achats de machines et outils	0	0	0	3'446	-3'446
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	2'500	2'500	0	1'814	686
31200.01	Eau - PA	30'000	30'000	0	32'394	-2'394
31200.02	Electricité	42'000	43'000	-1'000	40'395	1'605
31200.03	Gaz	16'000	20'000	-4'000	15'733	267
31200.04	Mazout	4'000	5'000	-1'000	1'909	2'091
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	9'000	9'000	0	8'707	293
31300.01	Prestations de services de tiers	175'000	176'000	-1'000	174'524	476
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	5'959	-5'959
31300.80	Téléphonie fixe	400	600	-200		400
31300.85	Téléphonie mobile	1'000	1'500	-500		1'000
31300.90	Autres frais de téléphone	1'200	0	1'200		1'200
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	8'500	9'000	-500	8'173	327
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'300	2'300	-1'000	1'267	33
31340.09	Primes d'assurances	1'600	1'600	0	1'552	48
31370.01	Impôts et taxes	16'000	15'000	1'000	15'860	140
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'300	1'300	0	1'300	0
31510.01	Entretien de machines et outils	1'000	1'000	0	1'204	-204
31510.02	Entretien de véhicules	2'000	2'000	0	3'912	-1'912
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	900	0	900	1'800	-900
31610.02	Loyers, frais d'utilisation des véhicules	0	0	0	243	-243
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	0	0	0	31	-31
31810.00	Pertes sur créances effectives	1'000	1'000	0		1'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	723'000	642'000	81'000	676'000	47'000
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	320'000	335'000	-15'000	335'000	-15'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	403'000	307'000	96'000	341'000	62'000
36	Charges de transfert	25'500	13'000	12'500	25'919	-419
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	12'500	0	12'500	12'919	-419

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
36600.00	Amort. planif., subve. d'investissements	13'000	13'000	0	13'000	0
39	Imputations internes	701'200	740'400	-39'200	782'112	-80'912
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	1'422	-1'422
39100.00	Prestations de services	500'500	500'500	0	526'089	-25'589
39101.00	Prestations informatiques	7'000	7'000	0	3'000	4'000
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	94'200	93'300	900	93'000	1'200
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0	1'401	-1'101
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	99'200	139'300	-40'100	157'200	-58'000
42	Taxes	0	0	0	-1'671	1'671
42500.00	Ventes	0	0	0	-500	500
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-1'171	1'171
44	Revenus financiers	-82'000	-88'000	6'000	-80'498	-1'502
44391.00	Autres remboursement de tiers	0	0	0	-116	116
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	0	-3'000	3'000	0	0
44720.00	Paievements pour utilisation des biens-fonds PA	-82'000	-85'000	3'000	-80'382	-1'618
46	Revenus de transfert	0	0	0	-1'000	1'000
46330.00	Subventions des assurances sociales publiques	0	0	0	-1'000	1'000
48	Revenus extraordinaires	-112'000	0	-112'000		-112'000
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-112'000	0	-112'000		-112'000
143.02	Maison de vacances cité-Joie	-42'800	-31'400	-11'400	-30'617	-12'183
	Charges	37'200	48'600	-11'400	52'127	-14'927
	Revenus	-80'000	-80'000	0	-82'744	2'744
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	6'000	4'000	2'000	6'526	-526
31300.01	Prestations de services de tiers	5'000	4'000	1'000	5'250	-250
31370.03	TVA Non récupérable	1'000	0	1'000	1'276	-276
34	Charges financières	11'600	11'400	200	13'701	-2'101
34393.01	Impôts et taxes	7'500	7'300	200	9'660	-2'160
34394.01	Primes d'assurances des biens-fonds	3'800	3'800	0	3'746	54
34394.09	Primes d'assurances	300	300	0	295	5
39	Imputations internes	19'600	33'200	-13'600	31'900	-12'300
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	19'600	33'200	-13'600	31'900	-12'300
44	Revenus financiers	-80'000	-80'000	0	-82'744	2'744
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	-80'000	-80'000	0	-82'744	2'744
143.03	Anneau d'athlétisme Colombier	170'000	165'000	5'000	147'741	22'259
	Charges	170'000	165'000	5'000	147'741	22'259
	Revenus	0	0	0	0	0
36	Charges de transfert	170'000	165'000	5'000	147'741	22'259
36228.00	Subv. compens. charges et synd. intercom.	170'000	165'000	5'000	147'741	22'259
143.04	Complexe de la Maladière	903'400	913'000	-9'600	1'016'328	-112'928
	Charges	2'097'600	2'066'200	31'400	2'222'936	-125'336
	Revenus	-1'194'200	-1'153'200	-41'000	-1'206'608	12'408
30	Charges de personnel	54'900	51'000	3'900	53'499	1'401
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	45'500	42'500	3'000	44'353	1'147
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	0	0	1'305	-1'305
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	3'100	2'300	800	2'264	836
30500.02	Cotisations patronales AC	400	400	0	469	-69
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	3'400	3'300	100	3'177	223
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	800	800	0	679	121
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	800	1'000	-200	895	-95
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	300	300	0	243	57
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	300	100	37	363

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	100	100	77	123
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'847'400	1'821'600	25'800	1'937'264	-89'864
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	75'000	77'000	-2'000	84'854	-9'854
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	16'000	-16'000	3'311	-3'311
31110.01	Achats de machines et outils	12'000	12'000	0	24'456	-12'456
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	0	0	0	1'137	-1'137
31200.01	Eau - PA	3'000	3'500	-500	2'496	504
31200.02	Electricité	118'000	112'000	6'000	117'669	331
31200.05	Chauffage à distance	140'000	140'000	0	138'683	1'317
31300.01	Prestations de services de tiers	340'000	318'000	22'000	367'354	-27'354
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	6'641	-6'641
31300.80	Téléphonie fixe	100	300	-200		100
31300.85	Téléphonie mobile	200	500	-300		200
31300.90	Autres frais de téléphone	1'000	0	1'000		1'000
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	0	0	0	3'214	-3'214
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	12'000	12'000	0	12'011	-11
31340.09	Primes d'assurances	1'300	1'300	0	1'284	16
31370.01	Impôts et taxes	1'400	1'400	0	1'375	25
31510.01	Entretien de machines et outils	0	0	0	483	-483
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	866'400	866'400	0	891'964	-25'564
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	0	0	0	2'902	-2'902
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	257'000	261'200	-4'200	257'423	-423
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	20'000	0	20'000	20'007	-7
33	Amortissements du patrimoine administratif	117'000	104'000	13'000	135'875	-18'875
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	114'000	101'000	13'000	101'000	13'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	3'000	3'000	0	34'875	-31'875
34	Charges financières	0	0	0	963	-963
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	963	-963
39	Imputations internes	78'300	89'600	-11'300	95'335	-17'035
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	2'400	2'400	0		2'400
39100.00	Prestations de services	1'700	1'700	0	180	1'520
39101.00	Prestations informatiques	7'800	6'300	1'500	1'000	6'800
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	0	0	12'055	-12'055
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	66'400	79'200	-12'800	82'100	-15'700
42	Taxes	0	0	0	-5'695	5'695
42400.01	Taxes d'utilisation	0	0	0	-5'345	5'345
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-350	350
44	Revenus financiers	-1'035'000	-1'007'000	-28'000	-1'054'698	19'698
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-75'000	-52'000	-23'000	-79'227	4'227
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-960'000	-955'000	-5'000	-975'471	15'471
46	Revenus de transfert	-146'200	-146'200	0	-146'175	-25
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-146'200	-146'200	0	-146'175	-25
48	Revenus extraordinaires	-13'000	0	-13'000		-13'000
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-13'000	0	-13'000		-13'000
49	Imputations internes	0	0	0	-40	40
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	0	0	0	-40	40
143.05	Stade de la Maladière	982'800	1'139'400	-156'600	870'444	112'356
	Charges	1'116'900	1'274'700	-157'800	1'013'125	103'775
	Revenus	-134'100	-135'300	1'200	-142'681	8'581
30	Charges de personnel	348'400	337'100	11'300	311'191	37'209
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	286'600	274'000	12'600	251'570	35'030
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-5'625	5'625
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	0	0	0	2'485	-2'485
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'500	5'300	-1'800	4'640	-1'140
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	13'100	13'000	100	13'384	-284
30500.02	Cotisations patronales AC	2'800	2'700	100	2'773	27

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecarts	Comptes 2016	Ecarts
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	30'100	30'000	100	29'710	390
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	4'200	4'000	200	4'017	183
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'200	5'200	0	5'293	-93
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'100	2'100	0	2'182	-82
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	300	0	219	81
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	500	500	0	453	47
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	90	-90
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	723'000	625'700	97'300	672'004	50'996
31000.00	Matériel de bureau	0	0	0	58	-58
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	70'000	60'000	10'000	83'844	-13'844
31010.02	Carburants voitures/machines	1'500	1'500	0	1'260	240
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	10'000	23'000	-13'000	400	9'600
31110.01	Achats de machines et outils	48'000	0	48'000	5'455	42'545
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	2'000	0	2'000	2'449	-449
31130.00	Achats de matériel informatique	0	0	0	535	-535
31200.02	Electricité	80'000	72'000	8'000	81'131	-1'131
31200.05	Chauffage à distance	55'000	55'000	0	50'765	4'235
31300.01	Prestations de services de tiers	160'000	140'000	20'000	152'892	7'108
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	14'493	-14'493
31300.80	Téléphonie fixe	200	300	-100		200
31300.85	Téléphonie mobile	300	500	-200		300
31300.90	Autres frais de téléphone	1'200	0	1'200		1'200
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'000	1'400	-400	830	170
31340.09	Primes d'assurances	600	600	0	591	9
31370.03	TVA Non récupérable	37'000	35'000	2'000	36'649	351
31370.04	Taxes pour véhicules de services	700	400	300	568	132
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	3'000	0	3'000	2'801	199
31510.01	Entretien de machines et outils	500	0	500	198	302
31510.02	Entretien de véhicules	4'000	2'000	2'000	122	3'878
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	248'000	234'000	14'000	236'687	11'313
31610.02	Loyers, frais d'utilisation des véhicules	0	0	0	238	-238
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	0	0	0	38	-38
33	Amortissements du patrimoine administratif	0	277'000	-277'000		0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	0	277'000	-277'000		0
39	Imputations internes	45'500	34'900	10'600	29'930	15'570
39100.00	Prestations de services	5'500	5'500	0	2'740	2'760
39101.00	Prestations informatiques	7'900	17'000	-9'100	1'000	6'900
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0	6'990	-6'690
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	31'800	12'100	19'700	19'200	12'600
43	Revenus divers	-4'800	0	-4'800	-5'050	250
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-4'800	0	-4'800	-5'050	250
44	Revenus financiers	-129'300	-135'300	6'000	-137'631	8'331
44391.00	Autres remboursement de tiers	0	0	0	-10'322	10'322
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-27'000	-28'000	1'000	-27'037	37
44720.00	Paievements pour utilisation des biens-fonds PA	-80'000	-85'000	5'000	-78'050	-1'950
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-22'300	-22'300	0	-22'222	-78
143.06	Stand de tir	-19'900	-19'100	-800	-19'855	-45
	Charges	17'400	18'200	-800	17'073	327
	Revenus	-37'300	-37'300	0	-36'928	-372
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	11'600	11'600	0	10'960	640
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	500	500	0		500
31200.01	Eau - PA	1'500	2'000	-500	1'408	92
31200.02	Electricité	200	200	0	223	-23
31300.01	Prestations de services de tiers	7'000	6'000	1'000	6'666	334
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	254	-254
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	2'000	2'200	-200	2'051	-51
31370.01	Impôts et taxes	400	700	-300	358	42
33	Amortissements du patrimoine administratif	3'000	3'000	0	3'000	0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	3'000	3'000	0	3'000	0

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
36	Charges de transfert	2'400	3'000	-600	2'513	-113
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	2'400	3'000	-600	2'513	-113
39	Imputations internes	400	600	-200	600	-200
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	400	600	-200	600	-200
44	Revenus financiers	-37'000	-37'000	0	-36'628	-372
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-37'000	-37'000	0	-36'628	-372
49	Imputations internes	-300	-300	0	-300	0
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-300	-300	0	-300	0
	Piscines	2'431'800	2'569'900	-138'100	2'451'280	-19'480
	Charges	3'649'800	3'480'900	168'900	3'336'398	313'402
	Revenus	-1'218'000	-911'000	-307'000	-885'118	-332'882
144.01	Piscines de Serrières et plages Ville	194'500	217'900	-23'400	185'679	8'821
	Charges	194'500	217'900	-23'400	185'679	8'821
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	100'000	113'800	-13'800	91'896	8'104
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	91'000	91'900	-900	75'977	15'023
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	900	-900	1'160	-1'160
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	4'300	4'900	-600	4'034	266
30500.02	Cotisations patronales AC	900	1'100	-200	836	64
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	10'800	-10'800	6'472	-6'472
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'500	1'500	0	1'107	393
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'000	2'000	0	1'595	405
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	400	-400	512	-512
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0	66	34
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	200	0	137	63
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	41'800	50'300	-8'500	39'433	2'367
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	8'000	8'000	0	6'185	1'815
31200.01	Eau - PA	17'000	22'000	-5'000	16'564	436
31200.02	Electricité	4'000	4'000	0	4'028	-28
31300.01	Prestations de services de tiers	3'000	2'000	1'000	3'257	-257
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	276	-276
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	700	600	100	660	40
31340.09	Primes d'assurances	100	200	-100	127	-27
31370.01	Impôts et taxes	9'000	13'500	-4'500	8'336	664
33	Amortissements du patrimoine administratif	30'000	30'000	0	30'000	0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	30'000	30'000	0	30'000	0
39	Imputations internes	22'700	23'800	-1'100	24'350	-1'650
39100.00	Prestations de services	20'000	20'000	0	20'000	0
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0	250	50
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	2'400	3'500	-1'100	4'100	-1'700
144.02	Piscines et plage du Nid-du-Cro	2'237'300	2'352'000	-114'700	2'265'601	-28'301
	Charges	3'455'300	3'263'000	192'300	3'150'719	304'581
	Revenus	-1'218'000	-911'000	-307'000	-885'118	-332'882
30	Charges de personnel	1'482'100	1'599'400	-117'300	1'457'100	25'000
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'200'400	1'292'600	-92'200	1'253'263	-52'863
30100.02	Indemnités journalières	0	0	0	62'090	-62'090
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-64'475	64'475
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-4'616	4'616
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-73'027	73'027
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	12'900	11'400	1'500	11'455	1'445
30490.02	Allocations compensatoires	0	0	0	600	-600
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	62'100	68'700	-6'600	63'118	-1'018
30500.02	Cotisations patronales AC	12'900	13'900	-1'000	13'077	-177

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecarts	Comptes 2016	Ecarts
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	138'700	152'000	-13'300	135'840	2'860
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	19'400	21'400	-2'000	19'272	128
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	25'300	27'400	-2'100	24'965	335
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	7'100	8'400	-1'300	8'148	-1'048
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'100	1'200	-100	1'034	66
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'200	2'400	-200	2'140	60
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	3'420	-3'420
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	796	-796
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	997'800	1'010'800	-13'000	1'045'478	-47'678
31000.00	Matériel de bureau	500	500	0	448	52
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	100'000	100'000	0	107'292	-7'292
31010.02	Carburants voitures/machines	500	500	0	443	57
31020.00	Imprimés, publications	0	0	0	517	-517
31050.00	Denrées alimentaires	7'500	7'500	0	7'365	135
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0	866	134
31110.01	Achats de machines et outils	3'000	3'000	0	4'247	-1'247
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	3'000	0	3'000		3'000
31200.01	Eau - PA	144'000	144'000	0	157'509	-13'509
31200.02	Electricité	190'000	174'000	16'000	191'733	-1'733
31200.03	Gaz	120'000	135'000	-15'000	119'484	516
31300.01	Prestations de services de tiers	275'000	296'000	-21'000	296'007	-21'007
31300.02	Frais bancaires et postaux	3'200	3'000	200	3'122	78
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	7'017	-7'017
31300.04	Cotisations	400	400	0	400	0
31300.80	Téléphonie fixe	1'500	1'900	-400		1'500
31300.85	Téléphonie mobile	1'400	1'400	0		1'400
31300.90	Autres frais de téléphone	4'000	4'000	0		4'000
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	17'000	18'000	-1'000	17'638	-638
31340.09	Primes d'assurances	7'500	7'600	-100	7'528	-28
31370.01	Impôts et taxes	70'000	67'000	3'000	76'787	-6'787
31370.03	TVA Non récupérable	45'000	42'000	3'000	41'874	3'126
31510.01	Entretien de machines et outils	2'000	2'000	0	3'570	-1'570
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'300	2'000	-700	1'281	19
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	0	0	0	350	-350
33	Amortissements du patrimoine administratif	755'000	458'000	297'000	442'822	312'178
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	755'000	458'000	297'000	438'000	317'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	0	0	0	4'822	-4'822
36	Charges de transfert	0	0	0	427	-427
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	0	0	0	427	-427
39	Imputations internes	220'400	194'800	25'600	204'892	15'508
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	100	100	0	883	-783
39100.00	Prestations de services	78'000	24'400	53'600	28'049	49'951
39101.00	Prestations informatiques	10'000	11'900	-1'900	9'960	40
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0	3'200	-2'600
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	131'700	157'800	-26'100	162'800	-31'100
42	Taxes	-808'000	-830'000	22'000	-791'039	-16'961
42400.01	Taxes d'utilisation	-780'000	-800'000	20'000	-763'420	-16'580
42500.00	Ventes	-28'000	-30'000	2'000	-27'619	-381
43	Revenus divers	0	0	0	-146	146
43090.09	Autres revenus d'exploitation	0	0	0	-146	146
44	Revenus financiers	-83'000	-81'000	-2'000	-83'743	743
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-65'000	-65'000	0	-65'429	429
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-18'000	-16'000	-2'000	-18'314	314
48	Revenus extraordinaires	-277'000	0	-277'000		-277'000
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-277'000	0	-277'000		-277'000
49	Imputations internes	-50'000	0	-50'000	-10'190	-39'810
49100.00	Prestations de services	0	0	0	-10'190	10'190
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-50'000	0	-50'000		-50'000

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
	Patinoires	1'021'100	1'019'600	1'500	976'590	44'510
	Charges	1'921'100	1'919'600	1'500	1'876'590	44'510
	Revenus	-900'000	-900'000	0	-900'000	0
145.00	Patinoire	1'021'100	1'019'600	1'500	976'590	44'510
	Charges	1'921'100	1'919'600	1'500	1'876'590	44'510
	Revenus	-900'000	-900'000	0	-900'000	0
30	Charges de personnel	886'000	904'500	-18'500	840'617	45'383
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	715'000	727'900	-12'900	714'143	857
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-43'122	43'122
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-17'758	17'758
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	10'500	10'100	400	10'208	292
30490.02	Allocations compensatoires	4'800	7'200	-2'400	6'600	-1'800
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	37'600	38'700	-1'100	37'918	-318
30500.02	Cotisations patronales AC	7'200	7'400	-200	7'855	-655
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	78'200	79'600	-1'400	84'909	-6'709
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	10'800	10'700	100	11'425	-625
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	15'000	15'300	-300	14'997	3
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	4'900	5'600	-700	5'755	-855
30591.00	Fonds de formation professionnelle	700	700	0	621	79
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'300	1'300	0	1'286	14
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	5'090	-5'090
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	690	-690
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	0	0	612	-612
31020.00	Imprimés, publications	0	0	0	612	-612
33	Amortissements du patrimoine administratif	40'000	40'000	0	40'000	0
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	40'000	40'000	0	40'000	0
36	Charges de transfert	980'000	960'000	20'000	979'637	363
36228.00	Subv. compens. charges et synd. intercom.	980'000	960'000	20'000	979'637	363
39	Imputations internes	15'100	15'100	0	15'724	-624
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	100	100	0		100
39100.00	Prestations de services	100	100	0		100
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	14'900	14'900	0	15'724	-824
42	Taxes	-900'000	-900'000	0	-900'000	0
42400.01	Taxes d'utilisation	-900'000	-900'000	0	-900'000	0
15	Tourisme	889'000	896'700	-7'700	900'833	-11'833
	Charges	1'014'600	1'022'300	-7'700	901'515	113'085
	Revenus	-125'600	-125'600	0	-682	-124'918
	Service du Tourisme, délégué(e) au tourisme	889'000	896'700	-7'700	900'833	-11'833
	Charges	1'014'600	1'022'300	-7'700	901'515	113'085
	Revenus	-125'600	-125'600	0	-682	-124'918
147.00	Tourisme	889'000	896'700	-7'700	900'833	-11'833
	Charges	1'014'600	1'022'300	-7'700	901'515	113'085
	Revenus	-125'600	-125'600	0	-682	-124'918
30	Charges de personnel	126'200	124'900	1'300	123'312	2'888
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	102'100	101'100	1'000	100'030	2'070
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	5'500	5'400	100	5'364	136
30500.02	Cotisations patronales AC	1'200	1'200	0	1'111	89
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	13'700	13'600	100	13'364	336
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	300	200	100	106	194
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'200	2'200	0	2'122	78
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	900	900	0	900	0
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0	88	12

Classification institutionnelle		Budget 2018	Budget 2017	Ecart	Comptes 2016	Ecart
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	200	0	182	18
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	45	-45
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	413'400	405'900	7'500	360'086	53'314
31000.00	Matériel de bureau	500	500	0		500
31200.01	Eau - PA	700	700	0	660	40
31200.02	Electricité	4'300	4'300	0	6'158	-1'858
31300.01	Prestations de services de tiers	391'000	391'000	0	346'318	44'682
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	0	0	40	-40
31300.04	Cotisations	4'200	4'200	0	4'042	158
31300.05	Frais de ports	300	300	0		300
31300.80	Téléphonie fixe	100	100	0		100
31590.00	Entretien d'autres biens meubles	10'000	2'500	7'500	2'037	7'963
31700.01	Frais de repas	1'000	1'000	0	817	183
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	100	100	0		100
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0		200
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'000	1'000	0		1'000
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	14	-14
36	Charges de transfert	461'000	485'000	-24'000	410'053	50'947
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	461'000	485'000	-24'000	410'053	50'947
39	Imputations internes	14'000	6'500	7'500	8'064	5'936
39100.00	Prestations de services	2'000	2'000	0		2'000
39101.00	Prestations informatiques	2'500	1'000	1'500	1'000	1'500
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	9'200	3'200	6'000	6'700	2'500
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0	364	-64
42	Taxes	-600	-600	0	-682	82
42500.00	Ventes	-600	-600	0	-682	82
48	Revenus extraordinaires	-125'000	-125'000	0		-125'000
48930.00	Prélèv. s/préfinancements du capital propre	-125'000	-125'000	0		-125'000

Commentaires détaillés

01 CHANCELLERIE

100.04 DIRECTION DE LA CULTURE ET INTEGRATION, DES SPORTS ET DU TOURISME

3130001	Prestations de services de tiers	Economie de mandats confiés à des tiers dont des artistes dans le cadre des 500 ans de la Réforme célébrés en 2017
---------	----------------------------------	--

100.05 DIRECTION DE LA SANTE, DE L'EDUCATION ET DE LA MOBILITE

3099000	Autres charges de personnel	Montant dévolu au développement de l'esprit d'équipe (souper du personnel, team building)
4930000	Frais administratifs et d'exploitation	Facturation au Centre d'Orthophonie d'une part des charges de personnel de l'Administrateur. Ce montant sera refacturé en partie aux communes conventionnées

100.06 DIRECTION INFRASTRUCTURES, SECURITE ET AGGLOMERATION

3105100	Frais de réception	Augmentation du montant liée aux nombreuses réceptions notamment « Réduit » pour les collaborateurs partant à la retraite et assermentation du personnel communal
3110000	Achats de meubles et machines de bureau	Réorganisation du secrétariat
3130001	Prestations de service de tiers	Montant adapté en fonction des comptes 2016
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Réduction selon prévisions
3624000	Subv. compens. charges entrepr. publiques	Montant adapté en fonction des comptes 2016

100.07 CHANCELLERIE

4910000	Prestations de services	Adaptation des imputations internes à la suite de la création du Service de la communication
---------	-------------------------	--

101.00 CENTRE D'IMPRESSION

3132000	Honoraire de conseillers externes et experts	Décision du conseil Communal pour compléter le rapport de l'audit pour le développement du centre
---------	--	---

150.01 SERVICE DE LA COMMUNICATION ET DE L'INFORMATION (SECOM)

4910000	Imputations internes – prestations de service	Différence de 100'000 francs liée à l'imputation à la bonne entité de gestion (Chancellerie) de montants versés par Vidéo 2000. Cette somme avait été imputée par erreur au Secom pour l'exercice 2016 et au budget 2017
---------	---	--

02 FINANCES

103.01 SERVICE FINANCIER

3105100	Frais de réception	Manquait au budget
3130001	Prestations de services de tiers	Gestion du contentieux par l'Etat
3130002	Frais bancaires et postaux	Hausse des frais postaux
3134009	Primes d'assurances	Prime RC ajustée à la baisse
3181000	Pertes sur créances effectives	Ajustement aux comptes 2016
3199099	Ecart statistique	Comme pour les charges de personnel, on constate un écart systématique entre le budget et les comptes pour ce genre de nature (31)
3401000	Intérêts passifs des engage. fin. à court terme	Les taux devraient rester négatifs
3420000	Acquisition et administration de capital	Ajustement aux comptes 2016

4401000	Intérêts des créances et comptes courants	Ajustement aux comptes 2016
4407000	Intérêts des placements financiers à long terme	Le prêt à Viteos SA est remboursé au 30.11.2017
4420000	Dividendes	Ajustement aux comptes 2016
4940000	Intérêts et charges financières théorique	Taux moyen de la dette en baisse

103.02 IMPOTS

3181100	ADB, remises et non-valeur sur impôts	En hausse ces dernières années
4000000	Impôt sur le revenu	Selon bascule à 124 / 76
4000100	Impôt sur le revenu, années précédentes	Baisse selon tendance
4001000	Impôt sur la fortune	Effet bascule
4002000	Impôt à la source	Tendance à a baisse
4005000	Impôts sur les frontaliers	Nombre de frontaliers en baisse
4010000	Impôts sur le bénéfice	Stabilité malgré la récession dans l'horlogerie
4011000	Impôts sur le capital	Hausse importante sur quelques entreprises
4019000	IPM parts en proportion de la population	Ajustement aux comptes 2016
4019100	IPM parts en proportion du nombre d'EPT	Ajustement aux comptes 2016
4021000	Impôts fonciers	Hausse du taux de 1,5 %o à 1,6 %o
4290000	Autres taxes	Correction de la nature
4290100	Récupération sur ADB	Estimation selon compte 2016
4401100	Intérêts moratoires sur impôts	Baisse due à l'amélioration des encaissements

104.00 CONTROLE DES FINANCES

3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	En collaboration avec notre Organe de révision, nous procéderons au contrôle ordinaire des comptes, à la mise en place d'un SCI ainsi qu'aux vérifications complémentaires demandées par l'Etat
---------	---	---

105.00 CENTRE ELECTRONIQUE DE GESTION

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Adaptation des charges salariales
3101001	Matériel d'exploitation et fournitures	Adaptation des coûts en fonction des prévisions d'achats de nos clients
3110000	Achats de meubles et machines de bureau	Aucun projet prévu de réaménagement de bureaux
3118000	Immobilisations incorporelles	Adaptation des achats de logiciels en relation avec les prévisions d'achats de postes de travail (3101001)
3134009	Primes d'assurance	Diminution des primes en relation avec les nouveaux contrats

3158000	Entretien des immobilisations incorporelles	Adaptation des coûts de maintenance des logiciels en fonction des nouveaux projets
3160000	Loyers et fermages des biens-fonds	Diminution des coûts de conciergerie au Verger-Rond 2
4240002	Prestations de services pour tiers	Adaptation des recettes
4910100	Prestations informatiques	A mettre en relation avec les charges informatiques des services (3910100)

03 RESSOURCES HUMAINES

107.00 SERVICE RESSOURCES HUMAINES

3099099	Ecart statistique	Adaptation / Réduction de l'écart sur la base de la projection 2017
3132000	Honoraires de conseillers externes	Réduction en lien avec la fin d'une partie du mandat d'OFISA pour le projet Abacus Salaires
4690000	Redistribution Taxe Co2	Adaptation sur la base des dernières informations de la CCNC
3099000	Autres charges de personnel	Augmentation de 50'000.- via un nouveau besoin financier pour le concept de Santé au travail en collaboration avec la Suva
3010001	Salaire du personnel administratif	Nouveau besoin RH de 50% pour le poste de chargé(e) de sécurité pour env. 58'500.-

04 ECONOMIE

108.00 ECONOMIE

3102000	Imprimés, publications	Communication animation fin d'année figurait sous 3130001
3110000	Acquisition de meubles et appareil de bureau	Agencement du poste de Délégué à l'immobilier et au logement
3130004	Cotisations	Cotisations pour le Délégué à l'immobilier (1'000 francs)
3635000	Subventions aux entreprises privées	Subvention Neuchâtel Centre

05 SANTE

109.01 CENTRE DE SANTE SEXUELLE

3636000	Subvention aux orga. privées à but non lucratif	Participation aux frais du projet PASS de Médecin du Monde (prévention des maladies et de la violence sexuelle dans le milieu de la prostitution)
4240002	Prestations de services pour tiers	Montants facturés à titre d'animation de groupe et d'intervention de conseil
4250000	Ventes	Montants facturés pour les tests IST et la vente de matériel médical
4260000	Remboursement de tiers	Remboursement d'aides diverses par des fonds d'entraide
4611000	Dédommagements des cantons et des concordats	Participation de l'Etat aux frais du Centre, en 2016 reçu participation pour 2015 et 2016

109.02 CENTRE D'ORTHOPHONIE

3059300	Caisse de remplacement	Le Canton a dissout la caisse de remplacement au 31 juillet 2017
3910000	Imputations internes pour prestations de services	35'000 CHF correspondent à la part des traitements non pris en charge par l'Etat qui sont à la charge de la Ville (montant encaissé sous 49100.00). Le solde correspond aux prestations du Centre d'impression.
3930000	Frais administratifs et d'exploitation	Loyers payés à l'Action sociale et part des charges de l'administrateur attribués à l'Orthophonie. La variation provient de l'intégration de la taxe par habitant pour la Ville. Elle est également comptabilisée en recette sous 4930000. Cette taxe est facturée à chaque commune conventionnée sous 4612000

4240002	Prestations de services pour tiers	Ensemble des prestations facturées (OES, Parents, communes hors VDN et institutions)
4611000	Dédommagements des cantons et des concordats	L'Etat a dédit la convention qui fixe le dédommagement. La nouvelle convention, dès 1.1.18, prévoit un dédommagement fortement réduit, résultat d'une mesure d'économie du DEF
4612000	Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux	Participation au déficit des communes conventionnées (hors VDN) et taxe par habitant (0.20 CHF/habitant). Les communes conventionnées participent davantage suite au transfert des charges décidé par l'Etat
4930000	Frais administratifs et d'exploitation	Voir 3930000

06 ACTION SOCIALE

110.00 GUICHET SOCIAL REGIONAL

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Augmentation due aux évaluations de fonction du personnel administratif et divers ajustement d' EPT. Dotation supplémentaire de 0 .70 EPT suite à l'intégration des dossiers de la commune de Corcelles-Cormondrèche, compensée par les honoraires sur le compte : 4612000 110.00 et 4612000 111.00
3130001	Prestations de services de tiers	Montant de CHF 10'000.- prévu pour les subsides versés à tord à charge de la Ville de Neuchâtel
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	En diminution, plusieurs projets terminés en 2017
3134002	Primes d'assurances véhicules	Voiture de service supprimée
3150000	Entretien de meubles et appareils de bureau	Voir comptes 3153000 et 3159000
3153000	Entretien de matériels informatiques	Frais d'entretien liés à l'informatique
3159000	Entretien d'autres biens, meubles	Frais d'entretien liés à l'entretien des locaux
3161002	Loyers - frais d'utilisation des véhicules	Place de parc supprimée
3611000	Dédommagements cantons et concordats	La facture sociale est répartie sur plusieurs comptes du 36110.01 au 36110.09. Le montant total de la facture sociale se monte à CHF 16'414'600.-
3611001	Subsides LaMal	Modification de l'imputation de la facture sociale, voir compte 3611001
3611002	Bourses d'études	Modification de l'imputation de la facture sociale, voir compte 3611001
3611003	Avances de contribution d'entretien	Modification de l'imputation de la facture sociale, voir compte 3611001
3611004	Intégration socio-professionnelle	Modification de l'imputation de la facture sociale, voir compte 3611001
3611005	Social privé	Modification de l'imputation de la facture sociale, voir compte 3611001
3611006	Alfa Sal	Modification de l'imputation de la facture sociale, voir compte 3611001
3611007	FIP, Confédération, financ. LACI	Modification de l'imputation de la facture sociale, voir compte 3611001
3611009	Lutte fraude	Modification de l'imputation de la facture sociale, voir compte 3611001
3611009	Aide sociale avancées par l'Etat	Modification de l'imputation de la facture sociale, voir compte 3611001
3636000	Subventions aux organ. privées à but non lucratif	Diminution de 5% selon décision du CC
3637000	Subventions aux personnes physiques	Diminution des demandes

4612000	Dédomm. des communes et des synd. interco.	Honoraires Corcelles-Cormondrèche pour l'Antenne Accord
---------	--	---

111.00 AIDE SOCIALE

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Dotation supplémentaire de 0.60 EPT suite à l'intégration des dossiers de la commune de Corcelles-Cormondrèche, compensée par les honoraires sur le compte : 4612000
4309009	Autres revenus d'exploitation	Ce compte a été remplacé par les comptes 4611000 et 4612000
4611000	Dédommagements des cantons et concordats	Indemnisation par la HES pour l'accueil de stagiaires assistantes
4612000	Dédommagements des communes et des synd. interco.	Honoraires des Communes de Corcelles-Cormondrèche

112.00 AGENCE AVS/AI

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Dotation supplémentaire de 0.20 EPT suite à intégration des dossiers de la commune de Corcelles-Cormondrèche, compensée par les honoraires sur le compte : 4612000
3637000	Subventions aux personnes physiques	Diminution de 5% selon décision du CC
3910100	Prestations informatiques	Renouvellement de postes informatiques
4309009	Autres revenus d'exploitation	Compte remplacé par le 4612000
4612000	Dédommagements des communes et des synd. interco.	Honoraires des Communes de Corcelles-Cormondrèche

07 INFRASTRUCTURES

113.01 ENERGIES

3511000	Attributions aux fonds du capital propre	La taxe Energie (42400.03) et le remboursement de tiers (42600.00) sont versés dans ce fonds
4240001	Taxe d'utilisation	Cette redevance est prélevée pour l'utilisation du domaine public. Suite à l'application de la nouvelle loi cantonale sur l'approvisionnement en électricité (LAEL), dès 2018 cette redevance se verra progressivement réduite jusqu'en 2020 pour atteindre 1'332'000 francs
4240003	Taxe Energies	Cette redevance énergétique est prélevée dans le cadre de l'application de la nouvelle loi cantonal sur l'approvisionnement en électricité (LAEL) dès 2018
4260000	Remboursement de tiers	Redevance gaz Viteos

113.02 EAUX

3130001	Prestations de service	Le budget 2018 a été revu à la baisse en fonction des chiffres de 2016
3510000	Attributions aux financements spéciaux du capital propre	Attribution à la réserve afin d'équilibrer les comptes de l'eau
4250000	Ventes	Une augmentation des ventes (au profit de SIVAMO) et une augmentation du prix du m ³ sont prévues pour 2018

114.01 BUREAU TECHNIQUE

3010001	Salaire du personnel	Suppression du poste à temps partiel en vu des travaux d'adaptation des plans d'alignements prévu uniquement au budget. Sera remplacé par des mandats de prestation le moment venu
3118000	Immobilisations incorporelles	Prestations et équipement en informatique en diminution
4240002	Prestations de services pour tiers	Suppression du mandat avec le Val-de-Ruz

115.01 VOIRIE

3010001	Salaire du personnel	Beaucoup de départs à la retraite avec échelon maximum (ancienneté)
3101002	Carburants voitures/machines	Baisse en fonction du prix du carburant
3130001	Prestations de services de tiers	Diminution de travaux d'entretien courant
3151001	Entretien machines et outils	Baisse en fonction du renouvellement du parc véhicules
4240002	Prestations de services pour tiers	Diminution des prestations sur le domaine public pour le compte de services externes (Viteos)

115.02 DECHETS MENAGE

3102000	Imprimés, publications	Prestations imputées antérieurement sur le compte 3130001
3130001	Prestations de service de tiers	Diminution des frais liée à la rationalisation des prestations et à la diminution des déchets
4240100	Taxe pour service à financement spécial	Ajustement en fonction de l'évolution des logements
4250000	Vente	Vente de déchet en diminution
4612000	Dédommagement des communes et des syndicats intercom.	Diminution du tarif d'utilisation de la déchetterie aux communes partenaires

116.00 PARCS ET PROMENADES

3110001	Achat de machines et outils	Diminution de l'achat de petits outils
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Mandats bureaux spécialisés en vue d'aménagements particuliers
4240002	Prestations de services pour tiers	Diminution de prestations externes

117.00 STATION D'EPURATION DES EAUX ET RESEAU

3101001	Matériel d'exploitation et fourniture	Limitation des dépenses en fonction des travaux à venir (développement lié aux micropolluants)
3111001	Achats de machines et outils	Limitation des dépenses en fonction des travaux à venir (développement lié aux micropolluants)
3120002	Electricité	Production du couplage chaleur-force (CCF) dépendant de la quantité du biogaz produit lui-même dépendant des boues digérées. Chiffres prudents
3130001	Prestations de services de tiers	Transfert du centre cantonal de récolte des boues à Diviza. A mettre en relation avec le compte n° 4240002
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Prestations moindres en fonction d'adaptations futures de la Step (micropolluants)
3151001	Entretien de machines et outils	Limitation des dépenses en fonction des travaux à venir (développement lié aux micropolluants)
4240002	Prestations de services pour tiers	Plus aucune facturation liée au traitement des boues de dépotoirs. En relation avec le compte n° 3130001

4612000	Dédommagement des communes et des syndicats intercommunaux	Ajustement des prestations aux communes faisant partie du bassin versant de la Step
---------	--	---

08 URBANISME

119.01 GERANCE DES BATIMENTS

3120002	Electricité	Pour ce compte, contrairement à d'autres, il n'a pas dû faire l'objet de création d'un compte « Abalmmo », étant donné qu'il n'y a pas de refacturation à l'immeuble. Il s'agit des frais d'électricité dans les communs qui ne sont pas refacturés. C'est principalement des frais pour le patrimoine administratif école (145'000 francs)
3120009	Autres charges d'alimentation et élimination	Cette nature est remplacée par la nature « Abalmmo » nouvellement créée, soit : 3120039 Frais de chauffage-Abalmmo. Le budget a été mis au niveau des charges 2016. A l'instant de ce budget, les comptes 2017, nous permettent par extrapolation de confirmer le référentiel 2016
3120031	Eau (consommation et épuration) - Abalmmo	Cette nature est remplacée par la nature « Abalmmo » nouvellement créée, soit : 3120031 Eau (consommation et épuration)-Abalmmo. Le budget a été mis au niveau en tenant compte de nouvelles refacturations envisagées, de fluctuation de consommation et de décalage de facturation du distributeur
3134001	Primes d'assurances biens-fonds	Au budget 2016, le montant était de 608'000 francs. Ce dernier a été ventilé pour 370'000 francs sur le 313431 Assurances-Abalmmo, afin de coller avec le nouvel outil de gestion du logement. La création de nouvelles natures « Abalmmo » permet de différencier les bâtiments financiers de ceux du patrimoine administratif
3134031	Assurances - Abalmmo	Pour le patrimoine administratif, 370'000 francs proviennent du 3134001 Primes d'assurance biens-fonds
3158000	Entretien des immobilisations incorporelles	Budget de fonctionnement logiciel de gérance, Abalmmo
3160000	Loyers et fermages des biens-fonds	Budget de location à l'Etat des locaux de la salle de la Collégiale
3181000	Pertes sur créances effectives	Détérioration importante due à un locataire commercial
3199000	Autres charges d'exploitation	Cette nature est complétée et mise à niveau en fonction des comptes 2017 à la mi-année et par la nature « Abalmmo » nouvellement créée, soit : 3199030 Autres charges d'exploitation - Abalmmo. Vu la nature des dépenses, nous estimons qu'il faudra attendre le déploiement d'Abalmmo pour fixer définitivement la nature précises des charges imputées sur ce compte. Par conséquent, les dépenses risquent encore de changer durant l'exercice 2018.
3199030	Autres charges d'exploitation - Abalmmo	Cette nature a été créée par mise à niveau selon extrapolation des comptes 2017 et ventilation avec la nature 3199000 Autres charges d'exploitation avec distinction du patrimoine administratif
3439101	Eau	Cette nature est remplacée par la nature « Abalmmo » nouvellement créée, soit : 3439131 Eau (consommation) - Abalmmo. Le budget a été mis au niveau des charges 2016. A l'instant de ce budget, les comptes 2017 nous permettent par extrapolation de confirmer le référentiel 2016
3439102	Electricité	Cette nature est remplacée par la nature « Abalmmo » nouvellement créée, soit : 3439132 Electricité - Abalmmo. Le budget a été mis au niveau des charges 2016. A l'instant de ce budget, les comptes 2017 nous permettent par extrapolation de confirmer le référentiel 2016
3439131	Eau (consommation) - Abalmmo	Cette nature a été créée par mise à niveau selon extrapolation des comptes 2017 et suppression de la nature 3439101 Eau en adéquation avec le logiciel Abalmmo
3439132	Electricité - Abalmmo	Cette nature a été créée par mise à niveau selon extrapolation des comptes 2017 et suppression de la nature 3439102 Electricité en adéquation avec le logiciel Abalmmo

3637000	Subventions aux personnes physiques	Mise à niveau et diminution de 40'000 francs de la part d'aide communale et suppression de la convention tripartite (9'000 francs)
3910100	Imputations internes pour prestations informatiques	Diminution des charges liée au déploiement d'Abalmmo. Reste des charges de maintenance
4260000	Remboursement de tiers	En fonction des données extrapolées à ce jour croisées avec les montants de l'exercice précédent et par hypothèse pessimiste, la perte/résiliation de mandats ou les flux de trésorerie liés aux cartes buanderie ou télécommandes garages, ou encore les refacturations menus-travaux), un manco de 63'000 francs est prévu
4430000	Loyers et fermages, biens-fonds PF	L'augmentation du budget est le résultat croisé des comptes 2016 et de la prise en compte du loyer de la Villa Perret
4470000	Loyers et fermages, biens-fonds PA	La modification du budget est le résultat de la prise en compte d'une projection sur les pertes locatives sur les baux
4479000	Autres produits des biens-fonds PA	Augmentation suite à hausse des charges d'utilisation de l'EoréN
4630000	Subventions de la Confédération	Pierre-à-Bot 30-32 n'ayant plus droit à des subventions en 2018 (fin des conventions tripartites fin 2017), seul Saint-Nicolas 22 pourrait faire l'objet d'AS IV (plus de convention tripartite). Les subventions AS IV s'éteignant au 30.06.2019 pour St-Nicolas et la seule bénéficiaire actuelle ayant fait part de son intention de partir, aucune subvention à recevoir ne devrait être prévue.
4900000	Imputations internes pour approvisionnement en matériel et en marchandises	Nouvelle nature créée par le Service financier
4920000	Imputations internes pour fermages, loyers, frais d'utilisation	Ajustement effectué par le Service financier
4930000	Imputations internes pour fermages, loyers, frais d'utilisation	Ajustement effectué par le Service financier

119.02 BATIMENTS

3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Diminution budgétaire selon décision du Conseil communal
3144000	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	Suppression de cette nature suite à la création de la nature 3144030 en adéquation avec le logiciel Abalmmo
3144030	Entretien des terrains bâtis et bâtiments - Abalmmo	Transfert du 3144000 avec coupe budgétaire selon décision du Conseil communal
3300400	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA du compte général	Ajustement effectué par le Service financier suite à la réévaluation du patrimoine MCH2
3431000	Entretien courant des biens-fonds par des tiers	Suppression de cette nature suite à la création de la nature 3431030 en adéquation avec le logiciel Abalmmo
3431030	Entretien courant des biens-fonds par des tiers - Abalmmo	Transfert du 3431000 avec un arrondi
3940000	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	Ajustement effectué par le Service financier
4240002	Prestations de services pour tiers	Ajustement pour coller aux mandats en cours

119.03 CONCIERGES

4240002	Prestations de services pour tiers	Prise en compte des prestations pour les Services des sports et de la culture
---------	------------------------------------	---

120.00 DEVELOPPEMENT TERRITORIAL

3100000	Matériel de bureau	Compilation des montants figurant dans les budgets des anciennes entités 118.00 (développement urbanistique), 120.01 (espaces publics et aménagement urbain) et 120.02 (permis de construire), suite à la réorganisation des services et la création du service du développement territorial
3102000	Imprimés, publications	Idem

3102000	Littérature spécialisée, magazines	Idem
3105100	Frais de réception	Idem
3109000	Autres charges de matériel et de marchandises	Idem
3110000	Acquisition de meubles et appareils de bureau	Idem
3112000	Acquisition de vêtements, linge, rideaux	Idem
3130004	Cotisations	Idem
3130005	Frais de ports	Idem
3130090	Téléphonie fixe	Idem
3130085	Téléphonie mobile	Idem
3132000	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	Répartition des montants figurant dans les budgets des anciennes entités 118.00 (développement urbanistique) et 120.01 (espaces publics et aménagement urbain), avec une diminution globale de 100'000 francs par rapport au budget 2017
3138000	Cours, examens et conseils	Compilation des montants figurant dans les budgets des anciennes entités 118.00 (développement urbanistique), 120.01 (espaces publics et aménagement urbain) et 120.02 (permis de construire)
3143000	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	Montant nécessaire à des interventions mineures de valorisation de l'espace non-bâti
3170001	Frais de repas	Compilation des montants figurant dans les budgets des anciennes entités 118.00 (développement urbanistique), 120.01 (espaces publics et aménagement urbain) et 120.02 (permis de construire)
3170002	Frais de déplacement (véhicule privé)	Idem
3170003	Frais de déplacement (autres)	Idem
3170009	Autres frais (hors repas et déplacements)	Idem
3900000	Imputations internes pour approvisionnement en matériel et en marchandises	Idem
3910000	Imputations internes pour prestations de service	Idem
3910100	Imputations internes pour prestations informatiques	Idem
3920000	Imputations internes pour fermages, loyers, frais d'utilisation	Idem
3920000	Imputations internes pour fermages, loyers, frais d'utilisation	Idem
3930000	Imputations internes pour fermages, loyers, frais d'utilisation	Idem

120.01 PLANIFICATION ET AMENAGEMENT URBAIN

3100000	Matériel de bureau	Montant transféré dans le budget de la nouvelle entité 120.00 (développement territorial), suite à la réorganisation des services et la création du service du développement territorial
3102000	Imprimés, publications	Idem
3102000	Littérature spécialisée, magazines	Idem

3105100	Frais de réception	Idem
3109000	Autres charges de matériel et de marchandises	Idem
3110000	Acquisition de meubles et appareils de bureau	Idem
3112000	Acquisition de vêtements, linge, rideaux	Idem
3130004	Cotisations	Idem
3130005	Frais de ports	Idem
3130090	Téléphonie fixe	Idem
3130085	Téléphonie mobile	Idem
3132000	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	Répartition des montants figurant dans les budgets des anciennes entités 118.00 (développement urbanistique) et 120.01 (espaces publics et aménagement urbain), avec une diminution globale de 100'000 francs par rapport au budget 2017
3138000	Cours, examens et conseils	Montant transféré dans le budget de la nouvelle entité 120.00 (développement territorial)
3143000	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	Montant correspondant à celui figurant dans le budget de l'ancienne entité 120.01 (espaces publics et aménagement urbain)
3170001	Frais de repas	Montant transféré dans le budget de la nouvelle entité 120.00 (développement territorial)
3170002	Frais de déplacement (véhicule privé)	Idem
3170003	Frais de déplacement (autres)	Idem
3170009	Autres frais (hors repas et déplacements)	Idem
33	Amortissements planifiés	Compilation des montants figurant dans les budgets des anciennes entités 118.00 (développement urbanistique) et 120.01 (espaces publics et aménagement urbain) –Diminution globale de 26'000 francs par rapport au budget 2017, en fonction du volume d'investissement effectivement réalisé ou planifié
3637000	Subventions aux personnes physiques	Montant correspondant à celui figurant dans le budget de l'ancienne entité 120.01 (espaces publics et aménagement urbain)
3900000	Imputations internes pour approvisionnement en matériel et en marchandises	Montant transféré dans le budget de la nouvelle entité 120.00 (développement territorial)
3910000	Imputations internes pour prestations de service	Idem
3910100	Imputations internes pour prestations informatiques	Idem
3920000	Imputations internes pour fermages, loyers, frais d'utilisation	Idem
3920000	Imputations internes pour fermages, loyers, frais d'utilisation	Idem
3930000	Imputations internes pour fermages, loyers, frais d'utilisation	Idem
3940000	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	Compilation des montants figurant dans les budgets des anciennes entités 118.00 (développement urbanistique) et 120.01 (espaces publics et aménagement urbain) –Diminution globale de 22'700 francs par rapport au budget 2017, en fonction du volume d'investissement effectivement réalisé ou planifié
4893000	Prélèvements sur les préfinancements du capital propre	Compilation des montants figurant dans les budgets des anciennes entités 118.00 (développement urbanistique) et 120.01

		(espaces publics et aménagement urbain) – Montant global identique au budget 2017
--	--	---

120.02 PERMIS DE CONSTRUIRE

3100000	Matériel de bureau	Montant transféré dans le budget de la nouvelle entité 120.00 (développement territorial), suite à la réorganisation des services et la création du service du développement territorial
3102000	Imprimés, publications	Idem
3102000	Littérature spécialisée, magazines	Idem
3105100	Frais de réception	Idem
3109000	Autres charges de matériel et de marchandises	Idem
3110000	Acquisition de meubles et appareils de bureau	Idem
3112000	Acquisition de vêtements, linge, rideaux	Idem
3130001	Prestations de tiers	Diminution de 2'000 francs par rapport au montant figurant dans le budget 2017 de l'ancienne entité 120.02 (permis de construire)
3130004	Cotisations	Montant transféré dans le budget de la nouvelle entité 120.00 (développement territorial)
3130005	Frais de ports	Idem
3130090	Téléphonie fixe	Idem
3130085	Téléphonie mobile	Idem
3138000	Cours, examens et conseils	Idem
3170001	Frais de repas	Idem
3170002	Frais de déplacement (véhicule privé)	Idem
3170003	Frais de déplacement (autres)	Idem
3511000	Attributions aux fonds du capital propre	Montant correspondant à celui figurant dans le budget de l'ancienne entité 120.02 (permis de construire)
3170009	Autres frais (hors repas et déplacements)	Montant transféré dans le budget de la nouvelle entité 120.00 (développement territorial)
3900000	Imputations internes pour approvisionnement en matériel et en marchandises	Idem
3910000	Imputations internes pour prestations de service	Idem
3910100	Imputations internes pour prestations informatiques	Idem
3920000	Imputations internes pour fermages, loyers, frais d'utilisation	Idem
4200001	Taxes d'exemption pour places de parcs	Montant correspondant à celui figurant dans le budget de l'ancienne entité 120.02 (permis de construire)
4210000	Emoluments administratifs	Montant correspondant à celui figurant dans le budget de l'ancienne entité 120.02 (permis de construire)
4240002	Prestations de services pour tiers	Diminution de 10'000 francs par rapport au montant figurant au budget 2017 en raison de la cessation des prestations d'architecte conseil auprès de communes voisines

09 ENVIRONNEMENT

123.00 SERVICE DES DOMAINES

3431303	Entretien de véhicules	Adaptation des frais effectifs d'entretien du véhicule de service et du tracteur (entretien des Ponts-de-Martel)
3439002	Imprimés, publications	Baisse de 10% des frais pour raison d'économie
3439006	Frais de réception	Gros chantiers en cours, frais de levure (reconstruction Grande-Joux, inauguration de la Rotte, Petite-Joux, etc.)
3439301	Impôts	Adaptation du budget aux dépenses effectives des impôts Vaud pour Corcelles-Concise (période imposition différente) et NE pour La Chaux-du-Milieu, les Ponts-de-Martel, La Brévine et Gorgier
3439101	Eau PF	3'500 francs prévus pour l'eau des jardins de Pierre-à-Bot, projet inauguré le 13 mai 2017
3439700	Honoraires de conseillers externes et experts	Baisse de 10% du budget pour raison d'économie
4260000	Remboursement de tiers	Comptes transitoires des redevances DDP (parkings)
3300100	Amortissements planifiés, routes/voies de communication PA	Amortissements sur investissements
3940000	Intérêts et charges financières théoriques	Intérêts et charges supplémentaires dus à la réévaluation du PF et du PA qui n'étaient pas encore faite lors de l'élaboration du budget 2017
4895000	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	Amortissements supplémentaires engendrés par la plus-value due à la réévaluation du PA

124.00 SERVICE DES FORETS

3101001	Matériel d'exploitation et fournitures	Achat de bois pour le chauffage du Mail
3130001	Prestations de services de tiers	Renouvellement de la certification pour la bonne gestion forestière 2018-2022 (FSC et PEFC)

10 SECURITE

126.01 ETAT CIVIL

3010001	Salaire du personnel administratif et d'exploitation	Augmentation de l'effectif d'un EPT de 2018 à 2020 dans la perspective de former en interne un(e) officier d'Etat civil
4210000	Emoluments administratifs	Modification de la réglementation fédérale en matière d'émoluments d'Etat civil

126.02 CONTROLE DES HABITANTS

36010000	Quotes-parts de revenus destinées aux cantons ou concordats	Diminution de la rétrocession au canton liée à la baisse du nombre de permis
42100000	Emoluments administratifs	Diminution du nombre de permis

128.00 CIMETIERE

3010001	Salaire personnel administratif et exploitation	Diminution de la masse salariale suite au départ à la retraite d'un collaborateur
3091000	Recrutement du personnel	Départ à la retraite d'une collaboratrice en 2018
3110000	Achat de meubles et machines de bureau	Chambres mortuaires et mobilier pour les nouvelles infrastructures (début des travaux prévus en 2019)
3119000	Autres immobilisations hors actif PA	Chambres mortuaires et mobilier pour les nouvelles infrastructures (début des travaux prévus en 2019)
3169000	Autres loyers et frais d'utilisation	Concerne les pavillons mortuaires (modules-portacabine) pendant les travaux de rénovation des infrastructures de cimetière

3300400	Amortissements	Augmentation des amortissements due aux investissements pour les nouvelles infrastructures
La réorganisation des services de la Sécurité a pour conséquence une nouvelle répartition des coûts et la création de nouvelles entités de gestion (EG) pour le budget 2018. Toutes les anciennes EG du SPS, de la Sécurité urbaine et du SIS ont été regroupées dans les nouvelles EG 151.01 à 151.09 L'excédent de charges global du Service de la Sécurité est inférieur de plus de 300'000.- francs à celui du budget 2017. Cette différence s'explique notamment par : • La diminution des frais de formation en raison de l'absence d'aspirant sapeur-pompier à l'école latine de Genève ; • L'augmentation de l'estimation des recettes des amendes sur la base des résultats des exercices 2015 et 2016 ; • La diminution de deux EPT de médiateurs urbains, partiellement compensée par l'augmentation d'un EPT d'agent de sécurité public. En raison de la complexité de la réorganisation des services de la Sécurité, une comparaison détaillée des montants globaux entre 2017 et 2018, par nature de comptes, sera présentée et commentée à la sous-commission financière en charge de la direction de la sécurité.		

151.01 DOMAINE ADMINISTRATIF

30	Charges de personnel	Regroupe le personnel administratif des EG 127.02 (Accueil et coordination), 127.04 (Mouvements) à l'exception des patrouilleurs scolaires, 127.06 (Voie publique), 129.01 (SIS services généraux) et 149.01 (SPS)
31	Biens, services et marchandises	Regroupement des tâches administratives et de gestion des entités susmentionnées
3300600	Amort. planif., biens meubles PA du compte général	Amortissements des deux véhicules d'Etat-Major
3601000	Quotes-parts revenus pour cantons et concordats	Part cantonale au fichier des chiens
3611000	Dédommagements aux cantons et aux concordats	Redevance cantonale pour la Protection civile, redevance au syndicat des pompiers volontaires et missions de secours
39	Imputations internes	Regroupement des imputations internes des entités susmentionnées
4120000	Revenus de concessions	Montant provenant de l'EG 127.06
42	Taxes	Emoluments administratifs et taxes des EG 127.02 et 127.06 et nouvelle subvention de CHF 60'000.- de l'ECAP pour les prestations d'un collaborateur du SIS en sa faveur
49	Imputations internes	Refacturation aux diverses entités pour matériel et prestations fournies

151.02 DOMAINE LOGISTIQUE

30	Charges de personnel	Regroupe les collaborateurs affectés à la logistique des EG 127.02 (1 personne), 127.05 (2 personnes) et des EG 129.01 et 129.04 (7 personnes)
31	Biens, services et marchandises	Gestion des locaux et véhicules, de la signalisation lumineuse et routière, des parcomètres et parkings à barrières et de l'équipement du personnel
33	Amortissements	Caserne SIS, ouvrages de la Protection civile, signalisation lumineuse et routière, 3 ^e étape du plan de stationnement, globalement ces montants augmentent suite à la réévaluation du patrimoine imposée par la LFinEC
39	Imputations internes	Loyers bureaux centre-ville et intérêts financiers sur les amortissements
42	Taxes	Prestations de l'atelier mécanique du SIS, location de l'esplanade de la Maladière et prestations de service facturées à Video2000
44	Revenus financiers	Location de la caserne au syndicat Littoral-Centre et taxes de location de places de stationnement (Ecole de commerce et chemin des Pavés) des abris de la Protection civile
4980000	Reports internes	Refacturation interne des charges de personnel, ainsi que les loyers, divers matériel et prestations informatiques aux autres EG du Service de sécurité

151.03 PORTS

		Cette EG reprend intégralement les prestations de l'EG 127.07, les montants inscrits au budget sont identiques à ceux du budget 2017
--	--	--

151.04 BRIGADE URBAINE

30	Charges de personnel	Regroupe la totalité du personnel des agents de proximité (127.03) et du contrôle du stationnement (127.05), ainsi que les patrouilleurs scolaires adultes (127.04)
31	Biens, services et marchandises	Matériel et équipement nécessaires pour effectuer les missions du service dans le terrain
3300600	Amort. planif., biens meubles PA du compte général	Amortissement des vélos électriques
3511000	Attributions aux fonds du capital propre	Attribution de 10% des recettes des taxes de stationnement au fonds d'accessibilité
39	Imputations internes	Prestations informatiques et reports internes de l'EG 151.02
4240001	Taxes d'utilisation	Taxes des parcomètres et parkings payants
4240002	Prestations de services pour tiers	Retrait de plaques selon sollicitations du Service cantonal des automobiles
4270000	Amendes	Recettes correspondant au 75% des amendes émises par le service, le solde revenant au canton pour les frais de gestion

151.05 DOMAINE DE LA PREVENTION

30	Charges de personnel	Proviennent des EG 127.01 pour le contrôle du bruit et 129.07 pour le domaine de la prévention
31	Biens, services et marchandises	Matériel pour les domaines de la prévention, contrôle du bruit et dératization
4240002	Prestations de service pour tiers	Contrôle des établissements publics, installations de chauffage et réalisation de plans pour l'Ofrou

151.06 BRIGADE FEU (+ ANALYTIQUE LAC)

30	Charges de personnel	Augmentation due à la reprise du personnel imputé en 2017 au Lac
31	Biens, services et marchandises	Augmentation due à la reprise des charges imputées en 2017 au Lac
3980000	Reports internes	Report interne inférieur dû à la répartition du personnel dans les EG correspondantes (feu, san et lac)
4240002	Prestations de services pour tiers	Remboursement par l'école latine des prestations d'instructeur fourni par de notre personnel
4612000	Dédomm. des communes et des synd. interco.	Dans ce montant est compris le contrat de prestations en faveur des communes du syndicat des pompiers volontaires ainsi que la subvention cantonale pour le sauvetage lac

151.07 BRIGADE SANITAIRE

3130001	Prestations de services de tiers	Financement du dispositif cantonal d'ambulancier chef des secours et défraiement des First Responders
3130090	Autres frais de téléphone	Défraiement pour usage professionnel du téléphone portable privé
3980000	Reports internes	Report interne inférieur dû à la répartition du personnel dans les EG correspondantes (feu, san et lac)

151.08 PROTECTION CIVILE

3120002	Electricité	Montant revu à la baisse suite à l'inoccupation de l'abri des Perveuls
3130001	Prestations de services de tiers	Transfert des frais de conciergerie du parking de l'école de commerce au domaine logistique

3300400	Amorti. planif., biens meubles PA du cpte général	Montant transféré à la logistique étant donné que ces amortissements sont à la charge des communes propriétaires
3940000	Intérêts et charges financières théoriques	Montant transféré à la logistique étant donné que ces intérêts sont à la charge des communes propriétaires
4470000	Loyers et fermages, bien-fonds PA	Revenu des places du parking de l'école de commerce transféré au domaine logistique

151.09 DOMAINE DE LA MEDIATION URBAINE

		Cette EG reprend intégralement les prestations de l'EG 149.02, les montants inscrits au budget sont inférieurs à ceux du budget 2017
--	--	--

11 EDUCATION

131.01 SERVICE ADMINISTRATIF ACCUEIL DE L'ENFANCE

3100000	Matériel de bureau	Texte (1 ^{ère} lettre en majuscule et sans point final !)
---------	--------------------	--

131.02 CONTRIBUTIONS AUX CRECHES

Général		Augmentation des taux d'occupation des structures d'accueil d'où la répercussion sur la subvention aux parents à charge des communes (parts communales)
3612000	Dédommagements des communes et des syndicats intercom.	➤ Augmentation au 01.08.2017 : • + 10 places = 12 du Serpentin (sur 12 mois pour 2018) ➤ Augmentation au 01.08.2018 : • + 10 places = Carambole • + 30 places = 12 du Carambole
3614000	Dédommagements aux entreprises publiques	➤ Augmentation au 01.08.2017 (pas intégré au BU2017) : ○ + 5 places = Ibanda Para (sur 12 mois en 2018) ➤ Augmentation au 04.2017 : ○ + 15 places crèche du Centre-Ville (sur 12 mois pour 2018) ➤ Augmentation au 02.2017 : ○ + 55 places crèche privée sous les étoiles (sur 12 mois pour 2018)

131.03 ACCUEIL PRESCOLAIRE

général		L'augmentation de la capacité d'accueil de la crèche du Centre-Ville de 45 à 60 places augmente les charges mais aussi les recettes (facturation parents & communes + subventions cantonales) Plus de bébés ont été accueillis, cela engendre des frais supplémentaires au niveau de la nourriture (lait) ainsi que des frais de changes. Ces effets ont pour conséquence positive de ne plus avoir de liste d'attente pour les enfants de 2 à 4 ans et peu d'attente pour les bébés
4612000	Dédommagements des communes et des syndicats intercom.	➤ Le taux d'occupation des crèches est en hausse, il en découle plus de facturation mais aussi plus de parts communales à assumer pour la Ville.
4240002	Prestations de services pour tiers	➤ Augmentation des taux d'occupation des crèches = plus de facturation
3160000	Loyer et fermages	Suite au déménagement de la Crèche du Centre-Ville, les charges de loyer ont augmenté
Halte-Garderie		L'ouverture de la Halte-garderie selon note au CC a engendré pour 2018 une charge de 34'700 frs.

131.04 ACCUEIL PARASCOLAIRE

3100000	Matériel de bureau	Texte (1 ^{ère} lettre en majuscule et sans point final !)
général		Augmentation au 01.08.2017 : • + 10 places = 12 du Serpentin (sur 12 mois pour 2018) • + 5 places = Ibanda Para (sur 12 mois en 2018)

		Ces augmentations ont pour conséquence positive de supprimer l'attente sur les bassins scolaires de la Promenade et des Parcs. - Augmentation au 01.08.2018 : + 10 places = Carambole + 30 places = 12 du Carambole L'arrivée des 40 places supplémentaires pour le Carambole répondra aux demandes en attente et/ou aux élèves 8H.
4612000	Dédommagements des communes et des syndicats intercom.	➤ Le taux d'occupation des parascolaires est en hausse en plus des nouvelles places d'accueil mises à disposition. Il en résulte plus de facturation mais aussi plus de parts communales à assumer pour la Ville.
4240002	Prestations de services pour tiers	➤ Augmentation des taux d'occupation des parascolaires en plus des nouvelles places = plus de facturation

132.01 ENSEIGNEMENT OBLIGATOIRE

3612000	Dédommagements aux communes et aux syndicats intercom.	Ecolage facturé par l'éorén
3130001	Prestations de services de tiers	Fête de la Jeunesse (50'000 CHF), Marathon des écoliers (7'500 CHF), Devoirs surveillés (120'000 CHF), Sport scolaire facultatif (40'000 CHF), théâtre (5'000 CHF), et soutien de diverses activités et manifestations scolaires, réduction par mesure d'économie
3636000	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	Le montant attribué à La Rouvraie est imputé dorénavant sous chiffre 3920000. Adaptations des subventions attribuées à l'Université populaire et au Passeport Vacances pour les jeunes
3920000	Fermages, loyers, frais d'utilisation	Loyer et montant attribué à la Rouvraie (voir 3636000)

132.02 SERVICE MEDICAL DES ECOLES

3130200	Médecin / dentiste	Honoraires des médecins scolaires, selon contrats de prestations ainsi que des dentistes pour les dépistages dentaires annuels. La baisse par rapport à 2017 est une adaptation aux interventions effectivement sollicitées, en tenant compte des nouvelles prestations que nous fournissons aux communes de l'éorén
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Les cours de prophylaxie dentaire sont désormais effectués par le personnel du SME
3160000	Loyer et fermages des biens-fonds	Locations payées pour le Centre Médico-Dentaire (St-Maurice 4) refacturé sous 4480000
3637000	Subventions aux personnes physiques	Subvention pour traitements dentaires octroyées sous conditions de revenus.
4612000	Dédommagements des communes et des syndicats intercom	Part de l'éorén aux coûts de la médecine scolaire pour les élèves des collèges du cycle 3 (précédemment imputé sous 4632000) et aux dépistages dentaires. Facturation aux communes de l'éorén des prestations de santé scolaires effectuées dans leurs communes.

12 CULTURE ET INTEGRATION

133.01 AIDES CULTURELLES

3636000	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	Diminution ciblée de certaines subventions régulières et réduction de 20'000 frs de l'enveloppe des subventions extraordinaires pour raison d'économie
3636001	Subventions pour locaux d'artistes	Adaptation pour compenser les augmentations de loyers d'acteurs culturels obligés de quitter l'immeuble Max-Meuron 6 en lien avec le projet Terreaux est et l'auberge de jeunesse

134.01 CASE A CHOCS

3160000	Loyers et fermages des biens-fonds	Cette charge temporaire est liée au relogement du personnel durant la période de travaux de mise en conformité du bâtiment à la loi sur les établissements publics (LEP)
3300400	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	Suite à la réévaluation des bâtiments, la partie du complexe de l'ancienne Brasserie Müller fait partie du patrimoine financier mixte. La charge d'amortissement est intégrée, dès l'exercice 2017, dans l'EG 119.02 (Urbanisme)

3636000	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	Réduction temporaire de 5 % de la subvention de soutien à la programmation de groupes régionaux, dans le cadre des mesures d'assainissement du budget 2018
3940000	Intérêts et charges financières théoriques	Suite à la réévaluation des bâtiments, la partie du complexe de l'ancienne Brasserie Müller fait partie du patrimoine financier mixte. La charge d'intérêts est intégrée, dès l'exercice 2017, dans l'EG 119.02 (Urbanisme)

134.03 GESTION DES EGLISES

3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	La fonction d'organiste au Temple de Serrières est dorénavant assurée par le biais d'un mandat à un organiste indépendant
3930000	Frais administratifs et d'exploitation	Adaptation, à leur coût réel, des charges d'exploitation de la Collégiale

134.04 CULTURE ET INTEGRATION

3010000	Salaires personnel administratif et exploitation	Traitement de la fonction de chargé(e) de promotion de la Carte avantages jeunes, entièrement compensé par une subvention (46310.00) de Fr. 25'000.-Création d'un poste d'apprenti(e) en voie de formation commerciale
3109000	Autres charges de matériel et de marchandises	Frais liés à la fonction de chargé(e) de promotion de la Carte avantages jeunes, entièrement compensé par une subvention (46310.00) de Fr. 6'000.-
3130001	Prestations de services de tiers	Mandat de conciergerie confié dès l'automne 2017 à l'association Edel's, pour permettre l'intensification de l'exploitation des espaces mis à la disposition du tissu associatif, dans les bâtiments scolaires, le soir et le week-end
3636000	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	Reclassification du nouveau besoin accepté en 2017 en faveur de la Fondation Job Service (Fr. 15'000.-) vers l'EG 134.05
4472000	Paiement pour utilisation des biens-fonds PA	Intensification de l'exploitation en soirées et le week-end d'espaces au sein des collèges primaires au profit du tissu associatif
4631000	Subvention des cantons et des concordats	Subvention de Fr. 31'000.- du programme Interreg V Suisse-France, destinée à couvrir intégralement le traitement et les frais liés à la fonction de chargé(e) de promotion de la Carte avantage jeunes

134.05 MESURES D'INTEGRATION PROFESSIONNELLE

3636000	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	Reclassification du nouveau besoin accepté en 2017 en faveur de la Fondation Job Service (Fr. 15'000.-) comptabilisés à tort dans l'EG 134.04
---------	--	---

134.06 ACTIONS JEUNESSE

Groupe 31	Charges, biens, services et autres ch. d'exploit.	Le Conseil des jeunes et le Parlement des jeunes consacrent une part de dépenses plus importante qu'auparavant à l'organisation d'événements ou d'actions qu'ils développent directement (+ 11'900.-). Corollairement, les subventions qu'ils allouent à des tiers diminuent dans les mêmes proportions
3636000	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	Outre la diminution des subventions allouées par le Conseil et le Parlement des jeunes évoquée précédemment (11'900.-), la contribution de la Ville au financement de la Carte avantages jeunes passe de Fr. 30'000.- en 2017 à Fr. 10'000.- pour les années 2018 à 2020. En sus, certaines subventions font l'objet d'une réduction temporaire et ciblée, dans le cadre des mesures d'assainissement budgétaire
3660000	Amort. planif, subve. d'investissements	Selon nouvelle classification des bâtiments, transfert de la charge à l'EG 132.01 « Enseignement obligatoire »
3940000	Intérêts et charges financières théoriques	Selon nouvelle classification des bâtiments, transfert de la charge à l'EG 132.01 « Enseignement obligatoire »

134.07 INTEGRATION SOCIALE

3010000	Salaires personnel administratif et exploitation	Repositionnement du dispositif « Médiateurs urbains et travailleurs sociaux de proximité (TSP) » impliquant une réduction de 3 EPT (passage de 5 EPT en 2017 à 2 EPT en 2018)
---------	--	---

3120002	Electricité	Dépense liée à la mise à disposition de l'ancien pavillon scolaire de Sainte-Hélène
3130001	Prestation de services de tiers	Le mandat confié à l'EPER pour le programme « Espace Parents » (Fr. 80'000.-) est dorénavant comptabilisé dans cette rubrique et plus sous forme de subvention
3130004	Cotisations	Ajustement aux dépenses effectives
3130085	Téléphonie mobile	Montant antérieurement imputé dans le compte 31300.03
3636000	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	Transfert du montant alloué à l'EPER (programme Espace Parents – 31300.01). Nouveau montant de subventions à allouer dans les domaines « vivre ensemble » et « cohésion sociale », par le biais du programme d'intégration cantonal (Fr. 25'000.-). Réduction ciblée et temporaire de subventions, dans le cadre des mesures d'assainissement du budget 2018
3910100	Prestations informatiques	Moyens informatiques nécessaires au dispositif TSP
4260000	Remboursement de tiers	Recettes en lien avec les charges locatives du Fbg de l'Hôpital 9 compte 31200.02
4480000	Loyers des biens-fonds loués	Recettes locatives de l'espace socioculturel sis Faubourg de l'Hôpital 9
4631000	Subventions des cantons et des concordats	Recette nouvelle du COSM (programme d'intégration cantonal) d'un montant de Fr. 25'000.-, destinée à soutenir des projets locaux dans les domaines du «vivre ensemble » et de la « cohésion sociale »

134.08 TEMPLE DU BAS

3105000	Denrées alimentaires	Renforcement de l'exploitation de la cafétéria du Temple du Bas, lors d'événements ou de spectacles
4920000	Fermages, loyers, frais d'utilisation	Le soutien apporté par le Service de la culture à certaines manifestations à fort rayonnement (Fête de la danse, Buskers Festival, Jardins musicaux, etc) fait dorénavant l'objet d'imputations internes

136.00 MÉDIATION CULTURELLE / L'ATELIER DES MUSÉES

3030002	Civilistes et autres contrats particuliers	Nouveau besoin pérenne validé par le CC
4240002	Prestations de services pour tiers	Davantage de visites guidées après la réouverture du MEN à fin 2017

137.00 MUSEE D'ART ET D'HISTOIRE

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Budgétisation des salaires forfaitaires (personnel ponctuel rémunéré à l'heure). Ce correctif touche l'ensemble du groupe 30.
3101001	Matériel d'exploitation et fournitures	Transfert d'un montant de 5'000.- francs vers la nature « 3130001 - Prestations de services de tiers » afin d'harmoniser la pratique de comptabilisation MCH2.
3105100	Frais de réception	Diminution des frais liés à cette nature sur la base des comptes 2016 et de la prévision 2017.
3110000	Achats de meubles et machines de bureau	Augmentation de 5'000.- francs pour la mise en conformité des places de travail (Rapport « Santé & Travail 2017 »).
3120003	Gaz	Les achats de gaz font l'objet d'une facturation interne dès 2017.
3130001	Prestations de services de tiers	Transfert d'un montant de 5'000.- francs de la nature « 3101001 - Matériel d'exploitation et fournitures » afin d'harmoniser la pratique de comptabilisation MCH2.
3151001	Entretien de machines et outils	Diminution des frais liés à cette nature sur la base des comptes 2016 et de la prévision 2017.
3151002	Entretien de véhicules	Diminution des frais liés à cette nature sur la base des comptes 2016 et de la prévision 2017

138.00 MUSEE D'HISTOIRE NATURELLE

3113000	Achats de matériel informatique	Nouveau contrat gestion informatique avec le SITEL
3133000	Charges d'utilisations informatiques	Nouveau contrat gestion informatique avec le SITEL
3130001	Prestations de service de tiers	Réduction de frais de déménagement
3160000	Loyer et fermage des biens-fonds	Nouveaux locaux conservation/ dépôt à Serrières
4309001	Locations d'expositions	Revenu location exposition « émotions »

139.00 MUSEE D'ETHNOGRAPHIE

3105000	Denrées alimentaires	Augmentation Fr. 29'000.-. Réouverture du MEN: à mettre en relation avec le 4250000 Ventes
3120003	Gaz	Diminution Fr. 26'000.-. Désormais refacturé par le Service des bâtiments
3160000	Loyer et fermages de biens-fonds	Augmentation Fr. 6'300.-. Augmentation due aux charges facturées pour notre dépôt des Draizes
3920000	Imputations internes pour fermages, loyers, frais d'utilisation	Diminution Fr. 29'000.-. Fin de bail des locaux loués pour l'administration du MEN à Max-Meuron 6 durant les travaux de rénovation
4250000	Ventes	Augmentation Fr. 78'500.-. Réouverture du MEN: recettes Le Café, ventes de publications et muséum shop
4260000	Remboursement de tiers	Diminution Fr. 11'000.-. Part de l'Institut d'ethnologie pour les charges chauffage et entretien de l'ascenseur désormais refacturées par le Service des bâtiments

140.00 JARDIN BOTANIQUE

3101001	Matériel d'exploitation et fournitures	Augmentation des frais de maintenance
3102000	Imprimés, publications	A l'occasion des 20 ans du Jardin botanique dans le vallon de l'Ermitage, une série de manifestations supplémentaire sera établie. Programme et affiches d'anniversaire seront imprimés
3105000	Denrées alimentaires	Plusieurs manifestations organisées durant la fête des 20 ans permettront aux visiteurs de découvrir les cuisines du monde, notamment en septembre, grâce au Marché de l'Univers. Cette dépense est compensée par des recettes supplémentaires de vente de nourriture à la Villa-café du Jardin botanique (voir commentaire 4250000).
3109000	Autres charges de matériel et de marchandises	Déplacement du montant prévu pour les expositions temporaires (voir commentaire 3199000)
3130001	Prestations de service de tiers	Correction comptable. Déplacement du montant de 52'000 francs de 31320.00 à 31300.01. Correction et adaptation des montants facturés par l'entreprise sociale Edel's pour des prestations de conciergerie et de maintenance des expositions et des collections
3132000	Honoraires de conseillers externes	Déplacement du montant (52'000 francs) de 31320.00 à 31300.01 (voir commentaire 3130001). Le solde (15'000 francs) correspond à des montants de soutien à la recherche compensés par une aide financière de la Fondation du Jardin botanique (4636000)
3160000	Loyers et fermages des biens-fonds	Frais de location supplémentaire en lien avec l'extension de la surface d'exposition du premier étage de la Villa du Jardin botanique
3199000	Autres charges d'exploitation	Déplacement du montant prévu pour expo temporaire (transféré de 3109000) + nouvelle exposition 20 ans Jardin botanique

4250000	Ventes	Augmentation des recettes (en lien avec coûts 3105000)
4631000	Subvention des cantons et concordats	Soutien complémentaire de l'Université + Confédération.

13 SPORTS

141.00 SERVICE ADMINISTRATIF

3105100	Frais de réception	Les frais de réception prévus pour la cérémonie des mérites sportifs apparaissent nouvellement sous l'entité de gestion 142.02
---------	--------------------	--

142.01 ECOLES DU SPORT ET CAMPS MULTISPORTS

3130002	Frais bancaires et postaux	L'ensemble des prestations sportives proposées au public peuvent être payées électroniquement depuis le courant de l'exercice 2017. Cette augmentation de charge relative aux transactions électroniques des données est toutefois compensée, à la fois, par la baisse des frais de ports et de commande en papeterie pour l'établissement des factures transmises par courrier (+6'600 francs)
3160000	Loyers et fermages des biens-fonds	La location de créneaux horaires auprès d'une école de danse pour la sensibilisation au mouvement chez les enfants a été abandonnée, car celle-ci a elle-même développé une offre diversifiée dans ce domaine
3920000	Imputations internes pour fermages, loyers, frais d'utilisation	L'utilisation du bassin non nageur au Nid-du-Crô pour les cours d'aquagym organisés par le Service des sports est nouvellement valorisée sur le plan comptable (+50'000 francs)
4231000	Taxes de cours	La diminution de revenus (-20'000 francs) est d'une part liée au commentaire sur le compte 3160000 et d'autre part au fait que les cours pour adultes sont soumis à TVA et que nous n'avons pas augmenté les tarifs pour cette catégorie de cours, mais nous déduisons, sur les prix appliqués jusqu'ici, la part de TVA due à l'Administration fédérale des contributions (AFC) et nous l'imputons sur un compte de bilan

142.02 PROMOTIONS ET MANIFESTATIONS

3105100	Frais de réception	Voir commentaire sur l'entité de gestion 141.00
---------	--------------------	---

143.05 STADE DE LA MALADIÈRE

3111001	Acquisition de machines et outils	Remplacement d'un appareil de levage qui ne correspond plus aux normes de sécurité en vigueur
3300400	Amortissements planifiés	Le stade de la Maladière a été reclassé comme établissement appartenant au patrimoine financier mixte de la Ville. Les charges d'amortissement n'apparaîtront plus dans les comptes de fonctionnement, mais sur un compte de bilan

144.02 PISCINES ET PLAGE DU NID-DU-CRÔ

3010001	Salaire du personnel	Le poste vacant d'un garde-bain fixe, suite à un départ en 2017, ne sera pas repourvu en raison de la nouvelle organisation mise en place aux piscines. Les tâches d'entretien des zones végétalisées du complexe seront assumées entièrement par le Service des parcs et promenades à partir de 2018 (-100'000 francs)
3910000	Imputations internes	Les prestations du Service des parcs et promenades sont adaptées selon commentaire précédent (+53'600 francs)
4920000	Imputations internes pour fermages, loyers, frais d'utilisation	Voir commentaire sur l'entité de gestion 142.01

14 MOBILITE

146.01 MOBILITE

	Remarque générale	La Direction de la Mobilité a souhaité clarifier son organisation en regroupant l'ensemble des projets en lien avec le domaine de la Mobilité sous l'entité de gestion 146.01 « Mobilité ». Certains projets, comme Neuchâtelroule ou la gestion de la flotte des
--	-------------------	---

		véhicules électriques partagés étaient jusqu'ici comptabilisés sous l'entité de gestion 146.03 « Développement durable ». Cette dernière regroupe aujourd'hui les projets en lien avec le développement durable qui ne peuvent pas être attribués à un service spécifique
30	Charges de personnel	Le salaire de notre coordinatrice de projet du développement durable (0.6 EPT) a été transféré à l'entité de gestion 146.03
3030002	Civilistes et autres contrats particuliers	Défraiements des civilistes et personnel de l'aide sociale pour la gestion de la station Neuchâtelroule et l'entretien des vélos.
3101001	Matériel d'exploitation et fournitures	Neuchâtelroule (40'000 CHF), Vélostation (4'000 CHF), Infrastructure mobilité douce (10'000 CHF), divers (5'000 CHF)
3130001	Prestations de services de tiers	Ce compte regroupe principalement les frais d'achats des cartes journalières CFF et Navigation (215'000 CHF), les frais d'entretiens et d'exploitations de Neuchâtelroule (140'000 CHF), de la Vélostation (5'000 CHF), les frais liés à l'infrastructure et la signalisation (5'000 CHF) à la mobilité professionnelle (22'500 CHF) et les frais d'organisation de manifestation (Printemps de la Mobilité (10'000 CHF)).
3133200	Contrat de prestation informatique	Licence et maintenance des logiciels pour l'exploitation du Neuchâtelroule. Montant payé en fonction du nombre de vélos et/ou station.
3134009	Primes d'assurances	Assurance conclue pour se prémunir des dégâts du vandalisme
3170009	Autres frais	Indemnités de repas versées à l'aide sociale pour le personnel de Neuchâtelroule
3611000	Dédommagements aux cantons et aux concordats	Part au pot commun des transports, baisse liée à la nouvelle répartition du pot commun selon LTP.
3634000	Subventions aux entreprises publiques	Ligne Maladière (110'000 CHF), NoctamRun (35'000 CHF), Snowbus (5'000 CHF), projets Cumul (50'000 CHF), Soutien FDV (50'000 CHF), autres projets (10'000 CHF)
3635000	Subventions aux entreprises privées	Festineuch (5'000 CHF) et autres manifestations
3637000	Subventions aux personnes physiques	ABOADO (500'000 pour 0-20 ans, 300'000 pour 20 à 25 ans) et subvention Onde Verte adulte
4240002	Prestations de services pour tiers	Facturation aux communes partenaires des frais d'exploitation des stations Neuchâtelroule
4250000	Ventes	Revente des cartes journalières CFF et Navigation (216'600 CHF), recettes Neuchâtelroule (100'000 CHF) et Vélostation (8'000 CHF)
4850000	Prélèvements extraordinaires sur les fonds et financements spéciaux	Prélèvement au fond pour financement de l'ABOADO
4930000	Autres revenus	Sponsoring Neuchâtelroule

146.02 FUN'AMBULE

3159000	Entretien d'autres biens meubles	Ce compte comprend l'attribution annuelle à la réserve dédiée au financement de la grande révision. Cette dernière à lieu tous les 3 ans.
3151002	Entretien de véhicules	Adaptation des montants aux charges d'entretien et aux contrats de maintenance
4260000	Remboursement de tiers	Participation de TransN au frais d'entretiens courants
4430000	Loyers et fermages, biens-fonds PF	Location versée par TransN pour l'exploitation du Fun'ambule

146.03 DEVELOPPEMENT DURABLE

3010001	Salaire du personnel administratif et d'exploitation.	Le salaire de la coordinatrice de projet en développement durable (0.6 EPT) a été transféré à cette entité de gestion depuis le 146.01
---------	---	--

15 TOURISME

147.00 SERVICE TOURISME

3159000	Entretien d'autres biens meubles	Trois statues du Sentier du Temps nécessitent d'être remplacées en 2018 en raison de leur mauvais état (7'500.-)
3920000	Fermages, loyers, frais d'utilisation	Le loyer du local dans le kiosque de la place Pury dans le cadre des visites guidées Neuchâtel Belle Epoque (6'000.-) est à la charge de la Direction du Tourisme

16 AGGLOMERATION

148.00 AGGLOMERATION

3130004	Cotisations	Adaptation cotisations (Réseau des 3 Villes)
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Pas de projet de fusion en cours en 2018

Budget des investissements

INVESTISSEMENTS SOUMIS AU MECANISME DE MAITRISE DES FINANCES

CONSOLIDATION	Montants des crédits		2018	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
FINANCES	-	-	423'000	-
INFRASTRUCTURES	19'987'000	-1'518'000	5'939'000	-1'078'000
URBANISME	60'404'500	-14'401'000	15'576'000	-3'263'000
ENVIRONNEMENT	48'000	-	48'000	-
SECURITE	19'741'600	-3'424'000	6'498'000	-2'074'000
EDUCATION	87'000	-	87'000	-
CULTURE ET INTEGRATION	250'000		250'000	-140'000
SPORTS	2'705'000	-145'000	1'775'000	-320'000
MOBILITE	250'000	-175'000	250'000	-175'000
TOTAL	103'473'100	-19'663'000	30'846'000	-7'050'000
INVESTISSEMENTS NETS		83'810'100		23'796'000

INVESTISSEMENTS FINANCES PAR DES TAXES

CONSOLIDATION	Montants des crédits		2018	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
FOURNITURE D'EAU	27'745'000	-9'329'000	8'835'000	-2'015'000
ENLEVEMENT DES DECHETS	1'650'000	-	500'000	-
EPURATION DES EAUX USEES	48'231'000	-22'300'000	3'490'000	-500'000
UTILISATION DES PORTS	95'000	-	30'000	-
TOTAL	77'721'000	-31'629'000	12'855'000	-2'515'000
INVESTISSEMENTS NETS		46'092'000		10'340'000

		Montant du crédit d'engagement		Crédit budgétaire 2018	
Libellé du crédit	Date	Dépenses votées	Recettes estimées	Dépenses	Recettes
INVESTISSEMENTS SOUMIS AU MECANISME DE MAITRISE DES FINANCES				30'846'000	-7'050'000
FINANCES	Total	600'000	0	423'000	0
Appel d'offre pour le changement d'outil de gestion du temps de travail		250'000		160'000	
Suite MS Office 2016		350'000		263'000	
INFRASTRUCTURES	Total	19'987'000	-1'518'000	5'939'000	-1'078'000
Mise en conformité des places de jeux	06.06.11	362'000		59'000	
Divers véhicules et machines Parcs et Promenades	02.07.12	693'000		44'000	
Entretien et renouvellement des voiries dans le quartier "Draizes-Bourgogne"	11.11.13	184'000		124'000	
Etude de détail de la construction pour la route d'accès Deurres-Caselle	20.11.13	20'000		8'000	
Divers véhicules et machines Voirie	01.09.14	810'000		190'000	
Divers véhicules et machines Parcs et Promenades	01.09.14	980'000		300'000	
Camionnette double cabine - basculant	01.09.14	130'000		130'000	
Camion 7.5 t avec pont / grue	01.09.14	130'000		130'000	
Programme d'entretien du domaine public et divers projets particuliers 2016	18.04.16	2'137'000		450'000	-50'000
Programme d'entretien du domaine public 2017	18.04.16	1'460'000		450'000	-60'000
Mise en place monitoring trafic - application mesures sécurisation et amélioration mobilité aînés 16	18.04.16	425'000		100'000	
Mise en place mesures amélioration mobilité aînés 2017	18.04.16	70'000		20'000	
Application du plan d'alignement n° 74 rue Louis-Bourguet Est	27.06.16	346'000		44'000	
Amélioration secteur bâtiment Tunnels (voirie et parcs et promenades)		3'800'000		200'000	
Passerelle Gare 1892		240'000	-168'000	240'000	-168'000
Domaine public 2018 yc mesures pour aînés + Lhand		2'000'000	-200'000	2'000'000	-200'000
Etude d'alignement et application		1'600'000	-650'000	400'000	-100'000
Crédit pour imprévus		300'000		300'000	
Mise aux normes barrières et gardes corps		2'000'000		250'000	
Passerelle Nid du Crô		100'000	-100'000	100'000	-100'000
Equipements Poubelles-Déchets Rives		200'000	-200'000	200'000	-200'000
Assainissement bruit routier mandat d'étude et travaux		2'000'000	-200'000	200'000	-200'000
URBANISME	Total	60'404'500	-14'401'000	15'576'000	-3'263'000
Terreaux-Est - Transformation		9'000'000	-140'000	3'500'000	-140'000
Collège de la Promenade, transformation salle de classe		450'000		250'000	
Collèges études		200'000		200'000	
Restauration et mise en valeur de la Collégiale	30.06.08	8'477'000	-4'150'000	105'000	
Restauration-conservation de la Collégiale en étape 2	31.03.14	15'200'000	-6'000'000	2'500'000	-1'284'000

Libellé du crédit	Date	Dépenses votées	Recettes estimées	Dépenses	Recettes
Restauration-conservation de la Collégiale en étape 3	02.05.16	1'617'000	-1'132'000	1'117'000	
Première étape de la rénovation du Musée d'ethnographie	07.05.12	5'800'000	-35'000	960'000	
Finalisation étape II rénovation Musée Ethnographie - Réaménagement espaces exposition et exploit.	18.04.16	3'800'000		2'000'000	
Plan directeur du mobilier urbain, 1ère étape	29.03.99	200'000		14'000	
EPIC, expertise du patrimoine immobilier communal, 1ère étape	12.03.12	988'500		240'000	
Plan de quartier "Draizes-Bourgogne" et aménagement du secteur Est du chemin des Brandards	11.11.13	1'117'000	-563'000	600'000	-298'000
Aménagement d'un parc public à Serrières	09.03.15	414'000	-311'000	7'000	-11'000
1ère étape projets Ensemble Gouttes d'Or et domaines du Lac Études suivi appel offres et projet exéc	01.06.15	100'000		22'000	
Approfondissement de l'étude «mise en lumière de la zone piétonne»	07.09.15	36'000		6'000	
Assainissement énergétique "Cité de l'énergie", 7ème étape	12.09.16	500'000		100'000	
Rech.maîtres ouvrage, prix terrain, cond.octroi DDP, cré.SA pilotage Ensemble Gouttes d'Or	12.09.16	335'000		150'000	
Assainissement et déconstruction partielle des anciennes serres de Vieux-Châtel	17.05.17	120'000		60'000	
Passerelle du viaduc ferroviaire de Serrières - avant-projet	13.03.17	70'000		20'000	
Crédit pour imprévus		350'000		350'000	
Réaménagement des Jeunes-Rives (étude projet)	26.06.17	1'500'000		1'000'000	-700'000
Révision du plan directeur et du plan d'aménagement		2'000'000	-1'450'000	300'000	-210'000
Faubourg de l'Hôpital 2-4-6. Crédit étude. Assainissement des enveloppes et d'un ascenseur et installation d'un nouvel ascenseur		120'000		120'000	
Parc de Vieux-Châtel		1'600'000	-70'000	100'000	-70'000
Mesures du PDS Portes-Rouges		1'800'000		100'000	
Pré-étude projet aménagement place de la Coudre		500'000	-200'000	200'000	-200'000
Passerelle Fahys - Espace de l'Europe (étude préliminaire)	07.06.17	110'000		55'000	
Mesures du projet d'agglomération, priorité A (avant-projets)		1'500'000	-350'000	500'000	-350'000
Achat + transformation Villa Hermann Russ		2'500'000		1'000'000	
ENVIRONNEMENT	Total	48'000	0	48'000	0
Remplacement d'un véhicule 4x4		48'000		48'000	
SECURITE	Total	19'741'600	-3'424'000	6'498'000	-2'074'000
3ème étape du plan de stationnement	30.06.08	4'825'000	-1'000'000	50'000	-50'000
Aménagement des quartiers M et U et remplacement de véhicules et machines du cimetière	03.09.01	1'400'000		30'000	
Aménagement du quartier G	15.03.10	600'000		46'000	
Nouvelles infrastructures du cimetière de Beauregard	03.02.14	5'800'000	-50'000	2'000'000	
Nouvelles infrastructures du cimetière de Beauregard, complément		2'300'000	-700'000	1'000'000	-700'000
Cimetière, affectation du quartier A et désaffectation du quartier B	24.04.17	750'600		470'000	

Libellé du crédit	Date	Dépenses votées	Recettes estimées	Dépenses	Recettes
Brancard "STRYKER" Power Pro TM		22'000		22'000	
Défibrillateur Biphase série X		38'000		38'000	
Power load de STRYKER (chargement brancard)		33'000		33'000	
Remplacement machine à trier la monnaie des parcomètres		32'000	-32'000	32'000	-32'000
Signalisation lumineuse place Piaget		45'000	-45'000	45'000	-45'000
Renouvellement flotte véhicules Sécurité urbaine		80'000	-20'000	20'000	-20'000
Remplacement 60 parcomètres pour paiement par carte ou téléphone portable		306'000	-102'000	102'000	-102'000
Véhicule d'officier de piquet (2)		135'000	-30'000	75'000	-30'000
Véhicule de transport de personnes (2)		160'000		80'000	
Véhicule tracteur		90'000	-45'000	90'000	-45'000
Machine à laver les tuyaux		110'000		110'000	
Compresseur pour appareils respiratoires		55'000		55'000	
Ambulances		520'000		260'000	
Bornes zone piétonne		2'000'000	-1'400'000	1'500'000	-1'050'000
Fourrière		230'000		230'000	
Machine à laver les tenues feu		32'000		32'000	
Service du camion Bronto		100'000		100'000	
Système d'ouverture des portes caserne Maladière		18'000		18'000	
Révision hydraulique du lift 40 t		28'000		28'000	
Plaques de cuisson pour caserne Maladière		17'000		17'000	
Hypromat Maladière		15'000		15'000	
EDUCATION	Total	87'000	0	87'000	0
Equipement Carambole, nouveaux locaux		50'000		50'000	
Nouveau Carambole, équipement		37'000		37'000	
CULTURE ET INTEGRATION	Total	250'000	-140'000	250'000	-140'000
Crédit pour imprévus		50'000		50'000	
Concours d'architecture pour l'auberge de jeunesse (yc crédit étude)		200'000	-140'000	200'000	-140'000
SPORTS	Total	2'705'000	-145'000	1'775'000	-320'000
Construction de nouveaux vestiaires au Chanet	11.11.13	1'930'000		1'000'000	
Crédit pour imprévus		50'000		50'000	
Pierre-à-Bot, changement du revêtement de l'ancien terrain synthétique		400'000	-40'000	400'000	-40'000
Lignes de tirs		150'000	-105'000	150'000	-105'000
Panneaux affichage Maladière + Nid-du-Crô		175'000		175'000	-175'000
MOBILITE	Total	250'000	-175'000	250'000	-175'000
PLACO - Etude Transport-publics au Centre-ville		250'000	-175'000	250'000	-175'000

Libellé du crédit	Date	Dépenses votées	Recettes estimées	Dépenses	Recettes
INVESTISSEMENTS FINANCES PAR DES TAXES				12'855'000	-2'515'000
INFRASTRUCTURES	Total	77'626'000	-31'629'000	12'825'000	-2'515'000
Eau	Total	27'745'000	-9'329'000	8'835'000	-2'015'000
Rénovation de la station de traitement d'eau potable de Champ-Bougin	07.09.15	23'285'000	-9'314'000	5'000'000	-2'000'000
Étude du réservoir du Plan 2016	18.04.16	125'000		60'000	
Fontaine-André, rénovation réservoir		1'620'000		1'060'000	
Crédit pour imprévus		300'000		300'000	
Remplacement de conduites du réseau de distribution d'eau		2'000'000		2'000'000	
Renouvellement compteurs		215'000		215'000	
Renouvellement de la télégestion		100'000		100'000	
Combe-Garot, renouvellement pompe 3		25'000	-5'000	25'000	-5'000
Combe-Garot, robinetterie, vannes, appareils de mesure		50'000	-10'000	50'000	-10'000
Champ-du-Moulin, captage Ravine		25'000		25'000	
Déchets	Total	1'650'000	0	500'000	0
Amélioration infrastr. déchetterie Plaines-Roches et création espace récup. objets réutilisables	27.06.16	1'650'000	0	500'000	
Epuration	Total	48'231'000	-22'300'000	3'490'000	-500'000
Entretien des canalisations des eaux usées et mise en place des canalisations des eaux claires	11.11.13	431'000	0	140'000	
Etude du traitement des micropolluants		800'000		350'000	
PGEE St pompage, avenue des Alpes inf., conduites rives		2'000'000	-300'000	2'000'000	-300'000
STEP micropolluants		45'000'000	-22'000'000	1'000'000	-200'000
SECURITE / Ports	Total	95'000	0	30'000	0
Réfection du port de Serrières	08.03.17	95'000	0	30'000	

Récapitulatif - Budget des investissements 2018

Crédits budgétaires soumis au mécanisme de maîtrise des finances		Crédits budgétaires financés par des taxes, non soumis au mécanisme de maîtrise des finances			TOTAL DES CREDITS BUDGETAIRES 2018		
Crédits d'engagement supérieurs à Fr. 250'000.- (avec rapport au CG)							
Déjà votés	A solliciter	Total	Déjà votés	A solliciter	Total		
14'012'000	13'275'000	27'287'000	5'640'000	6'710'000	12'350'000		
-2'453'000	-3'362'000	-5'815'000	-2'000'000	-500'000	-2'500'000		
11'559'000	9'913'000	21'472'000	3'640'000	6'210'000	9'850'000		
Crédits d'engagement inférieurs ou égaux à Fr. 250'000.- (sans rapport au CG)							
0	880'000	880'000	0	215'000	215'000		
0	-343'000	-343'000	0	0	0		
0	537'000	537'000	0	215'000	215'000		
589'000	2'090'000	2'679'000	90'000	200'000	290'000		
0	-892'000	-892'000	0	-15'000	-15'000		
589'000	1'198'000	1'787'000	90'000	185'000	275'000		
Total des dépenses		14'601'000	16'245'000	30'846'000	5'730'000	7'125'000	12'855'000
Total des recettes		-2'453'000	-4'597'000	-7'050'000	-2'000'000	-515'000	-2'515'000
Total net		12'148'000	11'648'000	23'796'000	3'730'000	6'610'000	10'340'000

		Montant du crédit d'engagement		Crédit budgétaire 2018	
Libellé du crédit	Date	Dépenses votées	Recettes estimées	Dépenses	Recettes
Crédits d'engagement supérieurs à Fr. 250'000.-, soumis au mécanisme de maîtrise des finances (avec rapport au CG)				27'287'000	-5'815'000
FINANCES	Total	350'000	0	263'000	0
Suite MS Office 2016		350'000		263'000	
INFRASTRUCTURES	Total	18'913'000	-1'050'000	4'987'000	-610'000
Mise en conformité des places de jeux	06.06.11	362'000		59'000	
Divers véhicules et machines Parcs et Promenades	02.07.12	693'000		44'000	
Divers véhicules et machines Voirie	01.09.14	810'000		190'000	
Divers véhicules et machines Parcs et Promenades	01.09.14	980'000		300'000	
Programme d'entretien du domaine public et divers projets particuliers 2016	18.04.16	2'137'000		450'000	-50'000
Programme d'entretien du domaine public 2017	18.04.16	1'460'000		450'000	-60'000
Mise en place monitoring trafic - application mesures sécurisation et amélioration mobilité aînés 16	18.04.16	425'000		100'000	
Application du plan d'alignement n° 74 rue Louis-Bourguet Est	27.06.16	346'000		44'000	
Amélioration secteur bâtiment Tunnels (voirie et parcs et promenades)		3'800'000		200'000	
Domaine public 2018 yc mesures pour aînés+Lhand		2'000'000	-200'000	2'000'000	-200'000
Etude d'alignement et application		1'600'000	-650'000	400'000	-100'000
Crédit pour imprévus		300'000		300'000	
Mise aux normes barrières et gardes corps		2'000'000		250'000	
Assainissement bruit routier mandat d'étude et travaux		2'000'000	-200'000	200'000	-200'000
URBANISME	Total	59'448'500	-14'401'000	15'079'000	-3'263'000
Terreaux-Est - Transformation		9'000'000	-140'000	3'500'000	-140'000
Collège de la Promenade, transformation salle de classe		450'000		250'000	
Restauration et mise en valeur de la Collégiale	30.06.08	8'477'000	-4'150'000	105'000	
Restauration-conservation de la Collégiale en étape 2	31.03.14	15'200'000	-6'000'000	2'500'000	-1'284'000
Restauration-conservation de la Collégiale en étape 3	02.05.16	1'617'000	-1'132'000	1'117'000	
Première étape de la rénovation du Musée d'ethnographie	07.05.12	5'800'000	-35'000	960'000	
Finalisation étape II rénovation Musée Ethnographie - Réaménagement espaces exposition et exploit.	18.04.16	3'800'000		2'000'000	
EPIC, expertise du patrimoine immobilier communal, 1ère étape	12.03.12	988'500		240'000	
Plan de quartier "Draizes-Bourgogne" et aménagement du secteur Est du chemin des Brandards	11.11.13	1'117'000	-563'000	600'000	-298'000
Aménagement d'un parc public à Serrières	09.03.15	414'000	-311'000	7'000	-11'000
Assainissement énergétique "Cité de l'énergie", 7ème étape	12.09.16	500'000		100'000	
Rech.maîtres ouvrage, prix terrain, cond.octroi DDP, cré.SA pilotage Ensemble Gouttes d'Or	12.09.16	335'000		150'000	
Crédit pour imprévus		350'000		350'000	

Libellé du crédit	Date	Dépenses votées	Recettes estimées	Dépenses	Recettes
Réaménagement des Jeunes-Rives (étude projet)	26.06.17	1'500'000		1'000'000	-700'000
Révision du plan directeur et du plan d'aménagement		2'000'000	-1'450'000	300'000	-210'000
Parc de Vieux-Châtel		1'600'000	-70'000	100'000	-70'000
Mesures du PDS Portes-Rouges		1'800'000		100'000	
Pré-étude projet aménagement place de la Coudre		500'000	-200'000	200'000	-200'000
Mesures du projet d'agglomération, priorité A (avant-projets)		1'500'000	-350'000	500'000	-350'000
Achat + transformation Villa Hermann Russ		2'500'000		1'000'000	
SECURITE	Total	18'501'600	-3'252'000	5'458'000	-1'902'000
3ème étape du plan de stationnement	30.06.08	4'825'000	-1'000'000	50'000	-50'000
Aménagement des quartiers M et U et remplacement de véhicules et machines du cimetière	03.09.01	1'400'000		30'000	
Aménagement du quartier G	15.03.10	600'000		46'000	
Nouvelles infrastructures du cimetière de Beauregard	03.02.14	5'800'000	-50'000	2'000'000	
Nouvelles infrastructures du cimetière de Beauregard, complément		2'300'000	-700'000	1'000'000	-700'000
Cimetière, affectation du quartier A et désaffectation du quartier B	24.04.17	750'600		470'000	
Remplacement 60 parcomètres pour paiement par carte ou téléphone portable		306'000	-102'000	102'000	-102'000
Ambulances		520'000		260'000	
Bornes zone piétonne		2'000'000	-1'400'000	1'500'000	-1'050'000
CULTURE ET INTEGRATION	Total	50'000	0	50'000	0
Crédit pour imprévus		50'000		50'000	
SPORTS	Total	2'380'000	-40'000	1'450'000	-40'000
Construction de nouveaux vestiaires au Chanet	11.11.13	1'930'000		1'000'000	
Crédit pour imprévus		50'000		50'000	
Pierre-à-Bot, changement du revêtement de l'ancien terrain synthétique		400'000	-40'000	400'000	-40'000

Libellé du crédit	Date	Dépenses votées	Recettes estimées	Dépenses	Recettes
Crédits d'engagement supérieurs à Fr. 250'000.-, financés par des taxes (avec rapport au CG)				12'350'000	-2'500'000
Eau	Total	27'205'000	-9'314'000	8'360'000	-2'000'000
Rénovation de la station de traitement d'eau potable de Champ-Bougin	07.09.15	23'285'000	-9'314'000	5'000'000	-2'000'000
Fontaine-André, rénovation réservoir		1'620'000		1'060'000	
Crédit pour imprévus		300'000		300'000	
Remplacement de conduites du réseau de distribution d'eau		2'000'000		2'000'000	
Déchets	Total	1'650'000	0	500'000	0
Amélioration infrastr. déchetterie Plaines-Roches et création espace récup. objets réutilisables	27.06.16	1'650'000	0	500'000	
Epuration	Total	48'231'000	-22'300'000	3'490'000	-500'000
Entretien des canalisations des eaux usées et mise en place des canalisations des eaux claires	11.11.13	431'000	0	140'000	
Etude du traitement des micropolluants		800'000		350'000	
PGEE St pompage, avenue des Alpes inf., conduites rives		2'000'000	-300'000	2'000'000	-300'000
STEP micropolluants		45'000'000	-22'000'000	1'000'000	-200'000

		Montant du crédit d'engagement		Crédit budgétaire 2018	
Libellé du crédit	Date	Dépenses votées	Recettes estimées	Dépenses	Recettes
Crédits d'engagement inférieurs ou égaux à Fr. 250'000.-, soumis au mécanisme de maîtrise des finances (sans rapport au CG)				3'559'000	-1'235'000
Compétence Conseil général				880'000	-343'000
FINANCES	Total	250'000	0	160'000	0
Appel d'offre pour le changement d'outil de gestion du temps de travail		250'000		160'000	
INFRASTRUCTURES	Total	240'000	-168'000	240'000	-168'000
Passerelle Gare 1892		240'000	-168'000	240'000	-168'000
SECURITE	Total	230'000	0	230'000	0
Fourrière		230'000		230'000	
MOBILITE	Total	250'000	-175'000	250'000	-175'000
PLACO - Etude Transport-publics au Centre-ville		250'000	-175'000	250'000	-175'000
Compétence Conseil communal				2'679'000	-892'000
INFRASTRUCTURES	Total	834'000	-300'000	712'000	-300'000
Entretien et renouvellement des voiries dans le quartier "Draizes-Bourgogne"	11.11.13	184'000		124'000	
Etude de détail de la construction pour la route d'accès Deurres-Caselle	20.11.13	20'000		8'000	
Camionnette double cabine - basculant	01.09.14	130'000		130'000	
Camion 7.5 t avec pont / grue	01.09.14	130'000		130'000	
Mise en place mesures amélioration mobilité aînés 2017	18.04.16	70'000		20'000	
Passerelle Nid du Crô		100'000	-100'000	100'000	-100'000
Equipements Poubelles-Déchets Rives		200'000	-200'000	200'000	-200'000
URBANISME	Total	956'000	0	497'000	0
Collèges études		200'000		200'000	
Plan directeur du mobilier urbain, 1ère étape	29.03.99	200'000		14'000	
1ère étape projets Ensemble Gouttes d'Or et domaines du Lac Études suivi appel offres et projet exéc	01.06.15	100'000		22'000	
Approfondissement de l'étude «mise en lumière de la zone piétonne»	07.09.15	36'000		6'000	
Assainissement et déconstruction partielle des anciennes serres de Vieux-Châtel	17.05.17	120'000		60'000	
Passerelle du viaduc ferroviaire de Serrières - avant-projet	13.03.17	70'000		20'000	
Faubourg de l'Hôpital 2-4-6. Crédit étude. Assainissement des enveloppes et d'un ascenseur et installation d'un nouvel ascenseur		120'000		120'000	
Passerelle Fahys - Espace de l'Europe (étude préliminaire)	07.06.17	110'000		55'000	
ENVIRONNEMENT	Total	48'000	0	48'000	0

Libellé du crédit	Date	Dépenses votées	Recettes estimées	Dépenses	Recettes
Remplacement d'un véhicule 4x4		48'000		48'000	
SECURITE	Total	1'010'000	-172'000	810'000	-172'000
Brancard "STRYKER" Power Pro TM		22'000		22'000	
Défibrillateur Biphase série X		38'000		38'000	
Power load de STRYKER (chargement brancard)		33'000		33'000	
Remplacement machine à trier la monnaie des parcomètres		32'000	-32'000	32'000	-32'000
Signalisation lumineuse place Piaget		45'000	-45'000	45'000	-45'000
Renouvellement flotte véhicules Sécurité urbaine		80'000	-20'000	20'000	-20'000
Véhicule d'officier de piquet (2)		135'000	-30'000	75'000	-30'000
Véhicule de transport de personnes (2)		160'000		80'000	
Véhicule tracteur		90'000	-45'000	90'000	-45'000
Machine à laver les tuyaux		110'000		110'000	
Compresseur pour appareils respiratoires		55'000		55'000	
Machine à laver les tenues feu		32'000		32'000	
Service du camion Bronto		100'000		100'000	
Système d'ouverture des portes caserne Maladiere		18'000		18'000	
Révision hydraulique du lift 40 t		28'000		28'000	
Plaques de cuisson pour caserne Maladière		17'000		17'000	
Hypromat Maladière		15'000		15'000	
EDUCATION	Total	87'000	0	87'000	0
Equipeement Carambole, nouveaux locaux		50'000		50'000	
Nouveau Carambole, équipement		37'000		37'000	
CULTURE ET INTEGRATION	Total	200'000	-140'000	200'000	-140'000
Rue des Sablons 11. Crédit pour un concours d'architecture pour l'auberge de jeunesse. Yc crédit étude		200'000	-140'000	200'000	-140'000
SPORTS	Total	325'000	-105'000	325'000	-280'000
Lignes de tirs		150'000	-105'000	150'000	-105'000
Panneaux affichage Maladière + Nid-du-Crô		175'000		175'000	-175'000

Libellé du crédit	Date	Dépenses votées	Recettes estimées	Dépenses	Recettes
Crédits d'engagement inférieurs ou égaux à Fr. 250'000.-, financés par des taxes (sans rapport au CG)				505'000	-15'000
Compétence Conseil général				215'000	0
INFRASTRUCTURES / Eau	Total	215'000	0	215'000	0
Renouvellement compteurs		215'000		215'000	
Compétence Conseil communal				290'000	-15'000
INFRASTRUCTURES / Eau	Total	325'000	-15'000	260'000	-15'000
Étude du réservoir du Plan 2016	18.04.16	125'000		60'000	
Renouvellement de la télégestion		100'000		100'000	
Combe-Garot, renouvellement pompe 3		25'000	-5'000	25'000	-5'000
Combe-Garot, robinetterie, vannes, appareils de mesure		50'000	-10'000	50'000	-10'000
Champ-du-Moulin, captage Ravine		25'000		25'000	
SECURITE / Ports	Total	95'000	0	30'000	0
Réfection du port de Serrières	08.03.17	95'000	0	30'000	