

BROCHURE DU BUDGET 2012

TABLE DES MATIERES

Rapport au conseil communal d'Yverdon-les-Bains	3
Résumé du budget 2012 par dicastère	
Tableau comparatif des charges et revenus par dicastère	9
Graphique des charges par dicastère	10
Graphique des revenus par dicastère	11
Budget 2012 par dicastère	
Administration générale	12
Finances	20
Urbanisme et bâtiments	28
Travaux et environnement	36
Education et jeunesse	44
Police et sports	56
Affaires sociales, intégration et culture	72
Service des énergies	86
Tableaux des charges et des revenus par nature	
Tableau comparatif des charges par nature	98
Tableau comparatif des revenus par nature	99
Graphique des charges par nature	100
Graphique des revenus par nature	101
Ressources humaines	
Evolution des postes au sein de l'administration communale	102
Divers	
Principales abréviations	104

RAPPORT AU CONSEIL COMMUNAL D'YVERDON-LES-BAINS

concernant

LE BUDGET 2012

Madame la Présidente,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Lors de sa séance du 5 octobre 2011, la Municipalité a adopté le projet de budget pour l'année 2012.

Conformément à l'art. 94 du règlement du Conseil communal, ce projet de budget et les explications qui l'accompagnent sont renvoyés à la Commission des finances pour étude et rapport.



CARACTERISTIQUES DU BUDGET 2012

Le budget 2011 coïncidait avec l'entrée en vigueur de la nouvelle péréquation intercommunale. Cela entraînait principalement la diminution de la facture sociale à charge des communes à hauteur de 6 points d'impôts. Les taux d'imposition communaux avaient été réduits de 6 points alors que le taux cantonal passait de 151.5 à 157.5.

La mise en place de la nouvelle organisation policière vaudoise est prévue pour le 1^{er} janvier 2012 et cette fois, c'est le canton qui cédera 2 points d'impôt aux communes pour leur permettre de financer les polices communales ou les prestations fournies par la police cantonale. Le taux d'impôt communal passera donc de 74.5 à 76.5 points. Le montant total des coûts pour l'exercice des missions générales de police par la police cantonale correspond au coût complet annuel des policiers affectés à ces missions. La différence entre ce montant et le total des montants facturés aux communes ne disposant pas d'une police sera financée par toutes les communes vaudoises en points d'impôt. Pour la commune d'Yverdon-les-Bains, la contribution devrait s'élever à environ 1.37 points d'impôt.

La Municipalité a élaboré le budget 2012 en s'efforçant non seulement d'être le plus proche possible de l'équilibre, mais aussi de dégager les liquidités nécessaires à financer une part importante des nombreux projets d'investissements à venir.

Rentrées fiscales

Si l'année 2009 avait été spécialement bonne au niveau des recettes fiscales, il n'en a pas été de même en 2010 puisque nous avons constaté une baisse de plus de 4 millions. La valeur du point d'impôt a passé de fr. 679'115.- en 2009 à fr. 621'469.- l'année suivante. La différence a été très marquée au niveau des personnes morales. Pour le budget 2012, nous avons bien entendu tenu compte de la bascule des 2 points d'impôt citée précédemment, mais également d'une amélioration des recettes sur les personnes morales (il faut dire que la baisse 2010 était en partie le résultat de modifications de taxations des années précédentes).

La péréquation financière intercommunale

Pour rappel, les redistributions définies par le nouveau système de péréquation reposent principalement sur une couche « population » (attribution d'un montant par habitant en fonction de seuils de population), sur une couche « pauvreté » (compensation pour les communes financièrement faibles d'une part de la différence entre leur capacité financière par habitant et la moyenne cantonale) et sur les dépenses thématiques. Ces différentes redistributions sont ensuite corrigées par des mécanismes de plafonnement.

Notre commune devrait recevoir environ fr. 32'929'000.- et elle versera au fonds de péréquation la somme de fr. 12'825'000.-, soit un solde en sa faveur **de fr. 20'104'000.-**.

La facture sociale

La participation à la facture sociale 2012 a été budgétée à fr. 10'943'000.-, soit une augmentation d'environ 6.3 % par rapport au budget 2011. Cette différence est due à une augmentation du coût des prestations sociales, mais elle découle surtout du nouveau système péréquatif. En effet, la participation à la facture sociale est désormais établie d'une part en fonction de la valeur du point d'impôt de la commune, mais aussi en fonction des recettes fiscales conjoncturelles. Notre participation à la facture sociale a donc été calculée en partie sur la base de nos prévisions sur le produit des impôts.

CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

Le budget de fonctionnement pour l'exercice 2012 présente **un total des charges** de fr. 212'469'950.- (fr. 203'466'330.- en 2011), soit une augmentation de 4.4 % (+ fr. 9'003'930.-).

Charges par nature	Budget 2012		Budget 2011	Diff. B12/B11	Comptes 2010
	charges	en %			
Charges de personnel	50'283'900	23.7%	47'131'900	3'152'000	43'921'572
Biens, services et marchandises	60'318'700	28.4%	58'879'450	1'439'250	54'842'963
Intérêts des dettes	5'871'200	2.8%	5'855'400	15'800	6'010'768
Amortissements	14'207'250	6.7%	13'801'300	405'950	14'363'546
Particip.aux collectivités publiques	35'523'800	16.7%	33'215'800	2'308'000	25'640'833
Aides et subventions	13'271'700	6.2%	12'000'700	1'271'000	10'668'514
Attributions aux fonds	2'955'150	1.4%	2'186'900	768'250	8'295'215
Imputations internes	30'038'250	14.1%	30'394'570	-356'320	28'035'539
Total des charges	212'469'950	100.0%	203'466'020	9'003'930	191'778'950

Les charges de personnel sont en hausse de 6.7 % (+ fr. 3'152'000.-). L'augmentation de la masse salariale provient d'une part des augmentations statutaires (environ 1.5 %), mais surtout de la création de près de 20 postes de travail répartis dans les différents services communaux. Il n'y aura pas d'indexation des salaires étant donné que l'indice des prix à la consommation à fin septembre 2011 est toujours inférieur à celui de fin septembre 2008.

Les achats de biens et de services sont en augmentation (+ fr. 1'439'250.- soit + 2.4 %) principalement au niveau des achats des énergies.

Les charges financières sont stables (+ fr. 15'800.-). L'augmentation de la dette sera compensée par une diminution du taux moyen (3.02 % contre 3.3 % en 2011).

Notre participation aux collectivités publiques est à nouveau en hausse (+ 6.9 % soit fr. 2'308'000.-) en raison de la facture sociale et de l'alimentation au fonds de péréquation. Ce poste enregistre également notre participation à la réforme policière mentionnée ci avant (fr. 925'000.-).

Les aides et subventions augmentent de 10.6 % (+ fr. 1'271'000.-). Cela est dû presque exclusivement à l'accueil de jour de la petite enfance et au maintien des soins à domicile.

Le total des revenus du budget 2012 est de fr. 209'660'330.-, soit une augmentation de 3.7 % (+ fr. 7'568'660.-).

Revenus par nature	Budget 2012		Budget 2011	Diff. B12/B11	Comptes 2010
	Revenus	en %			
Impôts	58'332'000	27.8%	54'720'000	3'612'000	56'359'553
Patentes et concessions	112'000	0.1%	96'000	16'000	111'651
Revenus du patrimoine	9'741'280	4.6%	9'405'200	336'080	10'097'063
Taxes, émoluments, ventes	69'413'900	33.1%	67'497'000	1'916'900	67'403'752
Parts à des recettes cantonales	600'000	0.3%	400'000	200'000	658'479
Rembours.des collectivités publiques	38'770'400	18.5%	36'742'500	2'027'900	26'596'833
Autres prestations et subv.de tiers	2'564'500	1.2%	2'451'400	113'100	2'470'839
Prélèvements aux fonds	88'000	0.0%	385'000	-297'000	1'966'449
Imputations internes	30'038'250	14.3%	30'394'570	-356'320	28'022'175
Total des revenus	209'660'330	100.0%	202'091'670	7'568'660	193'686'794

Les estimations sur les rentrées fiscales sont en hausse de fr. 3'612'000.- (+ 6.6 %) en raison de la bascule de 2 points d'impôt due à la réforme policière. Nous avons également tenu compte d'une croissance de 1 % et de l'arrivée de nouveaux contribuables.

Les revenus du patrimoine (+ fr. 336'080.-) augmentent quelque peu notamment au niveau des locations des bâtiments administratifs.

Les taxes, émoluments et ventes sont également en hausse (+ fr. 1'916'900.- soit 2.8 %) en raison de l'augmentation de la taxe d'épuration, du produit de la taxe au sac sur une année entière et de la vente des énergies (gaz et électricité).

Les revenus provenant **du remboursement des collectivités publiques** sont plus importants de fr. 2'027'900.- soit 5.5 % grâce à l'incitation à la fusion versée par le canton et au mécanisme de la péréquation intercommunale.

Les recettes provenant de subventions de tiers ne changent pratiquement pas (+ fr. 113'100.-).

ENDETTEMENT

Le montant de nos dettes à long terme s'élève à environ **fr. 167'000'000.-** au 15 octobre 2011. Compte tenu de nos prévisions pour le compte de fonctionnement 2011, des investissements faits et à faire pour le même exercice et de la trésorerie actuelle, l'endettement devrait se situer aux alentours des 170 millions d'ici la fin de l'année 2011.

En 2012, le **5.3 %** des recettes fiscales budgétées serviront à payer les charges d'intérêts (intérêts passifs sans le Service des Energies, ni les immeubles HLM), alors qu'en 2011, la part consacrée à ces frais était de 5.6 %.

AUTOFINANCEMENT

L'autofinancement prévu au budget 2012 (fr. 14'264'780.- vs fr. 14'228'850.-) est très proche du montant budgété pour l'année 2011. Il ne va pas permettre de couvrir les investissements planifiés pour l'année 2012. Selon le montant estimé des investissements pour 2012, nous devrions emprunter environ 20 millions pour financer les projets de l'année prochaine.

AUTOFINANCEMENT ET INVESTISSEMENTS				
Année	Autofinancement	Investissements	Degré d'autofin.	
2003	12'301'014	13'104'631	93.87%	
2004	20'549'684	9'572'817	214.67%	
2005	29'397'062	16'293'519	180.42%	
2006	30'738'054	16'466'634	186.67%	
2007	32'946'123	17'958'095	183.46%	
2008	29'551'601	21'329'392	138.55%	
2009	28'517'743	19'549'521	145.87%	
2010	22'600'157	31'343'059	72.11%	
2011	20'000'000	30'000'000	66.67%	(estimation)
2012	14'264'780	35'000'000	40.76%	(estimation)

CONCLUSION

En résumé, le budget 2012 se présente de la façon suivante :

Charges	fr.	212'469'950.-
Revenus	fr.	<u>209'660'330.-</u>
Résultat (excédent de charges)	fr.	<u>2'809'620.-</u>

Le budget 2012 a été établi sur le principe du « budget base zéro » et selon les informations à disposition au moment de son élaboration. Les services se sont efforcés d'élaborer ce budget avec le souci permanent de réduire au maximum les coûts de fonctionnement sans toutefois réduire la qualité des prestations offertes à la collectivité. Chaque position a été considérée de manière très consciencieuse et la Municipalité a analysé avec minutie le bien-fondé de toutes les dépenses présentées par les services.



Au vu de ce qui précède, la Municipalité vous prie, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir approuver le budget pour l'année 2012, en votant le texte ci-après :

LE CONSEIL COMMUNAL D'YVERDON-LES-BAINS

sur proposition de la Municipalité,

entendu le rapport de la Commission des finances et considérant que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

décide :

Article 1 : Le budget de la bourse communale est arrêté comme suit pour l'année 2012

	Mouvement financier	Imputations Internes	Totaux
Charges	182'431'700	30'038'250	212'469'950
Revenus	179'622'080	30'038'250	209'660'330
Excédent de charges	2'809'620	0	2'809'620

Article 2 : Les crédits accordés par le budget ne doivent pas être dépassés.

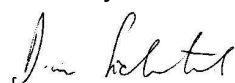
La Municipalité peut toutefois engager des dépenses imprévues lors de l'établissement du budget et des dépenses qui revêtent un caractère exceptionnel, si elles n'entraînent pas un dépassement du crédit accordé par le budget de plus de fr. 50'000.-.

Lorsque la limite fixée est dépassée, la Municipalité peut, dans les cas urgents, engager la dépense nécessaire sans attendre la décision du Conseil communal, moyennant communication à celui-ci.

Les modifications du budget de fonctionnement supérieures à fr. 10'000.- par poste budgétaire sont soumises à l'approbation du Conseil communal en deux séries de crédits complémentaires, l'une en juin, l'autre en décembre.

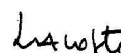
AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :



D. von Siebenthal

La Secrétaire :



S. Lacoste

Tableau comparatif des charges et des revenus par dicastère

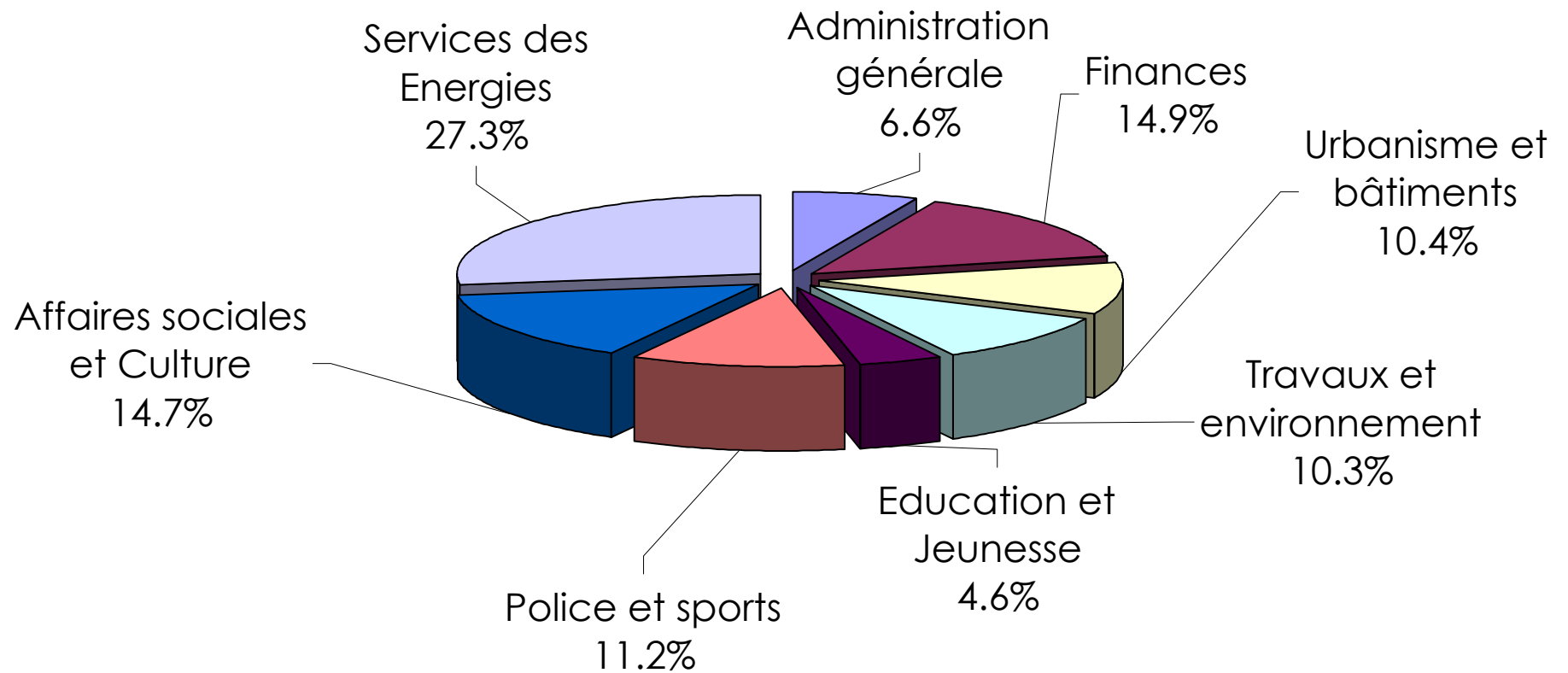
	Budget 2012		Budget 2011	
	charges	revenus	charges	revenus
Administration générale	14'098'000	1'546'500	13'420'070	1'451'500
Finances	31'618'600	111'910'400	30'611'800	106'421'800
Bâtiments et urbanisme	22'144'300	7'622'930	21'632'950	7'361'170
Travaux et environnement	21'832'590	7'725'900	20'891'430	6'533'000
Education et Jeunesse	9'723'400	4'249'800	8'957'480	4'043'500
Police et sports	23'784'150	8'413'500	20'284'010	8'916'800
Affaires sociales et Culture	31'160'790	3'825'600	30'204'380	4'429'400
Service des Energies	58'108'120	64'365'700	57'463'900	62'934'500
Totaux	212'469'950	209'660'330	203'466'020	202'091'670
Excédent de charges	2'809'620		1'374'350	

Autofinancement

	Budget 2012	Budget 2011
Résultat de l'exercice	-2'809'620	-1'374'350
Amortissements	14'207'250	13'801'300
Attributions aux fonds	2'955'150	2'186'900
Prélèvements aux fonds	-88'000	-385'000
Autofinancement	14'264'780	14'228'850

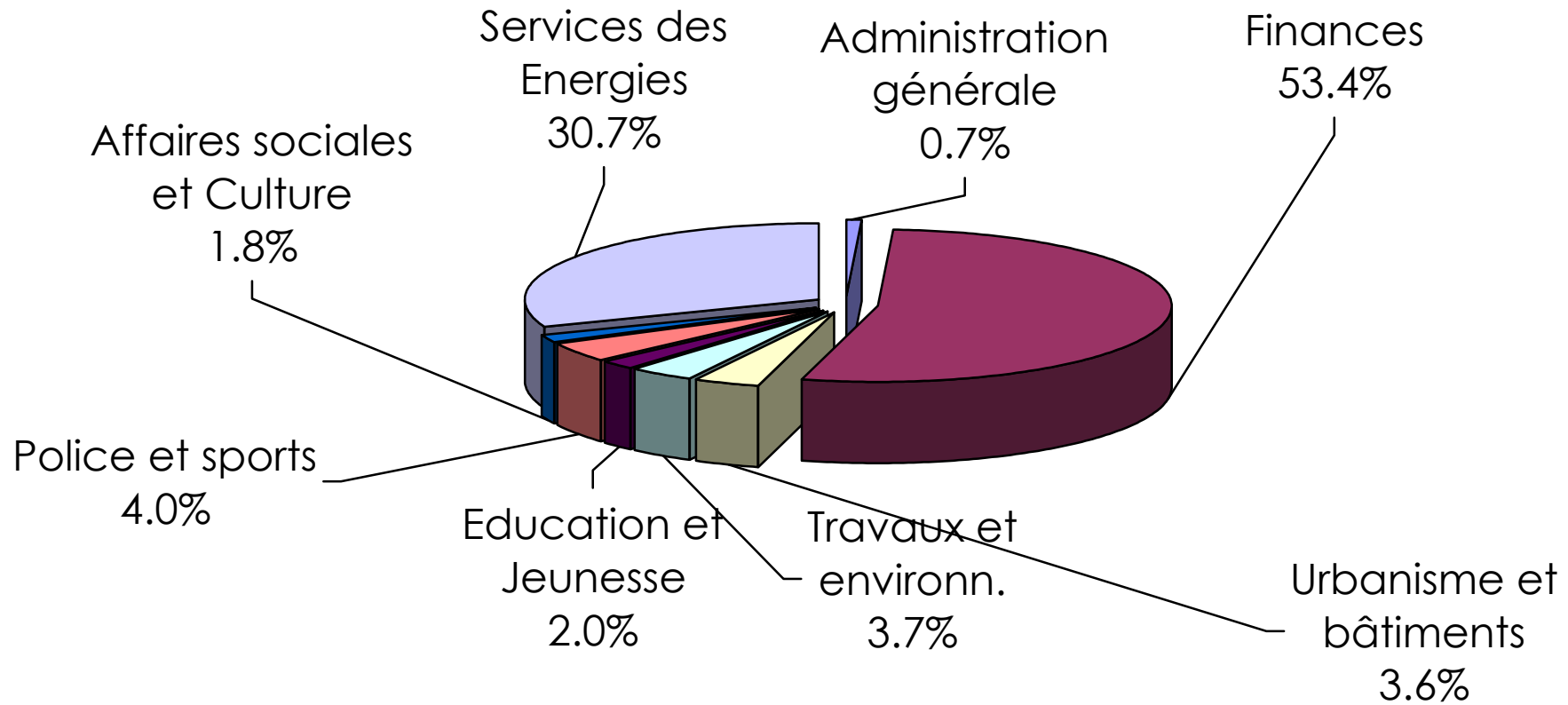
BUDGET 2012

REPARTITION DES CHARGES PAR DICASTERE



BUDGET 2012

REPARTITION DES REVENUS PAR DICASTERE



		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	Administration générale	14'098'000	1'546'500	13'420'070	1'451'500	11'025'860	1'234'687
10	Autorités	3'715'400	136'000	3'768'000	142'000	3'589'637	135'473
100	Conseil communal	410'000	0	432'600	0	317'481	0
100.3001	Traitements bureau+scrutateurs	164'000	0	163'000	0	114'248	0
100.3003	Jetons des autorités	131'000	0	109'000	0	87'710	0
100.3060	Frais du bureau du conseil	3'000	0	1'800	0	-1'275	0
100.3101*	Fournit.bureau, imprimés, consom.	32'000	0	85'600	0	66'431	0
100.3109	Frais administratifs divers	26'000	0	29'000	0	20'823	0
100.3170	Frais manifestations	12'000	0	13'200	0	5'238	0
100.3901	Charges sociales	34'000	0	31'000	0	24'306	0
100.3902	Prestations int. reçues	8'000	0	0	0	0	0
101	Municipalité	3'305'400	136'000	3'335'400	142'000	3'272'157	135'473
101.3001	Traitements	901'000	0	936'000	0	807'032	0
101.3003	Jetons et indemnités diverses	76'000	0	76'000	0	75'170	0
101.3012	Salaires personnel occasionnel	8'000	0	8'000	0	10'063	0
101.3060	Frais de déplacements	17'000	0	18'000	0	16'458	0
101.3063	Frais de représentations	66'000	0	66'000	0	71'528	0
101.3102	Imprimés	90'000	0	85'000	0	82'043	0
101.3105	Actions de communication	458'000	0	429'000	0	413'529	0
101.3170	Frais de réceptions-manifestations	98'000	0	98'000	0	151'666	0
101.3171	Jumelages	62'000	0	62'000	0	95'097	0
101.3175	Crédits compétence municipalité	129'000	0	129'000	0	209'186	0
101.3185	Honoraires et frais d'expertises	170'000	0	180'000	0	247'613	0
101.3193	Cotisations à des institutions	68'000	0	69'000	0	67'701	0
101.3526	Promotion économique	588'000	0	600'000	0	564'020	0
101.3650	Aides diverses	256'000	0	255'000	0	211'771	0
101.3901	Charges sociales	257'000	0	264'000	0	183'279	0
101.3902	Locations internes	61'400	0	60'400	0	66'000	0
101.4361	Jetons et indemnités à rembourser	0	71'000	0	72'000	0	70'900
101.4362	Remboursement de frais	0	65'000	0	70'000	0	64'573
110	Secrétariat général	1'082'000	700	1'011'700	4'100	989'068	290
110.3011*	Traitements	780'000	0	722'000	0	693'203	0
110.3012	Salaires personnel occasionnel	2'000	0	4'000	0	887	0
110.3060	Frais de déplacements	7'400	0	7'400	0	2'914	0
110.3099	Frais divers du personnel	0	0	0	0	300	0
110.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	30'000	0	40'000	0	27'203	0
110.3101.90	Economat facturé aux services	-8'000	0	-9'500	0	-7'953	0
110.3102	Livres, journaux, annonces	6'000	0	8'300	0	4'202	0
110.3111	Achats machines et mobilier	5'000	0	4'000	0	36'542	0
110.3151	Entretien machines de bureau	400	0	400	0	300	0
110.3163	Location matériel et machines	14'200	0	0	0	25'680	0
110.3163.90	Refacturation aux services	-8'000	0	0	0	-20'809	0
110.3181	Frais de port	24'000	0	20'000	0	31'732	0

*** signifie que le compte fait l'objet d'un commentaire**

100.3101 Elections communales et fédérales

110.3011 7.2 postes vs 6.7, engagement d'un(e) webmaster à 50 %

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.3182	Téléphones	5'000	0	8'400	0	4'712	0
110.3901	Charges sociales	224'000	0	204'000	0	190'155	0
110.3909	Intérêts internes	0	0	2'700	0	0	0
110.4311	Emoluments de chancellerie	0	200	0	200	0	110
110.4362	Prestations facturées	0	500	0	3'900	0	180
120*	Mobilité	172'000	0	0	0	0	0
120.3011*	Traitements	105'000	0	0	0	0	0
120.3060	Frais de déplacements	400	0	0	0	0	0
120.3101	Fournit. bureau, impr. consomm.	1'600	0	0	0	0	0
120.3185	Prestations de tiers	35'000	0	0	0	0	0
120.3901	Charges sociales	30'000	0	0	0	0	0
122*	Agenda 21	236'100	41'000	0	0	0	0
122.3011*	Traitements	68'000	0	0	0	0	0
122.3012	Salaires personnel occasionnel	19'500	0	0	0	0	0
122.3060	Frais de déplacements	23'000	0	0	0	0	0
122.3099	Mesures incitatives et d'accomp.	55'000	0	0	0	0	0
122.3115	Achats véhicules	2'000	0	0	0	0	0
122.3155	Entretien véhicules	1'800	0	0	0	0	0
122.3185	Prestations de tiers	42'000	0	0	0	0	0
122.3186	Assurances	5'800	0	0	0	0	0
122.3901	Charges sociales	19'000	0	0	0	0	0
122.4272	Recettes places de parc	0	41'000	0	0	0	0
130	Ressources humaines	1'128'800	1'128'800	979'400	979'400	873'468	873'468
130.3011*	Traitements	604'000	0	504'000	0	475'792	0
130.3012	Salaires personnel occasionnel	5'400	0	3'000	0	420	0
130.3060	Frais de déplacements	8'500	0	10'000	0	1'627	0
130.3091	Frais de formation	153'000	0	145'000	0	133'270	0
130.3092	Recrutement, recherche personnel	83'000	0	83'000	0	66'472	0
130.3093	Frais sanitaires	5'500	0	5'200	0	5'008	0
130.3099	Frais divers du personnel	41'000	0	36'000	0	41'186	0
130.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	7'000	0	6'400	0	2'376	0
130.3102	Livres, journaux, annonces	800	0	800	0	673	0
130.3111	Mobilier, machine de bureau	6'000	0	5'900	0	3'846	0
130.3181	Frais de port	5'000	0	5'600	0	4'642	0
130.3182	Téléphones	1'200	0	1'000	0	1'384	0
130.3185*	Honoraires et frais d'expertises	24'000	0	22'000	0	4'218	0
130.3189	Sécurité au travail	10'000	0	9'500	0	2'046	0
130.3901	Charges sociales	174'400	0	142'000	0	130'508	0
130.4362	Remboursement de frais	0	0	0	0	0	3'150
130.4901	Ventil. sur les charges sociales	0	1'128'800	0	979'400	0	870'318
140	Archives	433'100	10'000	365'200	10'000	304'764	15'563
140.3011*	Traitements	142'000	0	132'000	0	131'592	0
140.3012	Salaires personnel occasionnel	35'000	0	18'000	0	20'741	0
140.3060	Frais de déplacements	2'400	0	1'700	0	1'993	0
140.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	5'000	0	5'000	0	3'690	0
140.3102	Livres, journaux, annonces	800	0	800	0	205	0

120	Création d'un office de la mobilité
120.3011	1.0 poste
122	Agenda 21 est sorti du service de l'urbanisme et des bâtiments et rattaché à l'administration générale
122.3011	0.7 poste + 1 stagiaire
130.3011	6.1 postes vs 4.5, + 1 EPT spécialiste RH, + 0.6 EPT secrétariat (le service RH abandonne la réception de l'Hôtel de ville)
130.3185	Mandat pour un accompagnement dans l'élaboration des processus RH (projet GEPY) et de gestion des conflits
140.3011	1.3 postes vs 1.2, augmentation du temps de travail de la responsable de 10 % dès le 1er juillet 2012

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
140.3111	Achats machines et mobilier	1'000	0	1'000	0	1'235	0
140.3161	Loyers	61'000	0	58'000	0	60'483	0
140.3185*	Prestations de tiers	45'500	0	31'000	0	15'371	0
140.3312	Amortissements	76'100	0	58'700	0	0	0
140.3901	Charges sociales	44'000	0	39'000	0	38'155	0
140.3909	Intérêts internes	20'300	0	20'000	0	31'300	0
140.4513	Subventions de l'Etat	0	10'000	0	10'000	0	8'084
140.4529	Main d'oeuvre facturée	0	0	0	0	0	4'979
140.4659	Autres partic.& subv.de tiers	0	0	0	0	0	2'500
160	Tourisme	388'000	0	385'000	0	319'104	0
160.3658	Soutien au tourisme	388'000	0	385'000	0	319'104	0
165	Expo .02	0	0	0	0	1'800	0
165.3909	Intérêts internes	0	0	0	0	1'800	0
180	Transports publics	5'632'000	0	5'643'000	0	3'944'151	0
180.3517.01	Participation déficit Travys	3'600'000	0	3'600'000	0	2'191'256	0
180.3517.05	Part.coût transports NV-Vallée de Joux	2'032'000	0	2'043'000	0	1'752'895	0
182	Vélos en libre service	198'200	5'000	148'300	0	108'814	5'060
182.3161	Loyers locaux	2'700	0	0	0	2'712	0
182.3189	Prestations de tiers	126'000	0	126'000	0	90'803	0
182.3313	Amortissements	53'400	0	0	0	0	0
182.3909	Intérêts internes	16'100	0	22'300	0	15'300	0
182.4271	Produits des locations	0	5'000	0	0	0	5'060
427	Bureau AggloY	412'500	168'000	418'600	255'000	251'197	150'677
427.3011*	Traitements	183'000	0	222'000	0	36'334	0
427.3012	Salaires personnel occasionnel	15'000	0	0	0	0	0
427.3060	Frais de déplacements	2'500	0	7'200	0	536	0
427.3091	Frais de formation	3'000	0	0	0	0	0
427.3102	Livres, journaux, annonces	4'000	0	1'000	0	0	0
427.3109	Frais administratifs divers	15'000	0	45'000	0	13'596	0
427.3111	Achats machines et mobilier	2'000	0	2'000	0	0	0
427.3114	Achats de matériel et machines	200	0	0	0	0	0
427.3133	Fournitures et produits de conciergerie	600	0	0	0	0	0
427.3151	Entretien machines et mobilier	1'000	0	1'000	0	0	0
427.3181	Frais de ports	500	0	1'000	0	0	0
427.3182	Téléphones	1'000	0	3'000	0	152	0
427.3185	Prestations de tiers	40'000	0	45'000	0	190'618	0
427.3185.01*	Communication	60'000	0	0	0	0	0
427.3189	Entretiens par des tiers	1'300	0	0	0	0	0
427.3901	Charges sociales	54'000	0	62'000	0	9'962	0
427.3902	Prestations internes	3'000	0	3'000	0	0	0
427.3904	Loyer interne	26'400	0	26'400	0	0	0
427.4516*	Participation du canton	0	130'000	0	210'000	0	123'845
427.4526	Participation des communes	0	38'000	0	45'000	0	26'832

140.3185 Travaux de restauration urgents et reliures suite à la fusion avec Gressy

427.3011 1.8 postes vs 2.4, on renonce pour le moment à l'assistant technique prévu au budget 2011

427.3185.01 Montant préalablement inclus dans le préavis pour les études liées à AggloY

427.4516 Les démarches mentionnées sous le compte 427.3185.01 ne sont pas soutenues par le canton

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
58	Temples et cultes	699'900	57'000	700'870	61'000	643'857	54'157
580	Culte protestant	496'100	6'000	497'070	5'000	417'400	7'420
580.3011*	Traitements	92'000	0	90'000	0	72'034	0
580.3012	Salaires personnel occasionnel	28'000	0	30'000	0	26'655	0
580.3114	Achats de matériel et machines	200	0	500	0	1'500	0
580.3120	Energie	42'300	0	44'000	0	41'651	0
580.3130	Fournitures et prest. légales	1'500	0	2'200	0	463	0
580.3133	Frais de conciergerie	2'200	0	2'100	0	1'683	0
580.3186	Assurances	8'000	0	7'900	0	8'048	0
580.3310	Amortissements	82'300	0	82'000	0	70'100	0
580.3652	Subsides aux paroisses	38'000	0	38'000	0	36'032	0
580.3901	Charges sociales	29'000	0	28'000	0	22'416	0
580.3902	Prestations STE	8'100	0	8'100	0	5'840	0
580.3905	Entretiens internes bâtiments	139'500	0	133'370	0	116'079	0
580.3909	Intérêts internes	25'000	0	30'900	0	14'900	0
580.4522	Péréquation frais de culte	0	6'000	0	5'000	0	7'420
581	Culte catholique	203'800	51'000	203'800	56'000	226'457	46'737
581.3011*	Traitements	17'000	0	17'000	0	16'252	0
581.3012	Salaires personnel occasionnel	18'000	0	18'000	0	18'006	0
581.3120	Eclairage et chauffage	22'000	0	25'000	0	21'402	0
581.3130	Fournitures et prest.légales	8'000	0	9'500	0	8'143	0
581.3141	Entretien des églises	12'000	0	12'000	0	32'398	0
581.3186	Assurances	2'900	0	2'900	0	2'904	0
581.3189	Prestations de service	23'000	0	23'000	0	22'620	0
581.3312	Amortissements	0	0	0	0	11'844	0
581.3652	Subside à la paroisse	21'000	0	21'000	0	21'000	0
581.3901	Charges sociales	7'000	0	7'000	0	6'257	0
581.3902	Prest. internes reçues	8'300	0	6'900	0	7'735	0
581.3905	Frais Centre funéraire	64'600	0	61'500	0	57'496	0
581.3909	Intérêts internes	0	0	0	0	400	0
581.4522	Part. décanat St-Romain	0	51'000	0	56'000	0	46'737

580.3011 1.06 postes vs 1.06

581.3011 0.17 poste vs 0.17

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	Finances	31'618'600	111'910'400	30'611'800	106'421'800	27'908'483	96'711'551
131	Office du personnel/assurances	9'452'800	9'452'800	8'860'800	8'860'800	8'129'241	8'129'241
131.3012	Primes fidélité employés	80'000	0	129'000	0	81'390	0
131.3030	AVS-APG-AC	2'524'000	0	2'345'000	0	2'120'282	0
131.3031	Allocations familiales	821'000	0	770'000	0	733'252	0
131.3032	Allocations de résidence	470'000	0	470'000	0	459'888	0
131.3040	Caisse de pension CIP	4'683'000	0	4'390'000	0	4'120'742	0
131.3041*	Autres fonds de prévoyance	240'000	0	120'000	0	110'467	0
131.3042*	Primes fidélité autorités	0	0	18'000	0	18'000	0
131.3050	Assurances accidents	324'000	0	304'000	0	206'439	0
131.3071	Pensions aux retraités et veuves	7'800	0	7'800	0	7'800	0
131.3079	Indexation des pensions	153'000	0	156'000	0	150'346	0
131.3091	Frais de formation des apprentis	20'000	0	21'000	0	19'662	0
131.3186	Assurances de tiers et RC	130'000	0	130'000	0	100'973	0
131.4901	Ventil. sur les charges sociales	0	9'452'800	0	8'860'800	0	8'129'241
190	Centre informatique	1'558'000	312'000	1'423'600	303'500	1'444'326	310'832
190.3003	Commission informatique	1'600	0	2'600	0	2'130	0
190.3011*	Traitements	690'000	0	665'000	0	627'075	0
190.3012	Salaires personnel occasionnel	14'400	0	20'000	0	22'369	0
190.3060	Frais de déplacements	1'500	0	1'500	0	832	0
190.3091	Frais de formation	12'000	0	17'600	0	3'197	0
190.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	32'000	0	31'500	0	24'100	0
190.3102	Livres, journaux, annonces	1'000	0	1'000	0	128	0
190.3111	Achats machines et mobilier, logiciels	138'000	0	133'000	0	100'142	0
190.3155	Entretien véhicules	1'900	0	1'300	0	2'322	0
190.3156	Maintenance des systèmes	124'000	0	108'000	0	72'547	0
190.3181	Frais de port	200	0	100	0	142	0
190.3182	Téléphones	5'000	0	5'000	0	3'487	0
190.3185	Prestations de services	90'000	0	82'000	0	70'208	0
190.3186	Assurances	4'200	0	4'200	0	3'807	0
190.3189	Maintenance site Internet	46'000	0	46'000	0	32'171	0
190.3310	Amortissements	170'800	0	86'000	0	280'700	0
190.3901	Charges sociales	198'000	0	189'000	0	174'172	0
190.3909	Intérêts internes	27'400	0	29'800	0	24'800	0
190.4356	Remboursements frais administratifs	0	18'000	0	17'000	0	16'859
190.4529	Main d'oeuvre facturée	0	0	0	1'500	0	9'973
190.4902	Prestations internes fournies	0	294'000	0	285'000	0	284'000
200	Comptabilité générale	938'000	47'000	897'000	44'000	1'118'514	88'322
200.3011*	Traitements	511'000	0	498'000	0	490'317	0
200.3060	Frais de déplacements	2'000	0	2'000	0	2'002	0
200.3091	Frais de formation	5'000	0	0	0	0	0
200.3099	Frais divers du personnel	1'000	0	1'000	0	822	0
200.3109	Frais administratifs divers	10'000	0	11'000	0	9'934	0
200.3111	Achats machines et mobilier	2'000	0	2'000	0	4'433	0
200.3151	Entretien machines et mobilier	500	0	500	0	0	0

131.3041	Modification du plan de prévoyance de la Municipalité
131.3042	Voir remarque sur le compte 131.3041
190.3011	6.8 postes vs 6.8
200.3011	4.25 postes vs 4.25

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
200.3180	Taxes ccp, bvr	22'000	0	22'000	0	22'153	0
200.3181	Frais de port	17'000	0	17'000	0	17'667	0
200.3182	Téléphones	2'500	0	3'500	0	934	0
200.3301	Pertes sur débiteurs	220'000	0	200'000	0	255'813	0
200.3809	Attribution débiteurs douteux	0	0	0	0	180'000	0
200.3901	Charges sociales	145'000	0	140'000	0	134'438	0
200.4361	Remboursements jetons	0	25'000	0	22'000	0	24'919
200.4362	Remboursement de tiers	0	0	0	0	0	41'403
200.4902	Prestations internes fournies	0	22'000	0	22'000	0	22'000
201	Bureau des salaires	168'200	168'200	152'000	152'000	131'857	131'857
201.3011*	Traitements	128'000	0	116'000	0	100'899	0
201.3181	Frais de port	3'300	0	3'000	0	3'295	0
201.3901	Charges sociales	36'900	0	33'000	0	27'663	0
201.4362	Remboursement frais administratifs	0	11'000	0	36'000	0	29'120
201.4901	Ventil. sur les charges sociales	0	157'200	0	116'000	0	102'738
210	Contributions publiques	1'190'000	59'160'000	1'140'000	55'355'000	1'400'660	57'125'484
210.3187	Commissions de perception	340'000	0	340'000	0	338'891	0
210.3290	Intérêts bonifiés	150'000	0	150'000	0	160'877	0
210.3301	Défalcations et remises	700'000	0	650'000	0	900'893	0
210.4001*	Impôts sur le revenu	0	43'600'000	0	40'300'000	0	43'445'441
210.4002*	Impôts sur la fortune	0	3'250'000	0	3'070'000	0	3'430'438
210.4011*	Impôts sur le bénéfice des sociétés	0	4'700'000	0	4'600'000	0	2'829'036
210.4012*	Impôts sur le capital des sociétés	0	100'000	0	300'000	0	-91'052
210.4013	Impôts complement. s/immeubles	0	380'000	0	380'000	0	352'705
210.4020	Impôts fonciers	0	3'300'000	0	3'200'000	0	3'247'865
210.4040	Impôts sur successions et donations	0	800'000	0	800'000	0	723'083
210.4041	Droits de mutations	0	1'600'000	0	1'600'000	0	1'689'149
210.4061	Impôts sur les chiens	0	52'000	0	50'000	0	51'990
210.4090	Impôts divers récupérés	0	450'000	0	320'000	0	465'765
210.4100	Patentes du tabac	0	8'000	0	5'000	0	8'356
210.4221	Intérêts de retard	0	320'000	0	330'000	0	314'227
210.4411	Impôts sur les gains immobiliers	0	600'000	0	400'000	0	658'479
220*	Service financier	5'458'100	9'009'400	5'406'400	9'861'000	5'526'467	9'672'320
220.3183	Frais sur emprunts	32'000	0	30'000	0	29'943	0
220.3210	Intérêts+frais c/c bancaires	18'000	0	24'000	0	13'641	0
220.3223.10	Dexia 4,25% 2002-12	106'300	0	212'500	0	212'500	0
220.3223.17	Dexia 3.14% 2003-13	94'200	0	94'200	0	94'200	0
220.3223.24	PostFinance 2.06% 2010-20	61'800	0	0	0	0	0
220.3223.36	PostFinance 2.82% 2010-25	141'000	0	141'000	0	0	0
220.3223.37	Pensionskasse Post 2.51% 2010-22	125'500	0	125'500	0	0	0
220.3223.63	CPEV 4.25% 2002-12	63'700	0	255'000	0	255'000	0
220.3224.01	UBS SA 3.45 % 2003-13	287'200	0	294'000	0	305'176	0
220.3224.02	UBS Swap 2.41%+0.30% 2011-23	137'800	0	0	0	0	0
220.3224.03	UBS Swap 2.315%+0.25% 2012-23	97'900	0	0	0	0	0
220.3224.07	Bayerische Ldbk 4.16% 2001-11	0	0	543'800	0	540'800	0
220.3224.08	Bayerische Ldbk 4.15% 2001-10	0	0	0	0	207'500	0
220.3224.11	SaarLB 4.30% 2002-12	218'600	0	218'000	0	217'986	0

201.3011 1.56 postes vs 1.06, 1 assistant au bureau des salaires à 50 % dès le 1er juillet 2012

210.4001 Bascule de points d'impôt avec le canton (76.5 vs 74.5)

210.4002 Bascule de points d'impôt avec le canton (76.5 vs 74.5)

210.4011 Bascule de points d'impôt avec le canton (76.5 vs 74.5)

210.4012 Bascule de points d'impôt avec le canton (76.5 vs 74.5)

		Indice 108		Indice 80.5							Indice 74.5	Indice 76.5	
		Comptes										Budget	
		2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	
3290	Intérêts bonifiés	0	0	-14	-120	-70	-69	-125	-147	-161	-150	-150	
3301	Défalcations et remises	-686	-1'169	-400	-585	-715	-598	-699	-533	-901	-650	-700	
4001	Sur le revenu des personnes physiques	43'967	43'542	35'882	38'493	39'083	39'343	41'606	44'051	43'445	40'300	43'600	
4002	Sur la fortune des personnes physiques	3'997	4'001	2'899	2'953	3'147	3'522	3'833	3'565	3'430	3'070	3'250	
4011	Sur les bénéfices des sociétés	2'948	3'496	3'528	3'334	4'486	6'021	5'850	5'731	2'829	4'600	4'700	
4012	Sur le capital des sociétés	717	707	650	775	1'405	959	1'058	73	-91	300	100	
4013	Complémentaire sur immeubles	390	381	359	419	212	324	383	423	353	380	380	
4020	Impôts fonciers	2'760	2'777	2'840	2'916	2'953	3'011	3'098	3'200	3'248	3'200	3'300	
4040	Impôts sur successions et donations	1'375	329	1'514	1'619	1'844	1'133	340	805	723	800	800	
4041	Droits de mutations sur les ventes	1'036	1'861	1'528	1'389	1'678	1'601	1'717	1'854	1'689	1'600	1'600	
4061	Chiens	45	43	41	41	39	54	52	51	52	50	52	
4090	Récupération d'impôts	568	320	324	284	343	303	328	501	466	320	450	
4100	Tabac	12	15	7	10	10	9	8	5	8	5	8	
4101	Boissons	168	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4221	Intérêts de retard	0	0	308	214	242	238	269	328	314	330	320	
4411	Sur les gains immobiliers	370	181	335	484	290	544	421	763	659	400	600	
		57'667	56'484	49'801	52'226	54'947	56'395	58'139	60'670	56'063	54'555	58'310	

La limite de l'endettement se montera à 5.3 % au budget 2012 contre 5.6 % en 2011 et 5.3 % aux comptes 2010

220 Le taux moyen des emprunts est budgété à 3.02 % (3.30 % en 2011)

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220.3224.12	Raiffeisen 3.6 % 2003-13	252'000	0	252'000	0	252'000	0
220.3224.13	EEPK Lux. 3.14% 2003-11	0	0	157'000	0	157'000	0
220.3224.14	EEPK Lux. 3.39% 2003-13	169'500	0	169'500	0	169'500	0
220.3224.15	Komm. Austria AG 3.27 % 2008-18	228'900	0	228'900	0	228'900	0
220.3224.16	Bayerische Ldbk 3.32% 2004-14	166'900	0	166'000	0	166'000	0
220.3224.17	Bayerische Ldbk 3.45% 2004-14	172'500	0	172'000	0	172'020	0
220.3224.18	Bayerische Ldbk 2.51% 2005-14	125'500	0	125'000	0	125'500	0
220.3224.19	Dexia 2.795% 2005-15	279'500	0	279'500	0	279'500	0
220.3224.20	Dexia 3.21% 2005/15	160'500	0	160'500	0	160'500	0
220.3224.21	Dexia 3.08% 2007-17	154'000	0	154'000	0	154'000	0
220.3224.22	Komm. Austria AG 3.205% 2009-19	160'200	0	160'000	0	160'250	0
220.3224.23	BCGE 1.92% 2010-22	96'000	0	0	0	12'000	0
220.3224.57	BCV 2.42%+0.375% 2003-11	0	0	55'000	0	102'160	0
220.3224.58	Dexia 3.19% 2005-15 (Swisscanto)	319'000	0	319'000	0	319'000	0
220.3224.59	Dexia 2.41% 2005-14 (Swisscanto)	120'500	0	120'500	0	120'500	0
220.3224.60	Dexia 2.775% 2006-16	194'200	0	194'000	0	194'250	0
220.3225.01	AVS 4.16% 2001-10	0	0	0	0	207'422	0
220.3225.07	AVS 3.5% 2004-14	140'000	0	140'000	0	140'000	0
220.3225.10	AVS 3.54% 2002-12	177'000	0	177'000	0	177'000	0
220.3225.11	SUVA 2.73% 2009-19	136'500	0	136'500	0	136'500	0
220.3225.12	SUVA 2.08% 2011-21	270'400	0	0	0	0	0
220.3225.13	SUVA 2.58% 2011-20	129'000	0	0	0	0	0
220.3225.97	AVS 3.96% 2001-10	0	0	0	0	315'920	0
220.3226.50	Divers emprunts en cours	615'000	0	294'000	0	-108'065	0
220.3290	Intérêts sur fonds privés	7'000	0	8'000	0	7'862	0
220.4222	Intérêts sur participations	0	370'000	0	380'000	0	516'464
220.4242	Gains comptables sur immeubles	0	0	0	0	0	560'640
220.4272	Indemnité pr usage du sol (SEY)	0	851'200	0	854'000	0	902'607
220.4509	Aide fédérale s/intérêts	0	12'000	0	21'000	0	29'700
220.4529	Intérêts s/investissements	0	600'000	0	500'000	0	304'009
220.4909*	Intérêts internes facturés	0	5'769'100	0	6'538'300	0	6'030'000
220.4910	Intérêts capital dotation SEY	0	1'407'100	0	1'567'700	0	1'328'900
221	Service financier Etat	12'825'000	33'761'000	12'354'000	31'462'000	9'579'097	20'872'298
221.3520	Fonds de péréquation	12'825'000	0	12'354'000	0	8'079'097	0
221.3809	Attribution au fonds de réserve	0	0	0	0	1'500'000	0
221.4518*	Incitation du canton à la fusion	0	832'000	0	0	0	0
221.4520	Retour fonds de péréquation	0	32'929'000	0	31'462'000	0	18'665'616
221.4520.01	Retour fonds péréquation année n-1	0	0	0	0	0	2'206'682
230	Amort.et subventions divers	28'500	0	65'800	0	218'300	0
230.3310	Amortissements	19'500	0	0	0	159'600	0
230.3654*	Part. association médicale CT	0	0	52'500	0	52'500	0
230.3909	Intérêts internes	9'000	0	13'300	0	6'200	0
347*	Camping	0	0	312'200	383'500	360'020	381'197
347.3011	Traitements	0	0	111'000	0	122'499	0
347.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	36'000	0	74'557	0
347.3060	Frais de personnel	0	0	1'600	0	0	0
347.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	0	0	2'700	0	1'493	0

220.4909	Baisse du taux moyen utilisé pour la répartition interne des charges financières
221.4518	Participation unique du canton au processus de fusion avec Gressy
230.3654	On renonce à subventionner l'Association Médicale du Centre Thermal
347	Le camping est mis en location en 2012 (collaboration avec le TCS)

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
347.3114	Achats de matériel et machines	0	0	3'200	0	1'260	0
347.3120	Energie	0	0	39'000	0	36'160	0
347.3133	Produits de conciergerie	0	0	6'000	0	5'451	0
347.3141	Entretiens installations et camp	0	0	22'000	0	20'064	0
347.3181	Frais de port	0	0	200	0	219	0
347.3182	Téléphones	0	0	1'500	0	814	0
347.3186	Assurances	0	0	2'000	0	2'046	0
347.3189	Prestations de tiers	0	0	0	0	12'435	0
347.3191	Impôts et taxes diverses	0	0	38'000	0	32'590	0
347.3901	Charges sociales	0	0	35'000	0	41'043	0
347.3902	Prestations STE	0	0	14'000	0	9'390	0
347.4231	Locations magasin-buvette	0	0	0	25'000	0	23'733
347.4232	Recettes	0	0	0	358'500	0	357'464

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	Urbanisme et Bâtiments	22'144'300	7'622'930	21'632'950	7'361'170	21'387'827	7'304'493
300	Administration URBAT	891'700	5'000	936'200	5'000	878'606	5'145
300.3011*	Traitements	571'000	0	588'000	0	571'907	0
300.3012	Salaires personnel occasionnel	10'000	0	10'000	0	4'562	0
300.3060	Frais de déplacements	10'000	0	12'000	0	8'346	0
300.3091	Frais de formation	15'000	0	11'000	0	3'134	0
300.3099	Frais divers du personnel	8'000	0	8'000	0	7'889	0
300.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	16'500	0	17'000	0	15'167	0
300.3111	Achats machines et mobilier	5'000	0	6'000	0	0	0
300.3181	Frais de port	12'000	0	12'000	0	13'892	0
300.3182	Téléphones	12'000	0	12'000	0	14'477	0
300.3185	Frais de procédures et expertises	50'000	0	60'000	0	52'881	0
300.3185.02*	Prestations Agenda 21	0	0	18'000	0	12'712	0
300.3189	Prestations de tiers	18'000	0	15'000	0	15'428	0
300.3193	Cotisations et contributions	1'200	0	1'200	0	945	0
300.3901	Charges sociales	163'000	0	166'000	0	157'267	0
300.4362	Recettes diverses	0	5'000	0	5'000	0	5'145
34	Bâtiments financiers	4'903'600	5'207'130	5'106'450	4'964'030	4'879'311	5'071'284
340	Gérance	204'000	204'000	237'600	237'600	234'379	234'379
340.3011*	Traitements	151'000	0	177'000	0	175'628	0
340.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	4'000	0	4'000	0	3'854	0
340.3111	Achats machines et mobilier	0	0	0	0	829	0
340.3180	Taxes ccp et BVR	6'000	0	6'600	0	5'914	0
340.3901	Charges sociales	43'000	0	50'000	0	48'155	0
340.4362	Recettes diverses	0	25'000	0	24'200	0	32'467
340.4902	Prestations internes fournies	0	179'000	0	213'400	0	201'912
341	Service technique	754'500	754'500	753'000	753'000	779'974	779'974
341.3011*	Traitements	528'000	0	507'000	0	542'326	0
341.3109	Frais administratifs divers	16'000	0	12'000	0	12'955	0
341.3114	Achats de matériel et machines	0	0	1'000	0	0	0
341.3135	Matériel équipe d'entretien	1'000	0	1'500	0	372	0
341.3155	Entretien véhicules	9'500	0	8'500	0	11'214	0
341.3185	Etudes techniques	50'000	0	80'000	0	64'409	0
341.3901	Charges sociales	150'000	0	143'000	0	148'698	0
341.4356	Prestations à des tiers	0	3'000	0	4'000	0	1'150
341.4362	Recettes diverses	0	1'000	0	1'000	0	11'536
341.4902	Prestations internes fournies	0	750'500	0	748'000	0	767'289
344*	Bâtiments HLM	1'671'100	1'526'200	2'250'450	2'287'800	2'291'493	2'459'790
344.3011*	Traitements	46'000	0	45'000	0	44'119	0
344.3012	Personnel de nettoyage	46'000	0	65'000	0	72'459	0
344.3114	Achats de matériel et machines	2'800	0	7'500	0	7'964	0
344.3120	Energie	80'000	0	102'000	0	75'060	0

300.3011	4.3 postes vs 4.3
300.3185.02	Agenda 21 transféré sous Administration générale rubrique 122
340.3011	1.7 postes vs 1.7
341.3011	5.0 postes vs 5.0
344	Transfert des bâtiments Léon-Jaquier 9-11, 13-15, 10, 12, 14-16 dans la rubrique 346 Bâtiments patrimoine financier
344.3011	0.6 poste vs 0.6 poste

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
344.3133	Produits de conciergerie	13'000	0	15'000	0	6'772	0
344.3141	Charges fixes d'entretien	39'500	0	52'000	0	48'888	0
344.3141.01	Entretien-rénovations	92'500	0	128'850	0	292'303	0
344.3186	Assurances	14'300	0	23'000	0	22'705	0
344.3189	Prestations de tiers	3'500	0	5'500	0	5'841	0
344.3303	Amortissements	531'800	0	747'000	0	694'100	0
344.3901	Charges sociales	18'000	0	19'000	0	19'343	0
344.3902	MO internes STE+URBAT	201'000	0	287'400	0	277'439	0
344.3909	Intérêts internes	582'700	0	753'200	0	724'500	0
344.4231	Produits des locations	0	1'389'200	0	2'086'000	0	2'082'010
344.4360	Machines à laver et prestations	0	22'500	0	32'300	0	39'327
344.4363	Remboursement de frais	0	2'000	0	500	0	15'513
344.4509	Aide fédérale	0	112'500	0	169'000	0	170'720
344.4519	Subventions cantonales	0	0	0	0	0	3'270
344.4803	Prélèvement au fonds de rénovation	0	0	0	0	0	145'680
344.4909	Subventions communales	0	0	0	0	0	3'270
346*	Bâtim.patrimoine financier	2'274'000	2'722'430	1'865'400	1'685'630	1'573'465	1'597'140
346.3011*	Traitements	6'000	0	6'000	0	5'558	0
346.3012	Personnel de nettoyage	68'000	0	30'000	0	28'638	0
346.3060	Frais de déplacements	2'500	0	1'800	0	2'816	0
346.3111	Achats d'équipements	500	0	800	0	0	0
346.3114	Achats de matériel et machines	2'500	0	2'500	0	1'232	0
346.3121	Consommation d'eau	40'000	0	19'800	0	21'419	0
346.3122	Consommation de gaz	60'000	0	61'000	0	63'919	0
346.3123	Consommation d'électricité	57'000	0	37'000	0	44'900	0
346.3124	Chauffage	0	0	0	0	5'593	0
346.3133	Produits de conciergerie	12'000	0	6'000	0	3'405	0
346.3141	Charges fixes d'entretien	79'000	0	42'000	0	24'863	0
346.3141.01	Entretien-rénovations	183'000	0	181'500	0	286'265	0
346.3186	Assurances	37'300	0	29'000	0	30'330	0
346.3189	Prestations de tiers	3'000	0	1'500	0	1'162	0
346.3191	Impôts et taxes	9'500	0	7'500	0	8'042	0
346.3303	Amortissements patr.financier	866'200	0	533'000	0	353'350	0
346.3901	Charges sociales	9'000	0	5'000	0	4'388	0
346.3902	Main d'oeuvre interne	327'100	0	299'200	0	297'386	0
346.3909	Intérêts internes	511'400	0	601'800	0	390'200	0
346.4231	Produits des locations	0	2'284'000	0	1'425'000	0	1'362'152
346.4360	Machines à laver et prestations	0	12'000	0	1'900	0	1'893
346.4363	Remboursement de frais	0	0	0	0	0	3'700
346.4904*	Loyers internes	0	420'100	0	209'600	0	184'748
346.4905	Répartition d'entretiens	0	6'330	0	49'130	0	44'647
35	Bâtiments administratifs	14'171'700	2'230'300	13'348'900	2'201'640	13'273'869	2'090'342
352	Conciergerie bât.administratifs	1'094'500	134'100	992'900	134'100	991'073	136'700
352.3011*	Traitements	772'000	0	705'000	0	715'133	0
352.3012	Personnel occasionnel	38'000	0	30'000	0	41'755	0
352.3060	Frais de déplacements	4'500	0	4'500	0	4'570	0

346	Transfert des bâtiments Léon-Jaquier de la rubrique 344 Bâtiments HLM
346.3011	0.09 poste vs 0.09 poste
346.4904	Nouveaux loyers suite aux transformations des bâtiments Cygnes 10 (Fr. 160'000.-) et Neuchâtel 4 (Fr. 50'000.-)
352.3011	8.74 postes vs 8.4, renforcement de la conciergerie des bâtiments administratifs

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352.3065	Frais de vêtements	7'000	0	3'900	0	3'578	0
352.3114	Achats de matériel et machines	2'500	0	2'900	0	1'315	0
352.3133	Fournitures, produits	30'000	0	28'000	0	13'824	0
352.3189	Entretiens par des tiers	17'500	0	17'600	0	10'644	0
352.3901	Charges sociales	223'000	0	201'000	0	200'255	0
352.4902	Prestations internes fournies	0	134'100	0	134'100	0	136'700
354	Bâtim.patrimoine administratif	2'747'350	1'435'200	2'509'700	1'446'740	2'856'771	1'372'043
354.3113	Achats d'équipements	16'000	0	12'000	0	8'752	0
354.3114	Achats de matériel et machines	1'000	0	800	0	180	0
354.3121	Consommation d'eau fontaines+WC	36'000	0	48'000	0	33'519	0
354.3121.01	Consommation d'eau immeubles	18'500	0	22'000	0	15'975	0
354.3122	Consommation de gaz	138'000	0	155'000	0	146'462	0
354.3123	Consommation d'électricité	116'900	0	121'000	0	136'261	0
354.3124*	Chauffage	8'000	0	32'000	0	46'824	0
354.3141	Charges fixes d'entretien	240'000	0	232'000	0	222'679	0
354.3141.01*	Entretien-rénovations	452'000	0	382'000	0	628'962	0
354.3161*	Loyers	232'000	0	0	0	0	0
354.3182	Téléphones	2'000	0	2'400	0	1'907	0
354.3186	Assurances	85'700	0	88'000	0	85'769	0
354.3191	Taxes	47'000	0	54'000	0	38'410	0
354.3312	Amortissements	642'950	0	675'500	0	701'643	0
354.3902	Main d'oeuvre interne	226'000	0	198'900	0	204'628	0
354.3909	Intérêts internes	485'300	0	486'100	0	584'800	0
354.4271	Produits des locations	0	335'000	0	330'000	0	337'115
354.4363	Remboursement de frais	0	0	0	0	0	655
354.4904	Locations internes	0	179'400	0	163'800	0	190'238
354.4905	Répartition d'entretiens	0	920'800	0	952'940	0	844'036
355	Bâtiments scolaires	10'329'850	661'000	9'846'300	620'800	9'426'025	581'598
355.3011*	Traitements concierges	1'734'000	0	1'565'000	0	1'525'113	0
355.3012	Salaires personnel occasionnel	40'000	0	40'000	0	65'778	0
355.3114	Achats de matériel et machines	50'000	0	35'000	0	57'649	0
355.3121	Consommation d'eau	49'000	0	49'000	0	43'050	0
355.3122	Consommation de gaz	513'000	0	514'000	0	496'034	0
355.3123	Consommation d'électricité	248'000	0	235'000	0	230'058	0
355.3124*	Chauffage	81'000	0	36'000	0	35'719	0
355.3133*	Produits de conciergerie	153'000	0	116'000	0	85'539	0
355.3141*	Charges fixes d'entretien	193'000	0	140'000	0	97'609	0
355.3141.01*	Entretien-rénovations	514'000	0	397'500	0	421'935	0
355.3145	Entretiens extérieurs	77'500	0	120'000	0	43'489	0
355.3161*	Loyer des locaux	206'500	0	348'000	0	361'436	0
355.3182	Téléphones	2'500	0	2'400	0	1'795	0
355.3186	Assurances	86'600	0	86'000	0	86'135	0
355.3189*	Prestations de tiers	66'200	0	46'000	0	33'101	0
355.3191	Taxe d'épuration	19'000	0	17'000	0	17'360	0
355.3312	Amortissements	3'019'250	0	2'705'000	0	2'595'521	0
355.3901	Charges sociales	497'000	0	444'000	0	424'743	0
355.3902	Main d'oeuvre interne	347'400	0	348'400	0	338'168	0
355.3904	Locations internes (sport & culture)	564'000	0	576'000	0	587'796	0

354.3124 Vente du bâtiment ex Arkina av. des Sports 11
354.3141.01 Reprise de l'entretien des bâtiments de Gressy et divers travaux importants
354.3161 Déménagement d'Urbat, nouveau loyer bureaux au Centre St-Roch (Fr. 202'000.-) et loyer dépôts Av. des Sports 11 (Fr. 30'000.-)

355.3011 22.2 postes vs 20.4, 2 nouveaux collaborateurs pour le centre sportif aux Isles
355.3124 Centre sportif aux Isles salle triple, chauffage aux pellets
355.3133 Achat de sacs poubelles taxés
355.3141 Renouvellement de contrats d'entretien et nouveaux contrats pour la salle triple du centre sportifs aux Isles
355.3141.01 Collège de la Vilette travaux importants et nouveau centre sportif Aux Isles salle triple
355.3161 Centre St-Roch, diminution des classes louées
355.3189 Taxe au poids pour les déchets incinérables

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355.3909	Intérêts internes	1'868'900	0	2'026'000	0	1'878'000	0
355.4271*	Produits des locations	0	359'000	0	185'000	0	212'023
355.4363	Remboursements de frais	0	3'000	0	3'000	0	16'635
355.4513	Part. du canton pour les Isles	0	50'000	0	50'000	0	46'140
355.4904*	Locations internes	0	249'000	0	382'800	0	306'800
425	Service d'urbanisme	1'590'300	500	1'769'400	500	2'005'230	480
425.3003	Jetons des commissions	5'500	0	5'500	0	4'710	0
425.3011*	Traitements	423'000	0	455'000	0	450'011	0
425.3109	Frais administratifs divers	2'000	0	2'000	0	0	0
425.3185.03	Etudes d'urbanisme	129'000	0	150'000	0	203'216	0
425.3310	Amortissements	520'700	0	583'000	0	1'022'606	0
425.3901	Charges sociales	120'000	0	128'000	0	123'387	0
425.3909	Intérêts internes	390'100	0	445'900	0	201'300	0
425.4352	Ventes plans et réglements	0	500	0	500	0	480
426	Police des constructions	587'000	180'000	472'000	190'000	350'812	137'242
426.3003	Jetons des commissions	4'000	0	4'000	0	3'510	0
426.3011*	Traitements	337'000	0	264'000	0	176'067	0
426.3102	Livres, journaux, annonces	55'000	0	45'000	0	59'853	0
426.3185	Prestations de tiers	65'000	0	55'000	0	58'107	0
426.3818	Attributions places de parcs	30'000	0	30'000	0	5'000	0
426.3901	Charges sociales	96'000	0	74'000	0	48'275	0
426.4309	Indemnités places de parcs	0	30'000	0	30'000	0	5'000
426.4313	Finances d'enquêtes constr.	0	150'000	0	160'000	0	132'242

355.4271 Pavillon parascolaire aux Isles exploitation, locations à des tiers Fr. 174.000.- (nouveau)
355.4904 La mise à disposition des Cygnes 10 avait été budgétée à tort sur ce compte en 2011 (va sur le compte 346.4904)

425.3011 3.9 postes vs 4.4, 0.5 poste passe à la mobilité (compte 120.3011)

426.3011 3.2 postes vs 2.4, une collaboratrice à 80 % pour le secrétariat

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	Travaux et Environnement	21'832'590	7'725'900	20'891'430	6'533'000	20'813'422	6'119'360
310	Domaines	2'000	130'000	2'000	130'000	0	129'916
310.3149	Entretien domaines	2'000	0	2'000	0	0	0
310.4232	Location parcelles	0	115'000	0	115'000	0	114'916
310.4904	Loyer des plantages	0	15'000	0	15'000	0	15'000
311	Plantages	153'500	130'000	150'500	130'000	157'973	141'174
311.3003	Jetons commission	3'500	0	3'500	0	1'840	0
311.3012	Salaires personnel occasionnel	20'000	0	20'000	0	19'754	0
311.3114	Achats de matériel et machines	2'500	0	2'500	0	2'012	0
311.3121	Consommation d'eau	67'000	0	67'000	0	78'547	0
311.3145	Entretien	21'000	0	18'000	0	17'365	0
311.3901	Charges sociales	2'000	0	2'000	0	1'975	0
311.3902	Prestations internes	22'500	0	22'500	0	21'480	0
311.3904	Location domaines	15'000	0	15'000	0	15'000	0
311.4232	Produit des locations	0	130'000	0	130'000	0	141'174
320	Forêts de plaine	399'800	177'000	367'400	160'400	382'937	162'420
320.3142	Entretien chemins et fossés	27'000	0	16'000	0	12'017	0
320.3142.01	Entr. zones boisées hors forêts	50'000	0	50'000	0	53'463	0
320.3146	Soins culturaux	95'000	0	87'000	0	106'973	0
320.3188	Exploitation du bois	129'000	0	134'000	0	122'123	0
320.3189	Garde et surveillance	71'000	0	49'000	0	47'802	0
320.3303	Amortissements patr.financier	0	0	0	0	3'758	0
320.3909	Intérêts internes	27'800	0	31'400	0	36'800	0
320.4355	Ventes de bois	0	147'000	0	130'400	0	132'378
320.4512	Subventions	0	30'000	0	30'000	0	30'042
321	Montagne de la ville	107'430	75'000	162'730	74'500	112'329	75'715
321.3142	Entretien chemins et clôtures	15'500	0	13'000	0	10'455	0
321.3146	Soins culturaux	13'000	0	29'000	0	1'308	0
321.3186	Assurances	3'600	0	3'600	0	3'569	0
321.3188	Exploitation du bois	57'000	0	57'000	0	42'293	0
321.3189	Garde et surveillance	12'000	0	11'000	0	23'868	0
321.3905*	Entretien chalets	6'330	0	49'130	0	27'036	0
321.3909	Intérêts internes	0	0	0	0	3'800	0
321.4232	Location domaine	0	24'000	0	24'000	0	24'000
321.4355	Ventes de bois	0	41'000	0	41'000	0	27'938
321.4512	Subventions	0	10'000	0	9'500	0	23'777
330	Vignes	75'100	70'000	66'500	66'500	72'617	70'592
330.3146	Entretien et exploitation	38'000	0	38'000	0	38'409	0
330.3185*	Travaux de cave	34'000	0	25'000	0	31'206	0
330.3186	Assurances	2'600	0	3'000	0	2'600	0
330.3193	Cotisations et taxes	500	0	500	0	402	0
330.4355	Produit de la vendange	0	70'000	0	66'500	0	70'592

- 321.3905 Pas de travaux particuliers prévus en 2012
- 330.3185 Adaptation des tarifs de la cave pour la vinification

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
400	Direction et administration STE	976'800	119'500	990'900	119'500	984'272	144'500
400.3011*	Traitements	615'000	0	642'000	0	675'943	0
400.3012	Salaires personnel occasionnel	19'000	0	19'000	0	0	0
400.3060	Frais de déplacements	5'000	0	4'000	0	4'912	0
400.3090	Frais du personnel	4'200	0	4'200	0	2'990	0
400.3091	Frais de formation	8'000	0	5'000	0	4'794	0
400.3109	Frais administratifs divers	23'000	0	23'000	0	14'587	0
400.3110	Achats mobilier et machines	12'000	0	9'000	0	9'004	0
400.3180	Prestations de services	76'000	0	65'000	0	52'867	0
400.3181	Frais de port	4'500	0	4'500	0	3'157	0
400.3182	Téléphones	8'500	0	8'500	0	7'045	0
400.3186	Assurances	15'700	0	15'700	0	15'758	0
400.3189	Nettoyage des locaux	3'200	0	2'000	0	1'782	0
400.3310	Amortissements	5'200	0	5'300	0	5'200	0
400.3901	Charges sociales	177'000	0	183'000	0	185'334	0
400.3909	Intérêts internes	500	0	700	0	900	0
400.4902	Prestations internes fournies	0	119'500	0	119'500	0	144'500
412	Garage-atelier	691'000	9'000	610'000	9'000	600'676	29'415
412.3011*	Traitements	493'000	0	435'000	0	431'113	0
412.3060	Frais de déplacements	2'000	0	2'000	0	1'197	0
412.3091	Frais de formation	6'000	0	5'000	0	6'007	0
412.3116	Achat matériel et outillage	24'000	0	21'000	0	19'883	0
412.3154	Entretien	26'000	0	25'000	0	24'270	0
412.3901	Charges sociales	140'000	0	122'000	0	118'205	0
412.4529	Main d'oeuvre facturée	0	5'000	0	5'000	0	1'455
412.4902	Prestations internes fournies	0	4'000	0	4'000	0	27'960
413	Véhicules	751'000	62'200	686'500	55'200	688'255	56'026
413.3154	Entretien engins et machines	122'000	0	115'000	0	121'760	0
413.3155	Entretien véhicules	295'000	0	280'000	0	298'588	0
413.3186	Taxes et assurances	83'000	0	80'000	0	83'908	0
413.3313	Amortissements véhicules	202'200	0	164'500	0	145'300	0
413.3909	Intérêts internes	48'800	0	47'000	0	38'700	0
413.4354	Ventes véhicules usagés	0	0	0	0	0	750
413.4356	Prestations facturées	0	0	0	0	0	70
413.4529	Main d'oeuvre fact.et prest.s/invest.	0	5'000	0	5'000	0	30
413.4902	Prestations internes fournies	0	57'200	0	50'200	0	55'176
431	Voirie	8'179'960	498'400	8'197'000	424'400	8'156'152	478'483
431.3011*	Traitements	3'436'000	0	3'402'000	0	3'351'461	0
431.3012	Salaires personnel occasionnel	40'000	0	40'000	0	18'565	0
431.3060	Frais de déplacements	3'000	0	3'000	0	7'794	0
431.3091	Frais de formation	6'100	0	5'100	0	8'988	0
431.3114	Achats de matériel et machines	67'000	0	67'000	0	60'931	0
431.3120	Eau, électricité	30'000	0	30'000	0	24'298	0
431.3124	Chauffage (URBAT)	23'000	0	30'000	0	26'179	0
431.3135	Frais de déneigement	67'000	0	54'000	0	95'193	0
431.3142.01	Entretien réseau routier	378'000	0	360'000	0	376'866	0

400.3011 6.4 postes vs 6.4

412.3011 6.0 postes vs 5.0, 1 poste de mécanicien dès le 1er juin 2012

431.3011 43.7 postes vs 43.7

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
431.3142.02	Nettoyages réseau routier	281'000	0	255'000	0	280'296	0
431.3142.03	Abris de bus	10'000	0	10'000	0	9'551	0
431.3142.04	Entretien ponts et passerelles	27'000	0	17'000	0	19'143	0
431.3145	Entretien bancs et jeux	35'000	0	55'000	0	28'281	0
431.3147.01	Entretien cours d'eau	15'000	0	15'000	0	20'239	0
431.3147.02	Entretien rives du lac	25'000	0	25'000	0	27'046	0
431.3147.03	Entretien plage	40'000	0	40'000	0	44'438	0
431.3148	Nettoyage WC et fontaines	20'000	0	20'000	0	13'361	0
431.3156	Entretien matériel et outillage	5'000	0	5'000	0	4'993	0
431.3163	Location matériel et machines	5'000	0	5'000	0	2'518	0
431.3310	Amortissements	1'691'700	0	1'718'000	0	1'739'478	0
431.3901	Charges sociales	981'000	0	961'000	0	920'781	0
431.3902	Prestations internes	11'000	0	11'000	0	10'760	0
431.3905	Entretiens internes bâtiments	49'160	0	28'500	0	10'691	0
431.3909	Intérêts internes	934'000	0	1'040'400	0	1'054'300	0
431.4356	Prestations fournies à des tiers	0	5'000	0	5'000	0	8'817
431.4517	Subventions cantonales	0	70'000	0	50'000	0	108'212
431.4529	Main d'oeuvre fact.et prest.s/invest.	0	100'000	0	50'000	0	138'713
431.4902	Prestations internes fournies	0	323'400	0	319'400	0	222'740
441	Parcs et promenades	2'533'100	474'800	2'454'900	492'500	2'490'040	439'686
441.3011*	Traitements	1'512'000	0	1'485'000	0	1'450'967	0
441.3012	Salaires personnel occasionnel	40'000	0	40'000	0	51'261	0
441.3060	Frais de déplacements	6'000	0	6'000	0	4'709	0
441.3091	Frais de formation	5'000	0	5'000	0	6'177	0
441.3116	Achats matériel et outillage	81'000	0	91'000	0	114'010	0
441.3120	Energie	60'000	0	60'000	0	57'769	0
441.3134	Achats plantes et produits	96'000	0	86'000	0	90'527	0
441.3145.02	Entretien serres	17'000	0	19'200	0	38'519	0
441.3145.03	Entretien parcs et promenades	95'000	0	70'000	0	91'612	0
441.3154	Entretien machines et matériel	75'000	0	65'000	0	79'380	0
441.3310	Amortissements	71'600	0	71'000	0	63'700	0
441.3901	Charges sociales	434'000	0	422'000	0	402'961	0
441.3905	Entretiens internes bâtiments	24'100	0	13'800	0	24'346	0
441.3909	Intérêts internes	16'400	0	20'900	0	14'100	0
441.4356	Prestations à des tiers	0	10'800	0	9'600	0	4'678
441.4529	Main d'oeuvre fact.et prest.s/invest.	0	10'000	0	10'000	0	0
441.4902	Prestations internes fournies	0	454'000	0	472'900	0	435'008
455	Déchets	3'682'900	1'700'000	3'483'000	1'151'000	3'311'693	534'956
455.3149	Organisation générale	242'000	0	240'000	0	138'255	0
455.3310	Amortissements	91'700	0	92'000	0	92'100	0
455.3526*	Gestion STRID SA	3'316'000	0	3'110'000	0	3'027'938	0
455.3909	Intérêts internes	33'200	0	41'000	0	53'400	0
455.4342*	Collectes déchets non-ménagers	0	200'000	0	395'000	0	418'641
455.4342.01*	Taxe au sac	0	1'500'000	0	750'000	0	0
455.4516	Subventions cantonales	0	0	0	0	0	110'739
455.4902	Prestations internes fournies	0	0	0	6'000	0	5'576

441.3011	18.9 postes vs 18.9
455.3526	Augmentation du tarif de la déchetterie / ressourcerie de Fr. 150'000.- et augmentation des prestations externes pour les valorisables
455.4342	Diminution des taxes pour les commerces, estimation recette par rapport vente de sac
455.4342.01	Recettes de la taxe au sac sur une année complète

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	Egouts et épuration	4'280'000	4'280'000	3'720'000	3'720'000	3'856'479	3'856'479
465	STEP-exploitation et entretien	2'403'500	430'000	2'353'100	470'000	2'414'132	410'156
465.3011*	Traitements	398'000	0	387'000	0	396'704	0
465.3012	Salaires personnel occasionnel	3'000	0	3'000	0	5'416	0
465.3060	Frais de déplacements	4'700	0	4'700	0	2'755	0
465.3091	Frais de formation	9'000	0	9'000	0	3'763	0
465.3109	Frais administratifs divers	0	0	200	0	179	0
465.3120	Energie	200'000	0	170'000	0	205'225	0
465.3132	Contrôles, analyses, divers	33'000	0	32'000	0	32'110	0
465.3138	Achats produits d'exploitation	174'000	0	173'000	0	157'188	0
465.3141	Entretien bâtiments	57'000	0	59'000	0	37'792	0
465.3144.01	Entretien collecteurs généraux	5'000	0	15'000	0	1'278	0
465.3144.02	Entretien collecteurs locaux	35'000	0	20'000	0	104'353	0
465.3154	Entretien machines	356'000	0	353'000	0	420'324	0
465.3182	Téléphones	7'000	0	7'000	0	6'926	0
465.3185	Prestations diverses	30'000	0	39'000	0	34'090	0
465.3186	Assurances	33'000	0	33'000	0	33'359	0
465.3189.01	Evacuation déchets divers	44'000	0	44'000	0	44'181	0
465.3189.02	Evacuation boues	450'000	0	450'000	0	420'573	0
465.3901	Charges sociales	113'000	0	109'000	0	109'312	0
465.3902	Prestations internes	451'800	0	445'200	0	398'605	0
465.4526	Parts des communes et privés	0	290'000	0	310'000	0	273'456
465.4526.01	Trait. des boues petites communes	0	140'000	0	160'000	0	136'700
466	STEP-compte épuration	1'876'500	3'850'000	1'366'900	3'250'000	1'442'347	3'446'322
466.3811	Attribution fonds STEP	1'876'500	0	1'366'900	0	1'442'347	0
466.4341	Taxes introductions aux collecteurs	0	250'000	0	250'000	0	176'076
466.4342*	Taxes d'épurations	0	3'600'000	0	3'000'000	0	3'270'246

465.3011 4.6 postes vs 4.6

466.4342 Le prix du m3 passe de Fr. 1.50 à Fr. 1.80

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	Education et Jeunesse	9'723'400	4'249'800	8'957'480	4'043'500	9'497'191	4'400'164
50	Administration des écoles	37'000	3'000	30'000	3'000	14'761	522
500	Conseil d'établissement	37'000	3'000	30'000	3'000	14'761	522
500.3003	Jetons des commissions	5'000	0	5'000	0	0	0
500.3109	Frais administratifs divers	3'000	0	3'000	0	830	0
500.3189	Projets d'établissements	27'000	0	20'000	0	13'931	0
500.3904	Locations internes	2'000	0	2'000	0	0	0
500.4363	Remboursement de frais	0	3'000	0	3'000	0	522
51	Enseignement primaire	1'022'300	374'000	833'700	370'400	959'805	352'014
516	Charges scolaires et parascolaires EP	1'022'300	374'000	833'700	370'400	959'805	352'014
516.3011.10	Traitements	0	0	0	0	60'431	0
516.3011.20*	Traitements	54'000	0	51'000	0	45'296	0
516.3012	Personnel auxiliaire	0	0	0	0	17'942	0
516.3012.10	Traitements devoirs surveillés EPP	87'000	0	79'000	0	73'881	0
516.3012.20	Traitements devoirs surveillés EPEG	77'000	0	76'000	0	61'538	0
516.3060	Frais de déplacements	1'000	0	1'000	0	564	0
516.3091	Frais de formation	2'000	0	0	0	0	0
516.3099	Frais divers du personnel	4'500	0	5'000	0	4'209	0
516.3101	Fournit. bureau, imprimés, consomm.	2'000	0	2'000	0	0	0
516.3103.10	Petits frais EPP	12'500	0	11'200	0	10'891	0
516.3103.20	Petits frais EPEG	11'000	0	10'500	0	10'267	0
516.3109.10	Frais divers EPP	3'900	0	3'300	0	3'210	0
516.3109.20	Frais divers EPEG	3'500	0	3'100	0	2'948	0
516.3112	Achats mobilier scolaire	87'000	0	75'000	0	58'440	0
516.3152	Entretien mobilier et équipements	2'000	0	15'000	0	0	0
516.3161	Location de salles	22'000	0	22'000	0	21'171	0
516.3181	Frais de port	800	0	0	0	733	0
516.3185	Prestations de service	22'000	0	21'000	0	20'407	0
516.3188*	Frais de transports	293'000	0	182'000	0	219'964	0
516.3189.01	Spectacles	51'400	0	40'000	0	40'127	0
516.3653.10	Broquine	0	0	0	0	60'800	0
516.3653.20	Ludothèque	49'000	0	47'000	0	46'925	0
516.3662.10	Camps et courses EPP	8'000	0	8'000	0	5'432	0
516.3662.20	Camps et courses EPEG	6'000	0	5'900	0	4'604	0
516.3901	Charges sociales	32'000	0	30'000	0	44'325	0
516.3902	Prestations internes	178'700	0	145'700	0	145'700	0
516.3904	Locations internes	12'000	0	0	0	0	0
516.4359	Recettes diverses	0	13'000	0	14'400	0	13'075
516.4512	Participation du canton	0	10'000	0	7'000	0	9'441
516.4522.20	Ecolages communes	0	300'000	0	300'000	0	280'537
516.4652	Participations des parents	0	51'000	0	49'000	0	48'962

516.3011.20 0.7 poste vs 0.7

516.3188 Augmentation du nombre de courses et des tarifs de Travys

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	Enseignement secondaire	1'049'100	1'209'500	1'050'900	1'224'600	927'646	1'363'534
523	Charges scolaires et parascolaires ESLM	503'000	409'500	508'100	310'200	421'311	509'479
523.3012	Traitements devoirs surveillés	33'000	0	35'000	0	26'682	0
523.3060	Frais de déplacements	400	0	400	0	0	0
523.3099	Frais divers du personnel	3'600	0	3'000	0	2'502	0
523.3109	Frais divers	1'000	0	1'000	0	200	0
523.3112	Achats mobilier scolaire	65'000	0	65'000	0	49'046	0
523.3152	Entretien mobilier et équipements	3'000	0	10'000	0	6'790	0
523.3181	Frais de port	300	0	0	0	200	0
523.3185	Prestations de services	38'000	0	37'000	0	36'907	0
523.3188	Frais de transports	34'000	0	42'000	0	24'324	0
523.3189.01	Spectacles	17'000	0	18'600	0	20'049	0
523.3522	Ecolages versés à d'autres communes	0	0	0	0	2'500	0
523.3662	Semaines hors cadre	14'000	0	7'000	0	4'873	0
523.3901	Charges sociales	3'000	0	4'000	0	2'668	0
523.3902	Prestations internes	79'600	0	85'100	0	80'824	0
523.3904	Locations internes	8'500	0	0	0	0	0
523.3909	Part déficit bibliothèque	202'600	0	200'000	0	163'745	0
523.4352	Ventes imprimés et mat.pédagogiques	0	500	0	600	0	706
523.4512	Participation du canton	0	48'000	0	49'000	0	55'900
523.4522*	Ecolages communes	0	340'000	0	240'000	0	436'062
523.4652	Participations des parents	0	21'000	0	20'600	0	16'811
526	Charges scolaires et parascolaires ESDF	546'100	800'000	542'800	914'400	506'335	854'055
526.3011	Traitements	1'500	0	0	0	1'056	0
526.3012	Traitements devoirs surveillés	55'000	0	53'000	0	45'940	0
526.3099	Frais divers du personnel	3'600	0	3'600	0	2'512	0
526.3109	Frais divers	5'500	0	5'500	0	4'291	0
526.3112	Achats mobilier	10'000	0	8'500	0	62'011	0
526.3152	Entretien mobilier et équipements	17'000	0	33'000	0	0	0
526.3181	Frais de port	500	0	0	0	200	0
526.3185	Prestations de service	42'000	0	41'000	0	41'010	0
526.3188	Frais de transports	29'000	0	24'000	0	16'283	0
526.3189.01	Spectacles	14'000	0	16'000	0	14'193	0
526.3512	Part communale à OSP-Nord	38'000	0	38'000	0	38'184	0
526.3522	Ecolages versés à d'autres communes	0	0	0	0	4'200	0
526.3662	Semaines hors-cadre	20'000	0	22'000	0	14'629	0
526.3901	Charges sociales	6'000	0	5'000	0	4'884	0
526.3902	Prestations internes reçues	96'200	0	93'200	0	93'200	0
526.3904	Locations internes	5'200	0	0	0	0	0
526.3909	Part déficit bibliothèque	202'600	0	200'000	0	163'745	0
526.4512	Participation du canton	0	183'000	0	196'000	0	174'845
526.4522	Ecolages communes	0	600'000	0	700'000	0	660'390
526.4652	Participations des parents	0	17'000	0	18'400	0	18'820
530	Enseignement spécialisé EP	171'600	160'000	146'200	125'000	1'413'582	347'933
530.3011*	Traitements	35'000	0	35'000	0	41'660	0

523.4522 Varie d'une année à l'autre en fonction du nombre des élèves provenant des villages environnants

530.3011 0.3 poste vs 0.3

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
530.3012	Salaires transports et pers.auxiliaire	39'000	0	39'000	0	33'867	0
530.3103	Fournitures scolaires	0	0	900	0	200	0
530.3112	Achats mobilier	9'500	0	5'000	0	2'626	0
530.3185	Prestations de services	1'000	0	7'700	0	276	0
530.3188	Frais de transports des élèves	35'000	0	35'000	0	47'742	0
530.3512	Contributions SES	0	0	0	0	1'262'802	0
530.3901	Charges sociales	14'000	0	14'000	0	14'809	0
530.3902	Prestations internes	15'600	0	9'600	0	9'600	0
530.3904	Loyer interne	22'500	0	0	0	0	0
530.4361	Subventions SES	0	160'000	0	125'000	0	168'081
530.4809	Prélèvement sur le fonds de réserve	0	0	0	0	0	179'852
540	Orientation professionnelle	118'500	118'500	118'500	118'500	110'767	110'767
540.3111	Achats machines et mobilier	6'000	0	6'000	0	2'692	0
540.3120	Energie	3'500	0	3'500	0	3'642	0
540.3161	Loyer des locaux	90'000	0	90'000	0	86'163	0
540.3189	Prestations de tiers	19'000	0	19'000	0	18'271	0
540.4522	Participations des communes	0	118'500	0	118'500	0	110'767
560	Clinique dentaire de la jeunesse	1'121'100	620'000	1'045'700	510'000	1'050'654	578'084
560.3011*	Traitements	574'000	0	536'000	0	527'971	0
560.3012*	Salaires du personnel occasionnel	15'000	0	0	0	16'879	0
560.3060	Frais de déplacements	600	0	800	0	400	0
560.3091	Frais de formation	8'000	0	8'000	0	7'392	0
560.3099	Frais divers du personnel	4'300	0	3'200	0	2'093	0
560.3109	Frais administratifs divers	7'700	0	8'100	0	7'072	0
560.3114	Achats de matériel et machines	2'600	0	2'200	0	2'448	0
560.3116	Achats d'équipements	10'000	0	29'000	0	-4'119	0
560.3132	Achats de fournitures	70'000	0	58'000	0	56'917	0
560.3133	Produits de conciergerie	2'100	0	1'600	0	0	0
560.3181	Frais de port	1'500	0	1'500	0	1'486	0
560.3182	Téléphones	1'000	0	2'000	0	1'043	0
560.3189	Nettoyages par tiers	2'800	0	2'800	0	791	0
560.3310	Amortissements	6'200	0	6'300	0	6'200	0
560.3664	Participation communale	125'000	0	100'000	0	127'188	0
560.3901	Charges sociales	165'000	0	151'000	0	146'450	0
560.3902	Prestations reçues	80'200	0	100'200	0	100'200	0
560.3904	Loyer interne	44'700	0	34'400	0	49'440	0
560.3909	Intérêts internes	400	0	600	0	800	0
560.4320*	Facturation des soins	0	620'000	0	510'000	0	578'084
561	Service médical	84'000	0	79'800	0	76'218	0
561.3012	Salaires des auxiliaires	0	0	0	0	420	0
561.3109	Frais divers	7'000	0	7'800	0	4'621	0
561.3186	Honoraires médecin	30'000	0	25'000	0	35'835	0
561.3189	Promotion santé	47'000	0	47'000	0	35'300	0
561.3901	Charges sociales	0	0	0	0	42	0
571	Colonies de vacances	738'000	67'000	770'880	64'000	647'437	61'857
571.3011*	Traitements	88'000	0	92'000	0	61'507	0

560.3011	5.5 postes vs 5.1, 40 % pour une assistante dentaire
560.3012	20 % pour une hygiéniste dentaire
560.4320	Augmentation du nombre de soins
571.3011	0.95 poste vs 0.95

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
571.3012	Salaires du personnel auxiliaire	69'000	0	67'000	0	86'946	0
571.3109	Frais administratifs divers	2'000	0	2'000	0	17'301	0
571.3113	Achats équipements	3'500	0	3'500	0	2'889	0
571.3116	Matériel activités et animations	15'000	0	14'900	0	0	0
571.3131	Produits alimentaires	25'600	0	25'600	0	24'161	0
571.3155	Entretien véhicules	12'000	0	5'000	0	690	0
571.3186	Assurances	2'200	0	2'200	0	2'088	0
571.3188	Frais de transports	8'000	0	8'300	0	6'703	0
571.3663	Allégements accordés	1'500	0	1'500	0	0	0
571.3901	Charges sociales	32'000	0	33'000	0	25'559	0
571.3902	Prestations internes	26'000	0	26'000	0	26'000	0
571.3905	Entretiens internes bâtiments	453'200	0	489'880	0	393'594	0
571.4331	Part. aux frais de pension	0	65'000	0	62'000	0	60'126
571.4359	Recettes diverses	0	2'000	0	2'000	0	1'731
572	Camps sportifs ESDF	268'800	170'000	263'000	179'000	258'829	172'136
572.3012	Salaires personnel auxiliaire	3'000	0	5'000	0	4'200	0
572.3060	Indemnisations et frais de déplacements	17'000	0	14'000	0	13'890	0
572.3080	Personnel facturé par des tiers	3'000	0	3'000	0	0	0
572.3109	Après-midi sportifs	1'000	0	1'000	0	959	0
572.3130	Logements et pensions	145'000	0	140'000	0	142'900	0
572.3186	Assurances	2'000	0	2'000	0	1'290	0
572.3188	Transports et abonnements	90'000	0	90'000	0	87'964	0
572.3663	Allégements accordés	7'500	0	7'000	0	7'206	0
572.3901	Charges sociales	300	0	1'000	0	420	0
572.4503	Participations JS	0	25'000	0	30'000	0	29'916
572.4652	Participations des parents	0	145'000	0	149'000	0	142'220
574	Sports scolaires facultatifs	45'900	30'000	48'400	37'000	32'677	20'003
574.3012	Salaires personnel auxiliaire	30'000	0	33'000	0	23'208	0
574.3060	Indemnisations et frais de déplacements	200	0	200	0	0	0
574.3080	Personnel facturé par des tiers	10'000	0	10'000	0	5'768	0
574.3109	Frais administratifs divers	2'700	0	2'200	0	1'381	0
574.3901	Charges sociales	3'000	0	3'000	0	2'321	0
574.4512	Participation du canton	0	30'000	0	37'000	0	20'003
577	Camps sportifs ESLM	260'600	176'000	351'600	232'000	321'886	213'939
577.3012	Salaires personnel auxiliaire	15'000	0	18'600	0	12'050	0
577.3060	Indemnisations et frais de déplacements	30'000	0	35'000	0	34'506	0
577.3130*	Logements et pensions	130'000	0	190'000	0	174'376	0
577.3186	Assurances	1'600	0	2'000	0	954	0
577.3188	Transports et abonnements	75'000	0	95'000	0	91'381	0
577.3663	Allégements accordés	7'000	0	9'000	0	7'414	0
577.3901	Charges sociales	2'000	0	2'000	0	1'205	0
577.4503	Participations JS	0	34'000	0	45'000	0	45'798
577.4652*	Participations des parents	0	142'000	0	187'000	0	168'141
712	Cantines scolaires	432'000	220'000	320'700	163'000	275'279	134'206
712.3012	Salaires personnel occasionnel	89'000	0	89'000	0	90'941	0
712.3091	Frais de formation	2'000	0	0	0	0	0

577.3130 Suppression des camps de ski des 9ème année (décision direction école)
577.4652 Suppression des camps de ski des 9ème année (décision direction école)

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
712.3109	Frais administratifs divers	2'000	0	1'000	0	1'391	0
712.3113	Achats mobilier	2'000	0	2'000	0	3'085	0
712.3116	Achat matériel et outillage	3'000	0	2'000	0	1'002	0
712.3131	Achat de repas, marchandises	173'000	0	181'000	0	116'624	0
712.3191	Impôts et taxes diverses	6'000	0	6'700	0	5'607	0
712.3510	Participation aux frais de repas	1'000	0	4'000	0	5'694	0
712.3654*	Subv. à la cuisine des Isles	115'000	0	0	0	0	0
712.3901	Charges sociales	9'000	0	9'000	0	24'935	0
712.3902	Prestations internes	30'000	0	26'000	0	26'000	0
712.4504*	Contributions fédérales OFAS	0	105'000	0	20'000	0	20'000
712.4522	Participation des communes au DSR	0	0	0	3'000	0	2'058
712.4659	Contributions parentales	0	115'000	0	140'000	0	112'148
715	Unité d'accueil pour écoliers	1'537'600	475'000	1'263'300	409'000	1'042'072	422'818
715.3011*	Traitements	702'000	0	634'000	0	504'529	0
715.3012	Salaires personnel occasionnel	52'000	0	53'000	0	60'248	0
715.3091	Frais de formation	15'000	0	3'500	0	0	0
715.3099	Frais divers du personnel	4'000	0	1'000	0	0	0
715.3109	Frais administratifs divers	4'000	0	3'000	0	1'826	0
715.3111	Achats machines et mobilier	4'000	0	9'000	0	1'699	0
715.3116	Achat matériel et outillage	4'000	0	4'500	0	1'645	0
715.3123	Consommation d'électricité	2'000	0	0	0	0	0
715.3131*	Achat de repas, marchandises	270'000	0	90'000	0	68'152	0
715.3141	Frais d'entretien	3'000	0	6'000	0	5'988	0
715.3161	Loyers	72'000	0	57'000	0	53'280	0
715.3181	Frais de ports	1'600	0	1'000	0	0	0
715.3182	Téléphones	2'000	0	1'300	0	2'139	0
715.3188	Frais de transport	110'000	0	94'000	0	92'416	0
715.3662	Visites et excursions diverses	3'000	0	3'000	0	1'611	0
715.3901	Charges sociales	205'000	0	184'000	0	144'360	0
715.3902	Prestations internes	60'000	0	80'000	0	80'180	0
715.3904	Locations internes	24'000	0	39'000	0	24'000	0
715.4504	Contributions fédérales OFAS	0	0	0	0	0	29'547
715.4514	Subsides	0	95'000	0	72'000	0	69'184
715.4652*	Contributions parentales	0	380'000	0	337'000	0	324'087
717	Jeunesse Administration	1'440'800	538'800	1'281'900	531'000	1'221'201	556'484
717.3011*	Traitements	549'000	0	530'000	0	506'457	0
717.3012	Salaires personnel occasionnel	6'600	0	6'600	0	6'471	0
717.3060	Frais de déplacements	1'500	0	1'000	0	1'399	0
717.3091	Frais de formation	2'000	0	2'000	0	16'325	0
717.3099	Frais divers du personnel	3'200	0	4'200	0	3'595	0
717.3101	Fournitures de bureau	8'000	0	8'000	0	6'164	0
717.3102	Livres, journaux, annonces	1'500	0	2'000	0	1'098	0
717.3111	Achats machines et mobilier	7'000	0	8'600	0	4'762	0
717.3116	Achat de matériel	3'000	0	1'000	0	722	0
717.3120	Energie	1'000	0	2'800	0	308	0
717.3133	Produits & fournitures nettoyage	500	0	0	0	0	0
717.3161	Loyers	12'900	0	12'900	0	13'390	0
717.3163	Location matériel et machines	0	0	0	0	1'257	0

712.3654	Subvention dans le cadre du mandat de prestations à la Fondation Petitmaître (restaurant scolaire des Isles)
712.4504	Subvention à l'ouverture du restaurant scolaire des Isles
715.3011	8.8 postes 9.95, adaptation selon les besoins (pour le budget 2011, il n'y avait que 5 mois d'activité)
715.3131	Achat des repas à l'extérieur (jusqu'en 2011 : production à l'interne)
715.4652	Augmentation du nombre de places en UAPE (+ 12 places)
717.3011	4.1 postes vs 4.0

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
717.3170	Frais de réceptions et manifestations	4'000	0	3'000	0	4'461	0
717.3181	Frais de port	5'000	0	5'000	0	3'269	0
717.3182	Téléphones	2'600	0	2'000	0	2'073	0
717.3185*	Prestations de tiers	163'000	0	133'000	0	165'878	0
717.3186	Assurances	1'000	0	800	0	804	0
717.3652	Conseil des jeunes	28'000	0	27'000	0	30'609	0
717.3653*	Subventions jeunesse	8'000	0	0	0	0	0
717.3655	Centre de rencontre et d'anim. (CRA)	101'000	0	101'000	0	85'000	0
717.3663	Subvention au CMNV	100'000	0	65'000	0	62'600	0
717.3901	Charges sociales	157'000	0	150'000	0	139'511	0
717.3902	Prestations internes	9'600	0	9'600	0	9'600	0
717.3904	Loyers internes	265'400	0	206'400	0	155'448	0
717.4394	Participations de tiers	0	12'800	0	9'000	0	38'365
717.4501	Subventions fédérales	0	0	0	5'000	0	0
717.4809	Prélèvement fds conseil des jeunes	0	0	0	0	0	1'119
717.4902	Prestations facturées	0	526'000	0	517'000	0	517'000
718	Jeunesse Animation et loisirs	1'396'100	88'000	1'352'900	77'000	1'144'378	65'867
718.3011*	Traitements	678'000	0	657'000	0	627'107	0
718.3012	Salaires personnel occasionnel	133'000	0	134'000	0	65'226	0
718.3060	Frais de déplacements	1'000	0	1'000	0	5'900	0
718.3091	Frais de formation	10'500	0	12'200	0	0	0
718.3099	Frais divers du personnel	6'500	0	7'500	0	897	0
718.3101	Fournit. bureau, imprimés, consom.	3'500	0	3'500	0	2'246	0
718.3102	Livres, journaux, annonces	500	0	700	0	152	0
718.3109	Dépenses diverses éducation de rue	35'000	0	30'000	0	28'241	0
718.3116	Matériel activités et animation	90'000	0	75'300	0	21'740	0
718.3120	Energie	8'000	0	9'000	0	6'943	0
718.3131	Achats de produits alimentaires	37'000	0	36'000	0	22'742	0
718.3133	Produits de nettoyage	1'000	0	1'000	0	70	0
718.3161	Loyer des bureaux	2'400	0	5'700	0	2'400	0
718.3181	Frais de port	1'500	0	1'500	0	1'696	0
718.3182	Téléphones	7'500	0	8'000	0	6'825	0
718.3185	Prestations de tiers	3'500	0	4'800	0	3'860	0
718.3186	Assurances	1'000	0	1'000	0	1'071	0
718.3188	Frais de transports	10'000	0	7'700	0	10'071	0
718.3663	Allègements centre aéré et de loisirs	1'000	0	1'000	0	30	0
718.3901	Charges sociales	206'000	0	198'000	0	178'467	0
718.3902	Prestations internes	134'000	0	134'000	0	134'000	0
718.3904	Loyers internes	25'200	0	24'000	0	24'695	0
718.4331	Participation de tiers	0	88'000	0	77'000	0	65'867

717.3185	Démarrage d'une démarche communautaire dans un 3ème quartier (subvention Pro Senectute)
717.3653	Soutien à des projets pour les jeunes
718.3011	7.4 postes vs 7.4

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Police et Sports	23'784'150	8'413'500	20'284'010	8'916'800	19'065'261	8'492'131
17	Sports	5'392'000	1'410'800	5'157'700	1'362'100	4'945'123	1'406'533
170	Bureau des sports	862'800	140'300	802'000	137'500	764'257	143'031
170.3003	Jetons commissions sports	2'500	0	2'500	0	2'160	0
170.3011*	Traitements	158'000	0	146'000	0	134'627	0
170.3012	Salaires personnel occasionnel	6'000	0	4'000	0	10'150	0
170.3060	Frais de déplacements	3'000	0	3'000	0	1'233	0
170.3101	Frais de bureau	2'000	0	2'000	0	1'880	0
170.3102	Livres, journaux, annonces	10'000	0	10'000	0	9'745	0
170.3109	Organisations diverses	25'000	0	23'000	0	5'647	0
170.3111	Achats machines et mobilier	300	0	300	0	164	0
170.3114*	Achats de matériel et machines	39'300	0	20'000	0	1'289	0
170.3120	Energie	1'800	0	2'000	0	1'691	0
170.3121	Consommation d'eau	300	0	300	0	110	0
170.3145	Entretien installations sportives	3'000	0	0	0	8'855	0
170.3155	Entretien véhicules	2'000	0	2'000	0	1'039	0
170.3181	Frais de ports	2'000	0	2'000	0	1'406	0
170.3182	Téléphones	1'500	0	2'800	0	1'242	0
170.3186	Assurances et taxes	1'800	0	1'800	0	1'701	0
170.3310	Amortissements	50'400	0	50'000	0	54'400	0
170.3653	Aides aux sociétés sportives	183'000	0	183'000	0	190'334	0
170.3653.10	Aides particulières (Comm.des Sports)	40'000	0	40'000	0	39'200	0
170.3901	Charges sociales	46'000	0	41'000	0	37'928	0
170.3902	Prest.internes terrains des Vuagères	37'600	0	34'400	0	28'077	0
170.3904	Locations salles gymn. / inst.sportives	223'000	0	213'000	0	217'880	0
170.3909	Intérêts internes	24'300	0	18'900	0	13'500	0
170.4272	Locations terrains Isles et Vuagères	0	10'000	0	7'200	0	15'545
170.4356	Location véhicule	0	3'500	0	3'500	0	2'606
170.4653	Participation de tiers	0	3'800	0	3'800	0	1'880
170.4904	Utilisation interne installations	0	123'000	0	123'000	0	123'000
171	Installations piscines/patinoire	3'297'600	1'173'500	3'214'700	1'122'600	3'042'340	1'178'546
171.3011*	Traitements	986'000	0	945'000	0	920'316	0
171.3012	Salaires personnel occasionnel	96'100	0	95'000	0	76'609	0
171.3060	Frais de déplacements	1'100	0	0	0	0	0
171.3091	Frais de formation	4'800	0	8'500	0	4'848	0
171.3099	Frais divers du personnel	3'500	0	4'500	0	5'242	0
171.3109	Frais administratifs divers	4'300	0	4'500	0	1'974	0
171.3114	Achats et location mat. d'exploitation	46'000	0	43'000	0	70'381	0
171.3121	Consommation d'eau	88'000	0	120'000	0	80'296	0
171.3123	Consommation d'électricité	203'000	0	198'000	0	192'633	0
171.3124	Consommation de combustible	164'000	0	144'000	0	163'375	0
171.3133	Achats de fournitures diverses	85'000	0	85'000	0	71'439	0
171.3141*	Entretien des bâtiments	142'000	0	102'000	0	129'571	0
171.3145	Mobilier et matériel d'agrément	9'000	0	9'000	0	3'504	0
171.3154	Entretien mach. et mat. d'exploitation	128'000	0	99'000	0	66'097	0

170.3011	1.5 postes vs 1.4
170.3114	Achat d'un parc de rangement pour les buts mobiles
171.3011	13.5 postes vs 13.5
171.3141	Changement du vitrage et des radiateurs dans le restaurant

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
171.3161	Location piscine couverte	382'000	0	375'000	0	375'000	0
171.3182	Téléphones	1'600	0	2'300	0	1'475	0
171.3186	Assurances	15'000	0	15'700	0	14'936	0
171.3188	Publicité-Annonces	2'600	0	4'000	0	678	0
171.3189	Prestations de tiers	45'000	0	50'000	0	41'541	0
171.3191	Impôts et taxes diverses	62'000	0	70'000	0	58'276	0
171.3193	Cotisations à des institutions	500	0	800	0	450	0
171.3312	Amortissements	397'500	0	394'000	0	339'200	0
171.3901	Charges sociales	290'000	0	275'000	0	259'999	0
171.3909	Intérêts internes	140'600	0	170'400	0	164'500	0
171.4271	Location du restaurant	0	27'600	0	27'600	0	27'600
171.4271.01	Location des installations	0	116'500	0	92'000	0	123'971
171.4359	Ventes diverses	0	18'400	0	30'000	0	13'109
171.4392	Entrées et abonnements	0	570'000	0	532'000	0	572'866
171.4904	Utilisation interne des installations	0	441'000	0	441'000	0	441'000
173	Stade municipal	1'231'600	97'000	1'141'000	102'000	1'138'526	84'955
173.3011*	Traitements	272'000	0	191'000	0	209'976	0
173.3012	Salaires personnel occasionnel	20'000	0	20'000	0	11'513	0
173.3061	Frais de déplacement	300	0	500	0	243	0
173.3091	Frais de formation	800	0	0	0	0	0
173.3099	Frais divers du personnel	0	0	0	0	1'540	0
173.3101	Fournit. bureau, imprimés, consom.	300	0	300	0	365	0
173.3111*	Achats machines et mobilier	25'500	0	1'500	0	0	0
173.3114	Achats de matériel et machines	62'300	0	79'000	0	34'724	0
173.3121	Consommation d'eau	4'000	0	5'000	0	5'341	0
173.3122	Consommation de gaz	18'000	0	22'000	0	16'700	0
173.3123	Consommation d'électricité	20'000	0	29'000	0	14'116	0
173.3141	Charges fixes d'entretien	20'800	0	20'000	0	3'949	0
173.3141.01*	Entretien-rénovation locaux & terrains	127'000	0	70'000	0	76'798	0
173.3145	Entretien des terrains	201'000	0	200'000	0	192'504	0
173.3154	Entretien machines et mat.d'exploitation	3'000	0	3'000	0	1'470	0
173.3163	Location d'objets mobiliers	3'000	0	13'000	0	0	0
173.3182	Téléphones	500	0	800	0	421	0
173.3186	Assurances	2'200	0	2'200	0	2'101	0
173.3310	Amortissements	124'000	0	135'000	0	199'200	0
173.3901	Charges sociales	79'000	0	56'000	0	58'724	0
173.3902	Prestations internes	216'000	0	240'000	0	246'365	0
173.3905	Entretiens internes bâtiments	0	0	2'200	0	5'178	0
173.3909	Intérêts internes	31'900	0	50'500	0	57'300	0
173.4271	Loyer buvette du stade	0	30'000	0	30'000	0	31'131
173.4272	Redevances utilisation stade	0	67'000	0	72'000	0	53'825
348	Concessions	139'000	337'000	139'000	401'000	111'168	340'323
348.3012	Salaires du personnel auxiliaire	23'000	0	23'000	0	22'722	0
348.3149	Entretien concessions	84'000	0	84'000	0	57'101	0
348.3162	Concession Etat sur la Thièle	19'000	0	19'000	0	19'031	0
348.3191	Impôts et taxes diverses	11'000	0	11'000	0	10'042	0
348.3901	Charges sociales	2'000	0	2'000	0	2'272	0
348.4272*	Concessions à bien plaire	0	115'000	0	160'000	0	114'138

173.3011 3.4 postes vs 2.4, 1 collaborateur pour l'entretien du stade
173.3111 Achat d'une tondeuse automatique
173.3141.01 Divers travaux dus au vieillissement des installations du stade

348.4272 Le budget 2011 avait été augmenté par erreur (voir comptes 2010)

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
348.4272.01	Concessions amarrages	0	82'000	0	82'000	0	84'460
348.4272.02	Redevances affichage	0	140'000	0	159'000	0	141'725
436	Signalisation routière	760'400	40'000	742'400	30'000	592'347	44'509
436.3011*	Traitements	190'000	0	181'000	0	171'527	0
436.3102	Livres, journaux, annonces	3'000	0	3'000	0	0	0
436.3123	Consommation d'électricité	45'000	0	45'000	0	61'549	0
436.3143	Entretien signalisation routière	370'000	0	369'500	0	245'435	0
436.3161	Loyer dépôt	12'000	0	12'000	0	12'000	0
436.3313	Amortissements	32'600	0	32'000	0	1'719	0
436.3901	Charges sociales	54'000	0	51'000	0	47'030	0
436.3902	Imputations internes STE-SEY	25'000	0	20'000	0	10'967	0
436.3904	Locaux SIS	23'600	0	23'600	0	29'420	0
436.3909	Intérêts internes	5'200	0	5'300	0	12'700	0
436.4356	Participations de tiers	0	40'000	0	30'000	0	44'509
60	Police administration	2'145'700	656'800	1'676'500	490'800	1'728'407	630'471
601	Police administrative et du commerce	1'186'600	656'800	938'100	490'800	1'071'094	630'471
601.3003	Jetons des commissions	500	0	2'500	0	1'080	0
601.3011*	Traitements	781'000	0	609'000	0	613'180	0
601.3012*	Salaires personnel auxiliaire	30'100	0	14'300	0	27'592	0
601.3060	Frais de déplacements	2'000	0	2'000	0	1'042	0
601.3091	Frais de formation	2'000	0	1'000	0	680	0
601.3099	Frais divers du personnel	2'600	0	2'500	0	3'625	0
601.3101*	Achat matériel lotos	8'500	0	0	0	0	0
601.3102	Livres, journaux, annonces	3'500	0	3'800	0	2'696	0
601.3109	Frais administratifs divers	9'500	0	9'000	0	9'504	0
601.3111	Achats machines et mobilier	1'500	0	1'500	0	4'998	0
601.3181	Frais de ports	7'500	0	7'500	0	7'202	0
601.3183	Frais d'encaissements	900	0	900	0	579	0
601.3185	Prestations de tiers	12'000	0	9'000	0	12'900	0
601.3658	Virements des taxes de séjour	100'000	0	100'000	0	215'132	0
601.3901	Charges sociales	225'000	0	175'100	0	170'885	0
601.4066	Taxes de séjour	0	100'000	0	100'000	0	215'132
601.4274	Location de matériel	0	6'000	0	10'000	0	5'300
601.4343	Taxe vte boissons alcooliques à l'emp.	0	50'000	0	50'000	0	0
601.4356.01*	Prestations facturées à des tiers	0	490'000	0	320'000	0	399'240
601.4902	Prestations internes fournies	0	10'800	0	10'800	0	10'800
607	Réception-communications	517'000	0	490'800	0	417'110	0
607.3011*	Traitements	312'000	0	304'000	0	299'800	0
607.3111	Achats machines et mobilier	5'500	0	7'200	0	9'356	0
607.3114*	Achats de matériel et machines	13'000	0	0	0	4'429	0
607.3156	Entretien liaisons radio	70'000	0	60'000	0	5'310	0
607.3182	Téléphones	22'000	0	20'000	0	16'015	0
607.3901	Charges sociales	89'000	0	86'000	0	82'201	0
607.3909	Intérêts internes	5'500	0	13'600	0	0	0

436.3011	2.5 postes vs 2.5
601.3011	8.6 postes vs 6.8, 1 poste d'employé administratif pour le bureau des enquêtes + 0.8 poste refacturé à l'école de police de Savatan
601.3012	+ 0.2 poste refacturé à l'école de police de Savatan (voir compte 601.4356.01)
601.3101	Achat des cartons pour les lotos (tous les 2 ou 3 ans)
601.4356.01	Refacturation de 1 poste à l'école de police de Savatan
607.3011	3.7 postes vs 3.7
607.3114	Achat de 3 nouvelles radios en prévision de l'engagement de nouveaux policiers

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
609	Locaux	442'100	0	247'600	0	240'202	0
609.3011*	Traitements	81'000	0	49'000	0	47'832	0
609.3012	Salaires personnel occasionnel	2'500	0	2'700	0	1'513	0
609.3123	Consommation d'électricité	16'000	0	10'000	0	8'063	0
609.3133	Produits de nettoyages	8'500	0	3'300	0	1'101	0
609.3141	Entretien des locaux	6'800	0	3'000	0	2'055	0
609.3161*	Loyers	285'000	0	164'000	0	164'500	0
609.3186	Assurances	3'000	0	1'600	0	1'872	0
609.3901	Charges sociales	23'000	0	14'000	0	13'266	0
609.3909	Intérêts internes	16'300	0	0	0	0	0
61	Corps de police	10'268'300	4'224'100	7'700'000	3'644'100	6'933'953	3'515'260
611	Police municipale	8'974'100	90'000	6'453'200	90'000	5'706'185	139'254
611.3011*	Traitements	5'610'000	0	4'545'000	0	4'029'572	0
611.3060	Frais de déplacements	10'000	0	2'500	0	3'640	0
611.3091	Frais de formation	310'000	0	272'000	0	242'277	0
611.3099	Frais divers du personnel	17'000	0	13'000	0	16'667	0
611.3102	Livres, journaux, annonces	6'000	0	3'500	0	7'746	0
611.3109	Frais administratifs divers	19'000	0	11'000	0	12'742	0
611.3111	Achats machines et mobilier	11'000	0	2'000	0	10'990	0
611.3114*	Uniformes et équipements	237'000	0	157'000	0	134'887	0
611.3120	Energie	2'500	0	2'500	0	733	0
611.3151	Entretien machine et matériel	7'400	0	5'100	0	3'933	0
611.3156	Entretien matériel spécialisé	7'000	0	5'000	0	2'233	0
611.3181	Frais de port	3'000	0	3'000	0	4'593	0
611.3185	Prestations de tiers	83'000	0	72'000	0	39'804	0
611.3188	Frais de mise en fourrière	20'000	0	20'000	0	19'195	0
611.3313	Amortissements	74'800	0	55'000	0	55'100	0
611.3511*	Part aux charges cant. de séc. publique	925'000	0	0	0	0	0
611.3901	Charges sociales	1'610'100	0	1'262'000	0	1'104'853	0
611.3902	Prestations internes	2'000	0	1'000	0	620	0
611.3909	Intérêts internes	19'300	0	21'600	0	16'600	0
611.4354	Ventes récup.div.et frais de fourrière	0	30'000	0	30'000	0	40'854
611.4356	Prestations fournies	0	60'000	0	60'000	0	56'885
611.4362	Remboursement de frais	0	0	0	0	0	41'516
613	Parcs	209'000	2'290'000	207'000	1'910'000	249'775	1'891'636
613.3109	Frais administratifs divers	25'000	0	25'000	0	20'119	0
613.3111	Achats machines et mobilier	22'000	0	14'000	0	52'336	0
613.3154	Entretien parcomètres	20'000	0	28'000	0	10'632	0
613.3162	Location parcs	50'000	0	50'000	0	73'010	0
613.3189	Prestations de tiers	50'000	0	48'000	0	51'678	0
613.3902	Prestations internes	42'000	0	42'000	0	42'000	0
613.4272*	Parcomètres	0	2'280'000	0	1'900'000	0	1'879'868
613.4902	Prestations internes fournies	0	10'000	0	10'000	0	11'768

609.3011	1.0 poste vs 0.6, agrandissement des locaux de la police
609.3161	Augmentation des surfaces à disposition pour le poste de police
611.3011	58.5 postes vs 49.5, engagement de 5 aspirants + 3 policiers formés + 1 secrétaire de direction
611.3114	Equipements supplémentaires pour les nouveaux policiers
611.3511	Participation aux charges cantonales dans le cadre de la réforme policière
613.4272	Augmentation du tarif horaire de 20 centimes

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
614	Véhicules et garage	258'100	0	257'800	0	241'307	0
614.3011*	Traitements	31'000	0	30'000	0	29'855	0
614.3115	Achats de véhicules	100'000	0	118'000	0	103'273	0
614.3155	Entretien véhicules	100'000	0	93'000	0	89'927	0
614.3186	Assurances et taxes véhicules	9'500	0	8'800	0	10'067	0
614.3313	Amortissements	7'500	0	0	0	0	0
614.3901	Charges sociales	9'000	0	8'000	0	8'186	0
614.3909	Intérêts internes	1'100	0	0	0	0	0
615	Sécurité scolaire	212'100	136'500	217'000	136'500	204'767	136'405
615.3011*	Traitements	111'000	0	109'000	0	107'119	0
615.3012	Salaires personnel occasionnel	40'000	0	40'000	0	41'624	0
615.3060	Frais de déplacements	1'000	0	1'000	0	1'202	0
615.3109	Frais patrouilleurs scolaires	1'000	0	1'000	0	282	0
615.3120	Energie	600	0	600	0	470	0
615.3141	Entretien du jardin de circulation	10'000	0	18'800	0	14'886	0
615.3154	Entretien matériel	1'500	0	4'100	0	0	0
615.3163	Matériel campagnes de prévention	11'000	0	7'500	0	5'652	0
615.3901	Charges sociales	36'000	0	35'000	0	33'533	0
615.4356	Factures à des tiers	0	1'000	0	1'000	0	905
615.4902	Prestations internes fournies	0	135'500	0	135'500	0	135'500
616	Amendes	615'000	1'707'600	565'000	1'507'600	531'919	1'347'964
616.3011*	Traitements	408'000	0	375'000	0	353'542	0
616.3109	Frais administratifs divers	32'000	0	31'000	0	26'194	0
616.3111	Achats machines et mobilier	0	0	0	0	395	0
616.3151	Entretien machines de bureau	0	0	0	0	145	0
616.3180	Taxes ccp et BVR	15'000	0	13'000	0	11'369	0
616.3181	Frais de port	44'000	0	40'000	0	43'337	0
616.3901	Charges sociales	116'000	0	106'000	0	96'936	0
616.4370*	Amendes	0	1'650'000	0	1'450'000	0	1'290'364
616.4902	Prestations internes fournies	0	57'600	0	57'600	0	57'600
620	Contrôle des habitants	1'248'200	500'000	1'257'200	617'000	1'257'683	497'070
620.3011*	Traitements	698'000	0	683'000	0	677'252	0
620.3060	Frais de déplacements	3'000	0	3'000	0	1'307	0
620.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	20'000	0	20'000	0	19'803	0
620.3103	Documents d'identité	50'000	0	60'000	0	68'987	0
620.3111	Achats machines et mobilier	4'000	0	4'000	0	395	0
620.3123	Consommation d'électricité	9'000	0	9'000	0	9'000	0
620.3161	Loyer des bureaux	68'000	0	68'000	0	61'440	0
620.3181	Frais de port	16'000	0	16'000	0	14'572	0
620.3182	Téléphones	2'000	0	2'000	0	907	0
620.3183	Frais d'encaissements	200	0	200	0	202	0
620.3313	Amortissements	0	0	0	0	29'344	0
620.3521	Répartition des taxes	180'000	0	200'000	0	187'780	0
620.3901	Charges sociales	198'000	0	192'000	0	185'693	0
620.3909	Intérêts internes	0	0	0	0	1'000	0
620.4312*	Emoluments	0	500'000	0	617'000	0	497'070

614.3011	0.3 poste vs 0.3
615.3011	1.0 poste vs 1.0
616.3011	5.8 postes vs 5.0, 1 poste pour le nouveau radar et réduction de 0.2 poste chez les assistants de sécurité
616.4370	Achat d'un radar pour le contrôle de la vitesse
620.3011	7.3 postes 7.3
620.4312	Diminution des taxes liées aux passeports et aux combis

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
63	Police sanitaire	41'600	77'000	41'200	70'000	40'425	79'639
631	Foires et marchés	41'600	77'000	41'200	70'000	40'425	79'639
631.3109	Frais administratifs divers	3'400	0	3'000	0	2'381	0
631.3120	Energie	1'000	0	1'000	0	1'130	0
631.3524	Part communale à l'équarissage	800	0	800	0	514	0
631.3902	Prestations internes	36'400	0	36'400	0	36'400	0
631.4272	Taxes foires et marchés	0	77'000	0	70'000	0	79'639
640	Service des inhumations	880'390	290'700	855'300	268'500	835'992	282'271
640.3011*	Traitements	234'000	0	228'000	0	225'016	0
640.3012	Salaires personnel occasionnel	16'000	0	11'600	0	15'804	0
640.3109	Frais administratifs divers	2'000	0	800	0	378	0
640.3114	Achats de matériel et machines	26'000	0	14'500	0	8'360	0
640.3120	Energie	40'000	0	44'000	0	38'523	0
640.3133	Produits de nettoyages	1'000	0	1'000	0	1'251	0
640.3145	Entretiens cimetièr	2'800	0	2'800	0	9'815	0
640.3154	Entretien machines	2'000	0	2'000	0	357	0
640.3181	Frais de port	500	0	500	0	416	0
640.3182	Téléphones	1'200	0	1'900	0	888	0
640.3186	Assurances	3'200	0	3'200	0	3'203	0
640.3310	Amortissements	261'300	0	251'000	0	241'900	0
640.3524	Service des inhumations	85'000	0	84'000	0	90'129	0
640.3901	Charges sociales	68'000	0	65'000	0	63'277	0
640.3902	Prestations STE	15'800	0	15'400	0	18'219	0
640.3905	Entretiens internes bâtiments	42'890	0	35'700	0	19'557	0
640.3909	Intérêts internes	78'700	0	93'900	0	98'900	0
640.4524.01	Concessions, tombes et urnes	0	40'000	0	30'000	0	41'114
640.4524.02	Prestations pour inhumations	0	100'000	0	95'000	0	106'999
640.4905	Entretiens, parts églises	0	150'700	0	143'500	0	134'158
650	Service incendie et secours	2'054'180	544'400	1'904'870	1'399'300	1'891'352	1'460'508
650.3003	Commission du feu	500	0	1'000	0	330	0
650.3011*	Traitements	575'000	0	520'000	0	512'680	0
650.3013*	Soldes	390'000	0	325'000	0	311'931	0
650.3060	Frais de déplacements	1'200	0	1'200	0	1'200	0
650.3064	Indemnités	70'000	0	70'000	0	65'966	0
650.3091	Frais de formation	14'000	0	12'000	0	12'424	0
650.3099	Frais divers du personnel	38'000	0	49'000	0	29'336	0
650.3109	Frais administratifs divers	13'000	0	13'000	0	13'179	0
650.3111	Achats machines et mobilier	8'000	0	6'000	0	6'371	0
650.3114	Habits et équipements	29'000	0	26'000	0	27'598	0
650.3115	Achats véhicules	8'000	0	5'800	0	0	0
650.3116	Achat matériel et outillage	27'000	0	25'000	0	25'940	0
650.3120	Chauffage, éclairage	36'000	0	34'000	0	34'626	0
650.3133	Produits de conciergerie	4'000	0	3'200	0	3'003	0
650.3137	Prestations refacturables	27'000	0	26'000	0	21'282	0
650.3139	Mousse, poudre, air	2'500	0	2'500	0	2'625	0

640.3011	2.6 postes vs 2.6
650.3011	6.0 postes vs 5.0, 1 poste d'employé administratif dès le 1er juillet 2012
650.3013	Augmentation de la solde versée pour les exercices

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
650.3141	Entretien et aménagement des locaux	19'000	0	14'500	0	17'930	0
650.3155	Entretien véhicules et matériel	71'000	0	60'000	0	58'314	0
650.3161	Locations locaux divers	25'000	0	25'000	0	24'380	0
650.3181	Frais de port	3'000	0	3'000	0	2'975	0
650.3182	Téléphones et radios	21'000	0	22'000	0	18'492	0
650.3186	Assurances	13'000	0	17'000	0	14'847	0
650.3189	Entretien des extincteurs communaux	22'000	0	20'000	0	16'447	0
650.3310	Amortissements	296'200	0	296'000	0	296'300	0
650.3653	Jeunes sapeurs-pompiers	6'300	0	5'800	0	5'997	0
650.3901	Charges sociales	163'000	0	146'000	0	140'570	0
650.3902	Prestations internes reçues	30'000	0	33'000	0	32'280	0
650.3905	Entretiens internes bâtiments	38'480	0	20'270	0	63'430	0
650.3909	Intérêts internes	103'000	0	122'600	0	130'900	0
650.4271	Location concierge	0	20'100	0	19'300	0	19'272
650.4301*	Contributions des non-pompiers	0	0	0	1'100'000	0	1'153'216
650.4301.01*	Remises de taxes	0	0	0	-210'000	0	-250'900
650.4356	Interventions facturées	0	250'000	0	270'000	0	247'995
650.4651	Subventions	0	250'000	0	194'000	0	258'854
650.4659	Cotisations jeunes sapeurs-pompiers	0	700	0	600	0	850
650.4902	Prestations internes fournies	0	0	0	1'800	0	1'800
650.4904	Loyer ORCA	0	23'600	0	23'600	0	29'420
660	Protection civile	711'300	267'000	655'200	594'000	550'018	167'639
660.3012*	Salaires personnel occasionnel	18'000	0	0	0	0	0
660.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	500	0	500	0	157	0
660.3113	Achats équipements	20'500	0	500	0	530	0
660.3120	Energie	36'000	0	36'000	0	20'862	0
660.3139	Exploitation du poste de cdmt	1'000	0	1'000	0	615	0
660.3141	Entretien	10'000	0	2'000	0	1'386	0
660.3151	Entretien installations	3'800	0	10'800	0	10'224	0
660.3181	Frais de port	100	0	100	0	2	0
660.3182	Téléphones	1'000	0	1'000	0	523	0
660.3186	Assurances	1'300	0	1'300	0	1'268	0
660.3189*	Prestations de tiers	0	0	20'000	0	18'000	0
660.3310	Amortissements	19'600	0	19'000	0	19'600	0
660.3521*	Coût régionalisation	391'000	0	355'000	0	346'701	0
660.3818	Attribution au fonds des abris	200'000	0	200'000	0	121'450	0
660.3901	Charges sociales	2'000	0	0	0	0	0
660.3909	Intérêts internes	6'500	0	8'000	0	8'700	0
660.4271	Produits des locations	0	26'000	0	26'000	0	23'597
660.4309	Places protégées, abris	0	200'000	0	200'000	0	121'450
660.4501	Subventions reçues	0	13'000	0	13'000	0	13'459
660.4818*	Prélèvement au fonds des abris	0	28'000	0	355'000	0	9'133
670	Abattoirs	3'500	25'700	0	0	25'920	25'920
670.3186	Assurances	3'500	0	0	0	3'509	0
670.3815*	Attribution au fonds des abattoirs	0	0	0	0	4'801	0
670.3905	Entretiens internes bâtiments	0	0	0	0	17'610	0
670.4271	Produits des locations	0	25'700	0	0	0	25'920

650.4301 Suppression de la taxe non-pompiers en prévision de la régionalisation
650.4301.01 Voir remarque sur le compte 650.4301

660.3012 0.5 poste vs 0.0, précédemment sur le compte 660.3189
660.3189 Voir remarque sur le compte 660.3012
660.3521 Le coût par habitant passe de Fr. 12.99 à Fr. 14.06 et augmentation de la population
660.4818 Le montant à disposition dans le fonds ne permet plus un prélèvement pour couvrir le coût de la régionalisation

670.3815 On renonce à attribuer au fonds des abattoirs les excédents de recettes en raison de l'avenir incertain de ces derniers

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
680	Stand de tir	139'580	40'000	154'640	40'000	152'874	41'988
680.3011*	Traitements	39'000	0	37'000	0	36'808	0
680.3116	Achat matériel et outillage	10'400	0	13'000	0	11'795	0
680.3120	Energie	4'900	0	4'900	0	5'139	0
680.3133	Produits de nettoyages	400	0	400	0	389	0
680.3141	Entretien immeuble des ciberles	1'000	0	1'000	0	6'921	0
680.3182	Téléphones	500	0	500	0	223	0
680.3186	Assurances	3'100	0	3'100	0	3'034	0
680.3312	Amortissements	56'600	0	56'000	0	56'600	0
680.3901	Charges sociales	11'000	0	10'000	0	10'092	0
680.3905	Entretiens internes bâtiments	6'280	0	19'640	0	14'073	0
680.3909	Intérêts internes	6'400	0	9'100	0	7'800	0
680.4231	Locations de la buvette du stand	0	30'000	0	30'000	0	33'745
680.4303	Taxes d'utilisations du stand	0	10'000	0	10'000	0	8'123
680.4363	Remboursements de dommages	0	0	0	0	0	120

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	Affaires soc., Intégration et Culture	31'160'790	3'825'600	30'204'380	4'429'400	25'287'951	5'563'674
15	Activités culturelles	8'241'390	1'943'600	8'106'680	2'033'400	7'443'123	1'732'936
150	Administr. théâtres et concerts	405'600	4'000	383'800	0	402'901	0
150.3003	Commissions culturelles	4'000	0	2'000	0	5'060	0
150.3011*	Traitements	249'000	0	223'000	0	219'540	0
150.3012*	Salaires personnel auxiliaire	3'000	0	22'000	0	32'681	0
150.3060	Frais de déplacements	1'000	0	1'000	0	598	0
150.3091	Frais de formation	1'000	0	1'000	0	0	0
150.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	13'000	0	10'300	0	14'780	0
150.3111	Achats machines et mobilier	1'000	0	0	0	0	0
150.3151	Entretien du matériel	1'000	0	1'000	0	0	0
150.3170	Réceptions et hébergements	2'500	0	2'500	0	2'533	0
150.3181	Frais de port	16'800	0	16'000	0	18'668	0
150.3182	Téléphones	3'300	0	4'000	0	2'957	0
150.3183	Billetterie et frais d'encaissements	39'000	0	36'000	0	42'622	0
150.3901	Charges sociales	71'000	0	65'000	0	63'463	0
150.4362	Remboursement frais administratifs	0	4'000	0	0	0	0
151	Echandole	739'100	275'000	726'100	270'000	676'638	188'934
151.3011*	Traitements	188'000	0	183'000	0	187'217	0
151.3012	Salaires personnel auxiliaire	56'000	0	54'000	0	56'257	0
151.3060	Frais de déplacements	6'000	0	6'000	0	6'377	0
151.3109	Frais administratifs divers	4'500	0	4'500	0	5'194	0
151.3113	Achats équipements	4'500	0	6'500	0	9'131	0
151.3120	Energie	6'000	0	6'000	0	6'508	0
151.3131	Achats marchandises buvette	24'000	0	23'000	0	19'124	0
151.3133	Produits de nettoyages	3'000	0	2'500	0	2'683	0
151.3151	Entretien du matériel	6'600	0	6'600	0	8'735	0
151.3170	Réceptions et hébergements	30'000	0	30'000	0	33'799	0
151.3182	Téléphones	1'200	0	1'000	0	1'312	0
151.3185	Cachets aux tiers	200'000	0	200'000	0	177'591	0
151.3186	Prestations de tiers	13'000	0	13'000	0	8'669	0
151.3188	Publicité	101'500	0	97'000	0	69'123	0
151.3191	Droits et taxes	30'000	0	30'000	0	21'771	0
151.3310	Amortissements	5'000	0	5'000	0	5'000	0
151.3901	Charges sociales	59'000	0	57'000	0	56'948	0
151.3909	Intérêts internes	800	0	1'000	0	1'200	0
151.4271	Recettes buvette	0	40'000	0	37'000	0	34'763
151.4392	Recettes spectacles	0	180'000	0	180'000	0	136'971
151.4394	Publicité-sponsors	0	55'000	0	53'000	0	17'200
152	Affaires culturelles	1'364'500	60'000	1'048'200	0	1'063'311	136'000
152.3011*	Traitements	175'000	0	0	0	0	0
152.3060	Frais de déplacements	2'000	0	0	0	0	0
152.3091	Frais de formation	1'000	0	0	0	0	0

150.3011	2.75 postes vs 2.4, diminution sur le compte 150.3012
150.3012	voir remarque sur le compte 150.3011
151.3011	1.9 postes vs 1.9
152.3011	1 poste de délégué à la culture et 0.6 poste pour le secrétariat

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
152.3099	Frais divers du personnel	500	0	0	0	0	0
152.3109	Frais administratifs divers	1'000	0	0	0	0	0
152.3111	Achats machines et mobilier	8'000	0	0	0	0	0
152.3181	Frais de ports	2'000	0	0	0	0	0
152.3182	Téléphones	1'000	0	0	0	0	0
152.3188	Publicité	105'000	0	98'000	0	105'841	0
152.3189	Jeux du Castrum	120'000	0	0	0	180'000	0
152.3653	Subsides aux div.sociétés	135'000	0	122'000	0	120'000	0
152.3653.01	Subsides à la fanfare	41'000	0	41'000	0	41'000	0
152.3653.02	Musée d'Yverdon	366'000	0	366'200	0	365'380	0
152.3653.03	Association du Petit Globe	100'000	0	90'000	0	70'000	0
152.3653.05	Orchestre d'Yverdon	6'000	0	6'000	0	6'000	0
152.3653.06	Amalgame	125'000	0	125'000	0	50'000	0
152.3653.07*	Aide au cinéma	25'000	0	40'000	0	24'590	0
152.3653.08	Subventions culturelles	40'000	0	40'000	0	40'500	0
152.3653.09	Musée suisse de la mode	60'000	0	60'000	0	60'000	0
152.3653.10	Aides ponctuelles aux musées	1'000	0	0	0	0	0
152.3809	Attrib. jeux du Castrum	0	0	60'000	0	0	0
152.3901	Charges sociales	50'000	0	0	0	0	0
152.4809	Prélèvement fonds	0	60'000	0	0	0	136'000
153	Théâtre Benno Besson	1'434'450	466'400	1'700'270	784'000	1'308'870	480'815
153.3011*	Traitements	343'000	0	336'000	0	310'453	0
153.3012	Salaires personnel occasionnel	31'000	0	33'000	0	29'005	0
153.3060	Frais de déplacements	6'000	0	5'000	0	5'319	0
153.3109	Frais divers	6'000	0	5'000	0	6'971	0
153.3111	Achats machines et mobilier	13'000	0	13'100	0	9'815	0
153.3112	Achats matériel spectacle	9'000	0	11'500	0	10'434	0
153.3112.01	Matériel de créations	3'000	0	4'500	0	670	0
153.3131	Achats marchandises bar	9'000	0	10'000	0	11'445	0
153.3133	Matériel de conciergerie	3'000	0	3'500	0	2'675	0
153.3151	Entretien du matériel	1'000	0	1'000	0	1'082	0
153.3170	Réceptions et hébergements	33'000	0	33'000	0	32'551	0
153.3170.01	Créations-récept. hébergements	9'200	0	4'500	0	3'261	0
153.3185	Cachets	260'000	0	257'000	0	263'090	0
153.3185.01	Créations-cachets	126'000	0	443'000	0	100'500	0
153.3186	Prestations de tiers	18'000	0	14'300	0	18'319	0
153.3188	Publicité	75'000	0	66'000	0	63'468	0
153.3188.01	Créations-publicité	3'300	0	4'500	0	6'897	0
153.3191	Droits et taxes	44'500	0	45'000	0	43'637	0
153.3191.01	Créations-droits et taxes	6'500	0	3'500	0	1'772	0
153.3310	Amortissements	120'200	0	110'000	0	104'100	0
153.3901	Charges sociales	101'000	0	98'000	0	88'022	0
153.3902	Prestations internes	78'200	0	78'500	0	84'769	0
153.3905	Entretiens internes bâtiments	117'950	0	99'270	0	92'316	0
153.3909	Intérêts internes	17'600	0	21'100	0	18'300	0
153.4271	Location de salles	0	28'200	0	31'000	0	45'753
153.4359	Recettes bar	0	26'000	0	28'000	0	29'279
153.4392	Recettes spectacles	0	222'000	0	220'000	0	243'249
153.4392.01	Créations-recettes	0	43'000	0	360'000	0	12'964

152.3653.07 Le budget 2011 prévoyait une aide communale de Fr. 15'000.- au cinéma d'art et d'essai

153.3011 3.0 postes vs 3.0

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
153.4394	Publicité-sponsors	0	20'200	0	23'000	0	24'200
153.4513.01	Subvention créations	0	105'000	0	100'000	0	100'000
153.4902	Locations internes	0	22'000	0	22'000	0	25'370
154	Expositions	329'600	25'000	322'300	15'000	328'380	44'660
154.3011*	Traitements	146'000	0	143'000	0	140'120	0
154.3012	Salaires personnel auxiliaire	40'000	0	40'000	0	43'760	0
154.3060	Frais de déplacements	3'000	0	3'000	0	2'299	0
154.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	5'500	0	4'500	0	5'009	0
154.3102	Livres, journaux, annonces	35'000	0	35'000	0	35'084	0
154.3109	Frais administratifs divers	1'300	0	1'300	0	0	0
154.3111	Achats machines et mobilier	0	0	1'000	0	0	0
154.3113	Achats équipements	19'300	0	16'500	0	28'895	0
154.3153	Entr. oeuvres d'art municipales	3'000	0	3'000	0	2'889	0
154.3170	Réceptions	5'500	0	5'000	0	6'041	0
154.3181	Frais de port	10'000	0	10'000	0	7'876	0
154.3182	Téléphones	1'000	0	1'000	0	731	0
154.3186	Assurances	5'000	0	5'000	0	2'823	0
154.3189	Affichages	10'000	0	10'000	0	10'061	0
154.3901	Charges sociales	45'000	0	44'000	0	42'795	0
154.4359	Marge sur les ventes	0	25'000	0	15'000	0	32'173
154.4802	Prélèvements au fonds	0	0	0	0	0	12'486
155	Maison d'Ailleurs et Espace Jules Verne	648'020	0	664'390	0	689'423	0
155.3161	Loyer dépôt archives	18'000	0	18'700	0	18'074	0
155.3186	Assurances	5'400	0	5'400	0	5'382	0
155.3310	Amortissements	94'300	0	94'000	0	94'300	0
155.3653*	Subv. fondation Maison d'Ailleurs	470'000	0	440'000	0	440'000	0
155.3905	Entretiens internes bâtiments	37'520	0	77'390	0	99'567	0
155.3909	Intérêts internes	22'800	0	28'900	0	32'100	0
156	Bibliothèque publique	1'269'400	661'600	1'088'000	488'000	915'070	423'890
156.3011*	Traitements	640'000	0	468'000	0	399'898	0
156.3012	Salaires personnel occasionnel	5'000	0	10'000	0	2'729	0
156.3060	Frais de déplacements et divers	4'500	0	3'000	0	2'380	0
156.3091	Frais de formation	2'000	0	1'700	0	390	0
156.3099	Frais de personnel	200	0	200	0	102	0
156.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	11'000	0	14'000	0	9'838	0
156.3102	Livres, journaux, annonces	88'000	0	90'000	0	69'993	0
156.3109	Conservation du fonds ancien	1'000	0	1'000	0	1'322	0
156.3112	Achats de matériel	4'500	0	30'000	0	2'883	0
156.3113	Achats équipements	2'000	0	1'000	0	5'992	0
156.3114	Achats matériel et machines	100	0	0	0	0	0
156.3133	Produits de conciergerie	1'900	0	1'900	0	468	0
156.3181	Frais de port	2'500	0	2'800	0	2'094	0
156.3182	Téléphones	1'700	0	1'800	0	800	0
156.3186	Assurances	5'700	0	5'600	0	7'182	0
156.3189	Prestations de tiers	18'000	0	23'000	0	28'530	0
156.3312	Amortissements	44'600	0	44'000	0	44'442	0
156.3653.01	Broquine	45'000	0	45'000	0	0	0

154.3011	1.5 postes vs 1.5
155.3653	Mesure d'accompagnement exceptionnelle Playtime 2012 de Fr. 30'000.-
156.3011	7.5 postes vs 5.3, 2.2 postes de bibliothécaires scolaires refacturés au canton (voir compte 156.4513)

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
156.3809	Attribution 250ème anniversaire	0	0	0	0	10'000	0
156.3901	Charges sociales	182'000	0	133'000	0	109'919	0
156.3902	Prestations reçues	43'000	0	43'000	0	45'600	0
156.3904	Loyer interne	160'000	0	160'000	0	160'008	0
156.3909	Intérêts internes	6'700	0	9'000	0	10'500	0
156.4359	Recettes	0	58'000	0	58'000	0	74'778
156.4513*	Subventions Etat	0	198'400	0	0	0	1'249
156.4801	Prélèvement au fonds	0	0	0	30'000	0	20'373
156.4909	Couvertures déficit	0	405'200	0	400'000	0	327'490
157	La Marive	1'970'720	426'600	2'095'920	454'400	1'966'722	431'640
157.3003	Jetons des commissions	300	0	300	0	120	0
157.3011*	Traitements	284'000	0	278'000	0	272'601	0
157.3012	Salaires personnel auxiliaire	80'000	0	80'000	0	84'509	0
157.3060	Frais de déplacements	500	0	300	0	297	0
157.3091	Frais de formation	500	0	500	0	0	0
157.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	2'200	0	2'300	0	2'266	0
157.3114	Achats de matériel et machines	24'000	0	11'600	0	27'398	0
157.3121	Consommation d'eau	4'500	0	5'500	0	4'291	0
157.3122*	Consommation de gaz	30'000	0	60'000	0	23'550	0
157.3123*	Consommation d'électricité	65'000	0	100'000	0	61'936	0
157.3133	Produits de conciergerie	16'000	0	14'600	0	9'440	0
157.3137	Achats	54'000	0	65'000	0	55'886	0
157.3156	Entretien matériel	30'000	0	29'000	0	25'156	0
157.3156.01	Matériel à louer	2'000	0	2'000	0	161	0
157.3182	Téléphones	5'000	0	5'500	0	4'952	0
157.3185	Prestations de tiers	5'000	0	5'000	0	0	0
157.3186	Prime ass. ECA	24'000	0	24'000	0	23'591	0
157.3189	Publicité	17'000	0	17'000	0	11'068	0
157.3191	Epuration des eaux	3'700	0	2'000	0	2'837	0
157.3312	Amortissements	851'100	0	842'000	0	811'900	0
157.3901	Charges sociales	89'000	0	86'000	0	83'195	0
157.3905	Entretiens internes bâtiments	97'820	0	114'920	0	81'868	0
157.3909	Intérêts internes	285'100	0	350'400	0	379'700	0
157.4271	Recettes des locations	0	280'000	0	300'000	0	280'723
157.4271.01	Location de matériel	0	28'000	0	28'000	0	29'083
157.4272	Recettes parc	0	8'000	0	8'000	0	10'040
157.4359	Ventes de marchandises	0	90'000	0	100'000	0	92'048
157.4362	Remboursement de frais	0	2'500	0	2'500	0	3'696
157.4902	Locations internes	0	18'100	0	15'900	0	11'911
157.4902.01	Locations internes matériel	0	0	0	0	0	4'140
158	Saison musicale	80'000	25'000	77'700	22'000	91'808	26'997
158.3012	Salaires personnel occasionnel	800	0	1'200	0	650	0
158.3170	Réceptions, hébergements	3'000	0	8'400	0	5'213	0
158.3185	Cachets	56'000	0	47'000	0	65'400	0
158.3186	Prestations de tiers	2'500	0	3'500	0	2'987	0
158.3189	Publicité	13'500	0	13'500	0	13'057	0
158.3191	Droits d'auteurs	1'300	0	2'000	0	2'057	0
158.3901	Charges sociales	100	0	100	0	65	0

156.4513	Voir remarque sur compte 156.3011
157.3011	3.2 postes vs 3.2
157.3122	Diverses mesures prises pour la diminution de la consommation d'énergie
157.3123	Diverses mesures prises pour la diminution de la consommation d'énergie

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
158.3902	Prestations reçues	2'800	0	2'000	0	2'380	0
158.4392	Recettes	0	25'000	0	22'000	0	26'997
70	Affaires sociales - Administration	173'600	11'000	813'800	408'000	880'610	420'685
700	Administration et information	173'600	11'000	409'600	65'000	477'010	71'875
700.3011*	Traitements	106'000	0	254'000	0	296'743	0
700.3012	Salaires du personnel occasionnel	0	0	0	0	2'475	0
700.3060	Frais de déplacements	4'000	0	8'800	0	7'837	0
700.3099	Frais divers du personnel	500	0	2'000	0	962	0
700.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	9'800	0	28'000	0	24'172	0
700.3111	Achats machines et mobilier	10'000	0	1'800	0	5'030	0
700.3151	Entretien des machines	500	0	900	0	670	0
700.3163	Location matériel et machines	1'200	0	0	0	9'236	0
700.3181	Frais de port	6'000	0	40'000	0	44'120	0
700.3182	Téléphones	3'600	0	3'100	0	4'114	0
700.3901	Charges sociales	30'000	0	71'000	0	81'650	0
700.3904	Locations internes	2'000	0	0	0	0	0
700.4362	Remboursement frais administratifs	0	11'000	0	1'000	0	5'826
700.4525*	Part. CSR aux frais administratifs	0	0	0	64'000	0	66'049
709	Locaux	0	0	404'200	343'000	403'601	348'809
709.3120	Energie	0	0	13'700	0	10'792	0
709.3133	Produits de nettoyages	0	0	3'500	0	2'993	0
709.3161	Loyer des bureaux	0	0	350'000	0	355'533	0
709.3189	Prestations de tiers	0	0	35'000	0	34'062	0
709.3904	Loyer interne	0	0	2'000	0	220	0
709.4525	Part CSR aux frais de locaux	0	0	0	291'000	0	291'443
709.4655	Produits des sous-locations	0	0	0	52'000	0	57'366
71	Service social	9'529'700	1'662'000	8'694'800	1'754'000	11'245'066	2'506'906
710	Service social communal	3'980'400	3'000	3'646'300	67'000	6'715'598	795'155
710.3003	Jetons des commissions	2'500	0	2'000	0	5'610	0
710.3170	Réception nouveaux retraités	2'500	0	2'500	0	1'500	0
710.3189	Frais garde-meubles	2'000	0	2'000	0	3'910	0
710.3193.01	Aides et cotisations à des associations	20'000	0	20'000	0	16'700	0
710.3193.03*	Contribution au GRAAP	0	0	12'000	0	6'333	0
710.3515.01	Participation au SPAS	0	0	0	0	3'785'005	0
710.3515.02	Participation au SPJ	0	0	0	0	109'658	0
710.3525.01	Centre social régional	14'000	0	12'000	0	11'400	0
710.3654.02	Maintien à domicile	2'970'000	0	2'675'000	0	2'327'250	0
710.3655.03*	Maison de retraite	0	0	8'000	0	7'978	0
710.3655.04	Caritas cours de français	57'000	0	52'000	0	52'000	0
710.3655.05	Polyval	7'000	0	7'000	0	7'000	0
710.3655.06	Centre Les Alizés	80'000	0	80'000	0	80'000	0
710.3655.11	Fondation vaudoise de probation	5'600	0	5'400	0	5'318	0
710.3655.13	Association lire et écrire	28'000	0	25'000	0	18'000	0
710.3655.15	AFPT zone bleue	70'000	0	70'000	0	70'000	0

700.3011 0.5 postes vs 2.6
700.4525 Reprise des frais administratifs directement par la nouvelle ass. de communes RAS Jura-Nord vaudois

709 Reprise des baux à loyer et des frais liés par la nouvelle ass. de communes RAS Jura-Nord vaudois

710.3193.03 Désormais dans la facture sociale regroupée sur le compte 720.3515.01
710.3655.03 Dissolution de l'association de l'EMS des 4 Marronniers

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
710.3655.16	Viaduc	6'200	0	6'200	0	6'120	0
710.3655.20	Jardin ouvert	3'000	0	5'000	0	5'000	0
710.3655.23	Contribution à la FAJE	140'000	0	134'000	0	132'960	0
710.3655.24	Comm. Consult. Suisses Immigrés	0	0	0	0	2'768	0
710.3655.25	Railfair	5'000	0	5'000	0	4'150	0
710.3659	Aide au développement	62'600	0	63'200	0	41'015	0
710.3665	Frais funéraires indigents vaudois	10'000	0	10'000	0	15'923	0
710.3665.10	Allocation d'aide aux familles	460'000	0	450'000	0	0	0
710.3669*	Aides abonn. seniors Travys	35'000	0	0	0	0	0
710.4362	Remboursement de frais	0	3'000	0	0	0	0
710.4655*	Rétrocession de la FAJE	0	0	0	67'000	0	66'480
710.4809	Prélèvement sur le fonds de réserve	0	0	0	0	0	728'675
711*	Centre social régional	0	0	324'000	324'000	323'917	323'917
711.3011	Traitements	0	0	253'000	0	254'215	0
711.3901	Charges sociales	0	0	71'000	0	69'702	0
711.4525	Part CSR sur traitements	0	0	0	324'000	0	323'917
714	Accueil de jour des enfants	5'407'000	1'652'000	4'604'000	1'356'000	4'205'551	1'387'834
714.3525.01	Accueil familial de jour	140'000	0	134'000	0	132'960	0
714.3655.01*	AYAPE	3'144'000	0	2'650'000	0	2'340'000	0
714.3655.02*	Arche de Noë	690'000	0	620'000	0	490'000	0
714.3655.03*	Restitution subv. FAJE aux garderies	1'263'000	0	980'000	0	1'074'632	0
714.3655.04	Contrib. aux autres réseaux convent.	20'000	0	20'000	0	15'906	0
714.3655.05	Restit.contrib.réseaux aux garderies	150'000	0	200'000	0	138'853	0
714.3655.08	Garderie le Lapin Bleu	0	0	0	0	13'200	0
714.4525*	Contributions des communes	0	220'000	0	130'000	0	136'114
714.4655.01	Subvention de la FAJE	0	1'263'000	0	980'000	0	1'066'579
714.4655.02	Contributions des employeurs	0	13'000	0	25'000	0	19'045
714.4655.03	Finances inscriptions des parents	0	0	0	1'000	0	13'300
714.4655.04	Contributions des parents placeurs	0	6'000	0	20'000	0	9'081
714.4655.05	Contrib. des autres réseaux convent.	0	150'000	0	200'000	0	143'715
719	Intégration	142'300	7'000	120'500	7'000	0	0
719.3003	Jetons des commissions	2'500	0	1'800	0	0	0
719.3011*	Traitements	60'000	0	59'000	0	0	0
719.3012*	Salaires personnel occasionnel	22'000	0	0	0	0	0
719.3060	Frais de déplacements	700	0	600	0	0	0
719.3091	Frais de formation	500	0	500	0	0	0
719.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	1'900	0	2'100	0	0	0
719.3170	Frais de réceptions et de manifestations	2'500	0	1'500	0	0	0
719.3181	Frais de port	500	0	300	0	0	0
719.3182	Téléphones	200	0	200	0	0	0
719.3185	Projets d'intégration	27'000	0	32'000	0	0	0
719.3193	Contributions et cotisations	500	0	500	0	0	0
719.3655	Comm. Consult. Suisses-Immigrés	5'000	0	5'000	0	0	0
719.3901	Charges sociales	19'000	0	17'000	0	0	0
719.4655	Participations de tiers	0	7'000	0	7'000	0	0

710.3669 Mesures compensatoires pour les aînés
710.4655 Fin de la restitution de la contribution socle après 5 ans conformément à la législation (2007-2011)

711 Plus de personnel communal mis à disposition de la nouvelle ass. de communes RAS Jura-Nord vaudois

714.3655.01 Ouverture de nouvelles places dans la garderie des Isles
714.3655.02 Poursuite de l'adaptation partielle des salaires aux normes
714.3655.03 Voir 714.4655.01 Augmentation liée au nombre supplém. de places de garderie et à la hausse du taux de subvention FAJE
714.4525 Nouvelles règles pour le calcul de la part des communes à RéAjy (contribution de base + contribution selon la consommation)

719.3011 0.6 poste vs 0.6
719.3012 Personnel auxiliaire pour les projets "Espace Traits d'Union" et "Femmes Tische"

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
720	Prévoyance sociale	12'433'000	125'000	11'724'000	125'000	5'087'433	853'466
720.3011*	Traitements	97'000	0	96'000	0	94'441	0
720.3515	Participation au SASH	0	0	0	0	3'662'518	0
720.3515.01*	Participation à la facture sociale	10'943'000	0	10'291'000	0	0	0
720.3525	Contributions à la RAS	445'000	0	390'000	0	385'584	0
720.3665	Aides complémentaires communales	920'000	0	920'000	0	918'995	0
720.3901	Charges sociales	28'000	0	27'000	0	25'895	0
720.4525	Participations RAS et communes	0	125'000	0	125'000	0	120'336
720.4809	Prélèvement sur le fonds de réserve	0	0	0	0	0	733'130
740	Office du logement	572'100	84'000	653'000	109'000	555'541	49'681
740.3011*	Traitements	111'000	0	109'000	0	106'623	0
740.3161	Loyers appart. subv. étudiants	34'000	0	34'000	0	31'964	0
740.3290	Part. abaiss. des loyers HLM	295'100	0	329'000	0	353'368	0
740.3655*	Aides individuelles au logement	100'000	0	150'000	0	31'082	0
740.3901	Charges sociales	32'000	0	31'000	0	29'235	0
740.3909	Participations HLM communaux	0	0	0	0	3'270	0
740.4271	Locations appart. subv. aux étudiants	0	34'000	0	34'000	0	34'140
740.4515*	Part cantonale à aide au logement	0	50'000	0	75'000	0	15'541
751	Emplois temporaires subventionnés	211'000	0	212'100	0	76'178	0
751.3011*	Traitements	49'000	0	48'000	0	27'784	0
751.3012	Salaires des chômeurs	135'000	0	135'000	0	37'018	0
751.3060	Frais de déplacements	0	0	1'700	0	0	0
751.3114	Achats de matériel et machines	0	0	300	0	0	0
751.3189	Prestations de tiers	0	0	100	0	56	0
751.3901	Charges sociales	27'000	0	27'000	0	11'320	0

720.3011 1.0 poste vs 1.0
720.3515.01 Participation communale à la facture sociale cantonale (regroupée sur une seule rubrique)

740.3011 1.0 poste vs 1.0
740.3655 Progression encore peu importante des demandes ALL
740.4515 Voir 740.3655 part cantonale de 50 %

751.3011 0.5 poste vs 0.5

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	Service des Energies	58'108'120	64'365'700	57'463'900	62'934'500	56'792'954	63'860'735
80	Administration générale	6'196'200	6'196'200	6'337'500	6'337'500	5'980'119	5'980'119
801	Direction et administration	2'031'300	2'031'300	2'083'500	2'083'500	2'043'132	2'043'132
801.3003	Jetons des commissions	0	0	0	0	1'500	0
801.3011*	Traitements	1'165'000	0	1'204'000	0	1'178'236	0
801.3012	Salaires personnel occasionnel	45'000	0	45'000	0	41'120	0
801.3060	Frais assemblées professionnelles	9'000	0	9'000	0	7'880	0
801.3061	Indemnités kilométriques	3'500	0	3'500	0	2'008	0
801.3091	Frais de formation	11'500	0	8'000	0	6'688	0
801.3099	Frais divers du personnel	10'300	0	8'000	0	10'326	0
801.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	30'000	0	38'000	0	22'847	0
801.3102	Livres. journaux, annonces	3'000	0	3'000	0	3'753	0
801.3111	Achats machines et mobilier	1'000	0	2'000	0	512	0
801.3151	Entretien machines de bureau	13'000	0	10'000	0	10'504	0
801.3170	Frais de réceptions et manifestations	30'000	0	30'000	0	32'912	0
801.3180	Taxes bvr	60'000	0	62'000	0	62'757	0
801.3181	Affranchissements	75'000	0	70'000	0	76'956	0
801.3182	Téléphones	54'000	0	53'000	0	44'503	0
801.3185	Prestations de tiers	70'000	0	70'000	0	130'323	0
801.3185.01	Prest. de tiers pour délégué à l'Energie	15'000	0	15'000	0	5'370	0
801.3301	Pertes sur débiteurs	100'000	0	110'000	0	77'770	0
801.3901	Charges sociales	336'000	0	343'000	0	327'168	0
801.4221	Intérêts de retard	0	18'000	0	12'000	0	21'301
801.4360	Récupérations de frais administratifs	0	180'000	0	120'000	0	182'898
801.4908	Répartition des charges indirectes	0	1'833'300	0	1'951'500	0	1'838'933
802	Immeubles	746'900	746'900	743'300	743'300	760'873	760'873
802.3011*	Traitements	147'000	0	143'000	0	141'305	0
802.3012	Salaires personnel occasionnel	1'000	0	1'000	0	365	0
802.3114	Achats de matériel et machines	2'000	0	2'200	0	2'629	0
802.3120	Achats énergie	100'000	0	85'000	0	102'921	0
802.3133	Produits de nettoyages	4'500	0	5'000	0	4'012	0
802.3141	Entretien des immeubles	47'000	0	30'000	0	36'062	0
802.3160	Loyers et fermages	40'000	0	40'000	0	39'324	0
802.3186	Assurances	27'000	0	27'000	0	27'390	0
802.3189	Prestations de tiers	24'000	0	24'000	0	14'221	0
802.3191	Impôts, taxes, concessions	1'500	0	1'200	0	1'465	0
802.3312	Amortissements	198'800	0	212'000	0	212'300	0
802.3901	Charges sociales	42'000	0	40'000	0	38'780	0
802.3902	Prestations internes	4'000	0	4'000	0	4'000	0
802.3909	Intérêts internes	108'100	0	128'900	0	136'100	0
802.4271	Produits des locations	0	27'780	0	27'600	0	27'780
802.4908	Répartition des charges indirectes	0	719'120	0	715'700	0	733'093

801.3011 12.25 postes vs 12.05 (le remplacement du chef de service n'est pas prévu avant juillet 2012)

802.3011 2.0 postes vs 2.0

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
804	Bureau technique	1'093'300	1'093'300	1'035'300	1'035'300	951'728	951'728
804.3011*	Traitements	836'000	0	793'000	0	720'319	0
804.3012	Salaires du personnel occasionnel	0	0	0	0	20'660	0
804.3060	Frais assemblées professionnelles	1'100	0	1'100	0	137	0
804.3091	Frais de formation	4'200	0	4'100	0	990	0
804.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	5'000	0	5'100	0	4'102	0
804.3111	Achats machines et mobilier	4'000	0	4'000	0	165	0
804.3151	Entretien machines de bureau	5'000	0	5'000	0	5'788	0
804.3901	Charges sociales	238'000	0	223'000	0	199'567	0
804.4529	Main d'oeuvre facturée	0	125'000	0	124'000	0	158'651
804.4908	Répartition des charges indirectes	0	968'300	0	911'300	0	793'077
805	Informatique	587'600	587'600	741'400	741'400	731'292	731'292
805.3091	Frais de formation	10'000	0	13'500	0	5'080	0
805.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	6'000	0	6'000	0	3'756	0
805.3111	Achats machines et mobilier, logiciels	42'000	0	40'000	0	39'763	0
805.3156	Maintenance systèmes et matériel	149'000	0	123'000	0	133'120	0
805.3185	Prestations de services	51'000	0	54'000	0	34'172	0
805.3313	Amortissements	56'900	0	233'000	0	233'600	0
805.3902	Prestations internes	271'000	0	262'000	0	264'000	0
805.3909	Intérêts internes	1'700	0	9'900	0	17'800	0
805.4908	Répartition des charges indirectes	0	587'600	0	741'400	0	731'292
808	Véhicules	133'700	133'700	123'600	123'600	147'701	147'701
808.3061	Indemnités kilométriques	3'000	0	3'200	0	2'669	0
808.3115	Achats de véhicules	0	0	10'000	0	26'800	0
808.3155	Entretien véhicules	74'000	0	74'000	0	86'405	0
808.3186	Assurances	15'000	0	15'000	0	18'325	0
808.3192	Taxes sur véhicules	15'000	0	16'500	0	13'503	0
808.3313	Amortissements	22'400	0	0	0	0	0
808.3909	Intérêts internes	4'300	0	4'900	0	0	0
808.4274	Locations véhicules et outillage	0	1'000	0	0	0	160
808.4908	Répartition des charges indirectes	0	132'700	0	123'600	0	147'541
809	Services généraux	1'603'400	1'603'400	1'610'400	1'610'400	1'345'392	1'345'392
809.3011*	Traitements	1'173'000	0	1'183'000	0	930'254	0
809.3060	Frais assemblées professionnelles	2'000	0	2'000	0	0	0
809.3091	Frais de formation	11'400	0	11'400	0	2'118	0
809.3114	Achats de matériel et machines	84'000	0	81'000	0	55'770	0
809.3189	Prestations de tiers	0	0	0	0	102'187	0
809.3901	Charges sociales	333'000	0	333'000	0	255'063	0
809.4353	Ventes régies à des tiers	0	10'000	0	10'000	0	13'658
809.4529	Main d'oeuvre facturée	0	40'000	0	40'000	0	0
809.4902	Prestations internes fournies	0	0	0	0	0	25'616
809.4908	Répartition des charges indirectes	0	1'553'400	0	1'560'400	0	1'306'118

804.3011 7.9 postes vs 7.4, complément 0.5 pour le bureau technique

809.3011 12.0 postes vs 12.0

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
81	Service des eaux	7'593'000	7'646'000	7'476'000	7'522'000	7'190'070	7'252'913
810	Achats et ventes SEO	3'000'350	5'572'000	2'773'300	5'508'000	2'776'755	6'322'447
810.3121	Consommation d'eau	2'320'000	0	2'240'000	0	676'091	0
810.3123	Achats électricité pompage	210'000	0	171'000	0	281'100	0
810.3801	Attribution fonds de renouvellement	354'350	0	250'000	0	1'740'942	0
810.3908	Répartition des charges indirectes	116'000	0	112'300	0	78'622	0
810.4341	Taxes de raccordements	0	300'000	0	250'000	0	433'079
810.4351	Ventes d'eau	0	4'500'000	0	4'504'000	0	5'144'647
810.4351.00	Ventes eau redondance Grandson	0	52'000	0	54'000	0	0
810.4351.01	Frais de comptage et abonn.	0	720'000	0	700'000	0	744'721
811	Entretien du réseau	2'417'500	1'212'000	2'495'600	1'153'000	2'309'065	654'146
811.3011*	Traitements	639'000	0	655'000	0	543'189	0
811.3091	Frais de formation	5'500	0	6'800	0	4'372	0
811.3135	Achats de matériel	70'000	0	62'000	0	82'454	0
811.3144	Prestations de tiers, GC	220'000	0	251'000	0	250'739	0
811.3186	Assurances	33'000	0	30'000	0	28'865	0
811.3189	Autres prestations de tiers	40'000	0	34'000	0	12'999	0
811.3901	Charges sociales	182'000	0	184'000	0	148'935	0
811.3908	Répartition des charges indirectes	1'228'000	0	1'272'800	0	1'237'513	0
811.4342.01	Droit de timbre facturé à Sagenord	0	950'000	0	950'000	0	368'838
811.4529	Main d'oeuvre facturée	0	140'000	0	79'000	0	163'418
811.4902	Prestations internes fournies	0	81'000	0	83'000	0	81'891
811.4903	Participations STE et pompiers	0	41'000	0	41'000	0	40'000
812	Exploitation SEO	1'981'150	615'000	2'012'100	620'000	1'893'059	2'436
812.3011*	Traitements	405'000	0	403'000	0	380'752	0
812.3012	Personnel auxiliaire	15'000	0	0	0	0	0
812.3135	Achats de matériel	50'000	0	42'000	0	56'858	0
812.3144	Prestations de tiers, GC	10'000	0	9'000	0	6'394	0
812.3154	Achats et entretiens compteurs	3'000	0	18'000	0	9'675	0
812.3189	Autres prestations de tiers	90'000	0	88'000	0	57'104	0
812.3193	Contributions et cotisations	12'500	0	11'000	0	12'046	0
812.3311	Amortissements	488'650	0	521'000	0	516'400	0
812.3901	Charges sociales	117'000	0	113'000	0	104'397	0
812.3908	Répartition des charges indirectes	390'000	0	407'100	0	349'432	0
812.3909	Intérêts internes	400'000	0	400'000	0	400'000	0
812.4356.01	Frais d'exploit. fact. à Sagenor	0	615'000	0	620'000	0	2'436
814	Activités accessoires SEO	194'000	247'000	195'000	241'000	211'192	273'884
814.3137	Achats appareillages et matériel	116'000	0	115'000	0	128'795	0
814.3902	Main d'oeuvre interne	78'000	0	80'000	0	82'397	0
814.4354	Ventes récupérations	0	0	0	1'000	0	0
814.4358	Ventes et régies aux tiers	0	247'000	0	240'000	0	273'884

811.3011 7.1 postes vs 7.1

812.3011 4.0 postes vs 4.0

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
82	Service du gaz	18'914'200	24'427'000	18'895'900	23'527'000	17'862'829	23'146'221
820	Achats et ventes SEG	15'756'000	23'953'000	15'602'300	23'080'000	14'925'410	22'712'934
820.3122	Achats de gaz	15'520'000	0	15'410'000	0	13'775'769	0
820.3801	Attribution fonds renouvellement	120'000	0	80'000	0	1'071'018	0
820.3908	Répartition des charges indirectes	116'000	0	112'300	0	78'622	0
820.4341	Finances d'équipement	0	120'000	0	80'000	0	171'018
820.4352*	Ventes de gaz	0	21'633'000	0	21'040'000	0	20'461'744
820.4352.01	Frais de comptage et abonn.	0	367'000	0	320'000	0	353'178
820.4352.02	Taxe CO2	0	1'833'000	0	1'640'000	0	1'726'994
821	Entretien du réseau	1'838'000	274'000	1'839'100	237'000	1'602'646	245'633
821.3011*	Traitements	394'000	0	405'000	0	331'411	0
821.3091	Frais de formation	21'000	0	23'000	0	12'359	0
821.3135	Achats de matériel	48'500	0	40'000	0	29'569	0
821.3144	Prestations de tiers, GC	93'000	0	67'000	0	73'570	0
821.3186	Assurances	19'000	0	19'000	0	18'901	0
821.3189	Autres prestations de tiers	66'500	0	48'000	0	35'585	0
821.3901	Charges sociales	112'000	0	114'000	0	90'868	0
821.3908	Répartition des charges indirectes	1'084'000	0	1'123'100	0	1'010'382	0
821.4111	Concession d'utilisation Ste-Croix	0	104'000	0	91'000	0	103'295
821.4529	Main d'oeuvre facturée	0	95'000	0	71'000	0	99'448
821.4902	Prestations internes fournies	0	75'000	0	75'000	0	42'890
822	Exploitation SEG	1'165'200	0	1'294'500	0	1'214'855	0
822.3011*	Traitements	149'000	0	151'000	0	142'798	0
822.3135	Achats de matériel	21'500	0	14'900	0	20'843	0
822.3144	Prestations de tiers GC	4'500	0	4'500	0	0	0
822.3154	Achats et entretiens compteurs	5'000	0	8'000	0	11'471	0
822.3156	Exploitation GNC	106'000	0	137'000	0	85'739	0
822.3189	Autres prestations de tiers	18'500	0	14'000	0	7'160	0
822.3193	Contributions et cotisations	63'000	0	60'000	0	60'920	0
822.3311	Amortissements	428'700	0	469'000	0	525'733	0
822.3901	Charges sociales	42'000	0	42'000	0	39'153	0
822.3908	Répartition des charges indirectes	166'000	0	173'100	0	131'037	0
822.3909	Intérêts internes	161'000	0	221'000	0	190'000	0
824	Activités accessoires SEG	155'000	200'000	160'000	210'000	119'919	187'654
824.3137	Achats appareils et matériel	80'000	0	85'000	0	63'016	0
824.3902	Main d'oeuvre interne	75'000	0	75'000	0	56'903	0
824.4358	Ventes et régies aux tiers	0	200'000	0	210'000	0	187'654
83	Service de l'électricité	25'404'720	26'096'500	24'754'500	25'548'000	25'759'935	27'481'482
830	Achats et ventes SEE	13'196'000	13'928'000	12'701'300	13'483'000	13'365'395	14'568'676
830.3123	Achats électricité	13'079'000	0	12'589'000	0	12'860'565	0
830.3801	Attribution fonds	0	0	0	0	400'000	0

820.4352 283 Gwh x Fr. 0.076 + Fr. 125'000.- GNC

821.3011 4.4 postes vs 4.4

822.3011 1.5 postes vs 1.5

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
830.3908	Répartition des charges indirectes	117'000	0	112'300	0	104'830	0
830.4353	Ventes d'électricité	0	13'928'000	0	13'483'000	0	14'568'676
831	Entretien du réseau SEE	7'735'000	10'156'000	7'556'300	10'110'000	8'413'563	10'959'061
831.3011*	Traitements	1'003'000	0	1'003'000	0	932'286	0
831.3012	Salaires personnel occasionnel	20'000	0	20'000	0	9'562	0
831.3091	Frais de formation	20'000	0	20'000	0	10'978	0
831.3114	Achats de machines et d'outillages	20'500	0	20'500	0	20'670	0
831.3123	Acheminement HT/THT - Pertes	3'213'000	0	3'030'000	0	3'181'377	0
831.3135	Achats de matériel	155'000	0	150'000	0	122'120	0
831.3141	Entretien bâtiments des stations	40'000	0	40'000	0	33'931	0
831.3144	Prestations de tiers, GC	66'000	0	100'000	0	40'166	0
831.3186	Assurances	13'000	0	12'000	0	12'703	0
831.3189	Autres prestations de tiers	118'500	0	131'000	0	146'224	0
831.3801	Attribution fonds	350'000	0	200'000	0	1'174'710	0
831.3901	Charges sociales	287'000	0	284'000	0	256'576	0
831.3908	Répartition des charges indirectes	2'429'000	0	2'545'800	0	2'472'260	0
831.4341	Finances d'équipement	0	350'000	0	200'000	0	574'710
831.4353*	Droit de timbre	0	8'111'000	0	8'250'000	0	8'316'650
831.4353.01	Frais de comptage et abonnement	0	1'240'000	0	1'230'000	0	1'254'389
831.4356	Prestations de services à des tiers	0	175'000	0	150'000	0	177'826
831.4529	Main d'oeuvre facturée	0	200'000	0	200'000	0	537'516
831.4902	Prestations internes fournies	0	80'000	0	80'000	0	97'970
832	Exploitation SEE	2'473'420	0	2'548'900	0	2'064'786	0
832.3011*	Traitements	51'000	0	51'000	0	47'636	0
832.3135	Achats de matériel	33'000	0	18'000	0	10'970	0
832.3154	Achats et entretiens compteurs	30'000	0	22'000	0	24'626	0
832.3189	Autres prestations de tiers	95'000	0	99'000	0	44'761	0
832.3193	Contributions et cotisations	42'000	0	40'000	0	37'321	0
832.3311	Amortissements	1'391'000	0	1'413'000	0	1'295'732	0
832.3901	Charges sociales	14'000	0	14'000	0	13'061	0
832.3908	Répartition des charges indirectes	85'420	0	88'900	0	43'679	0
832.3909	Intérêts internes	732'000	0	803'000	0	547'000	0
833	Eclairage public	825'500	825'500	796'000	796'000	838'717	838'717
833.3011*	Traitements	103'000	0	100'000	0	93'671	0
833.3123	Consommation d'électricité	350'000	0	375'000	0	336'428	0
833.3135	Achats de matériel	117'000	0	104'000	0	91'389	0
833.3144	Prestations de tiers, GC	30'000	0	30'000	0	9'684	0
833.3189	Autres prestations de tiers	33'000	0	41'800	0	31'392	0
833.3311	Amortissements	76'200	0	61'000	0	47'000	0
833.3801	Attrib.fonds renouvellement EP	24'300	0	0	0	121'791	0
833.3901	Charges sociales	29'000	0	28'000	0	25'683	0
833.3908	Répartition des charges indirectes	63'000	0	56'200	0	43'679	0
833.3909	Intérêts internes	0	0	0	0	38'000	0
833.4342	Taxes éclairage publique	0	825'500	0	796'000	0	838'717
834	Activités accessoires SEE	327'000	385'000	330'000	400'000	296'058	334'339
834.3137	Achats appareils et matériel	247'000	0	250'000	0	186'991	0

831.3011	10.8 postes vs 10.8
831.4353	128 Gwh x Fr. 0.0587 + Fr. 601'000.- service systèmes Swissgrid
832.3011	0.5 poste vs 0.5
833.3011	1.2 postes vs 1.2

		Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
834.3902	Main d'oeuvre interne	80'000	0	80'000	0	109'067	0
834.4358	Ventes et régies aux tiers	0	385'000	0	400'000	0	334'339
835	Efficacité énergétique	762'000	762'000	732'000	732'000	773'638	773'638
835.3185.01	Actions pr énergies renouvelables	508'000	0	488'000	0	30'892	0
835.3185.02	Actions pr efficacité énergétique	0	0	0	0	15'415	0
835.3185.03	Actions pr développement durable	254'000	0	244'000	0	101'274	0
835.3657.01	Subventions pr énergies renouvelables	0	0	0	0	53'670	0
835.3657.03	Subventions pr développement durable	0	0	0	0	49'231	0
835.3801	Attribution fonds	0	0	0	0	523'157	0
835.4342	Taxe environnementale	0	762'000	0	732'000	0	773'638
837	Réseau fibre-optique	85'800	40'000	90'000	27'000	7'778	7'050
837.3091	Frais de formation	3'000	0	4'000	0	0	0
837.3114	Achats de machines et d'outillages	2'000	0	4'000	0	0	0
837.3135	Achats de matériel	15'000	0	15'000	0	2'923	0
837.3144	Prestations de tiers, GC	13'500	0	15'000	0	4'856	0
837.3189	Autres prestations de tiers	10'000	0	20'000	0	0	0
837.3193	Contributions et cotisations	5'000	0	10'000	0	0	0
837.3311	Amortissements	37'300	0	22'000	0	0	0
837.4342	Location du réseau	0	40'000	0	27'000	0	7'050

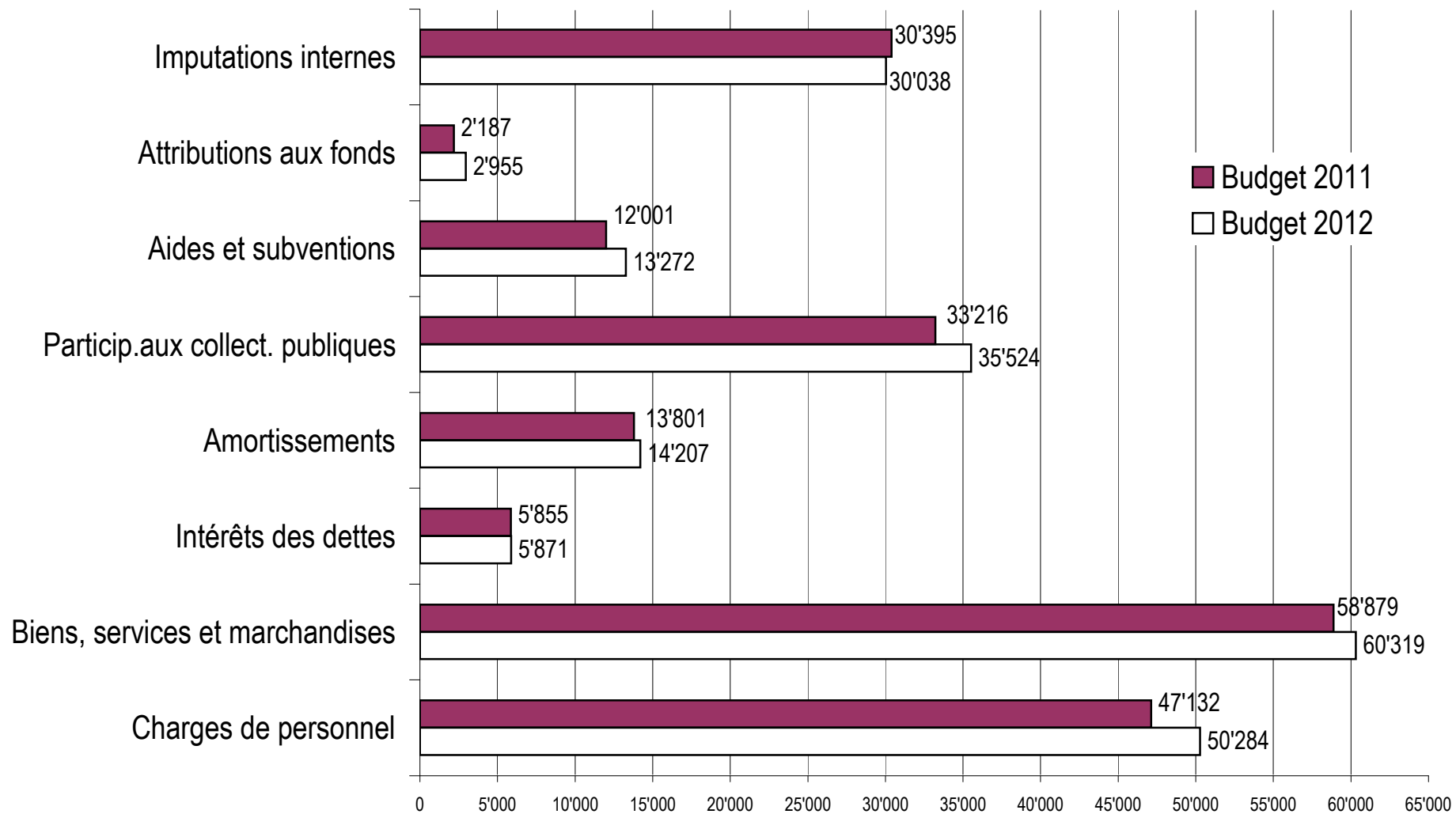
Charges et revenus par nature

		Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
3	CHARGES	212'469'950	203'466'020	191'778'949
30	Charges de personnel	50'283'900	47'131'900	43'921'572
300	Traitements autorités	1'304'400	1'316'700	1'112'211
301	Traitements	38'370'900	35'996'000	33'844'611
303	Charges sociales	3'815'000	3'585'000	3'313'422
304	Charges sociales	4'923'000	4'528'000	4'249'209
305	Assurances sociales	324'000	304'000	206'439
306	Remboursement de frais	368'000	343'900	307'582
307	Prestations diverses	160'800	163'800	158'146
308	Personnel de tiers	13'000	13'000	5'768
309	Frais de personnel	1'004'800	881'500	724'184
31	Biens, services et marchandises	60'318'700	58'879'450	54'842'963
310	Frais administratifs, bureau	1'407'200	1'460'100	1'287'221
311	Achats	1'695'000	1'521'900	1'398'170
312	Energies	37'491'800	36'704'600	33'872'603
313	Fournitures et marchandises	2'643'300	2'401'800	2'112'968
314	Entretien imm.routes et territoire	4'959'400	4'632'150	4'822'577
315	Entretien mobilier+installations	1'896'900	1'838'200	1'698'878
316	Loyers, redevances d'utilisation	1'660'900	1'774'800	1'798'824
317	Réceptions manifestations	423'200	422'600	583'458
318	Honoraires et prestations de service	7'670'800	7'593'900	6'808'077
319	Impôts, taxes, cotisations	470'200	529'400	460'187
32	Intérêts des dettes	5'871'200	5'855'400	6'010'768
321	Intérêts des dettes à court terme	18'000	24'000	13'641
322	Intérêts dettes à moyen et long terme	5'401'100	5'344'400	5'475'020
329	Intérêts HLM	452'100	487'000	522'106
33	Amortissements	14'207'250	13'801'300	14'363'546
330	Amortissements patrimoine financier	2'418'000	2'240'000	2'285'683
331	Amortissement patrimoine administratif	11'789'250	11'561'300	12'077'863
35	Particip.aux collectivités publiques	35'523'800	33'215'800	25'640'833
351	Participation à des charges cantonales	17'539'000	15'976'000	12'808'011
352	Part.communes + associations cnes	17'984'800	17'239'800	12'832'822
36	Aides et subventions	13'271'700	12'000'700	10'668'514
365	Aides et subv. institutions privées	11'553'700	10'391'300	9'498'008
366	Aides individuelles	1'718'000	1'609'400	1'170'506
38	Attributions aux fonds	2'955'150	2'186'900	8'295'215
380	Attrib.fonds réserve et renouvellement	848'650	590'000	6'721'617
381	Attrib.aux financements spéciaux	2'106'500	1'596'900	1'573'597
39	Imputations internes	30'038'250	30'394'570	28'035'539
390	Imputations internes	30'038'250	30'394'570	28'035'539

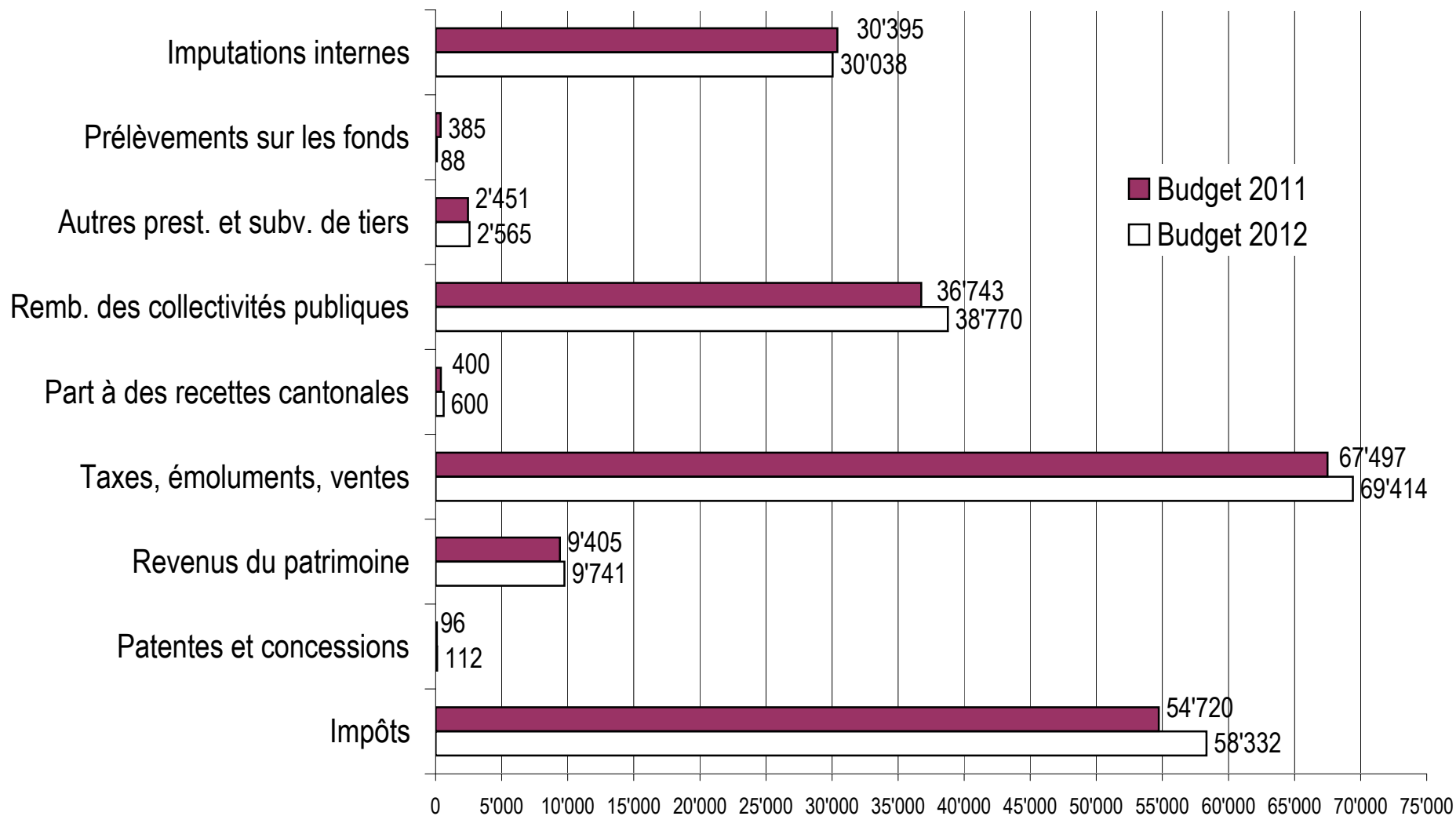
Charges et revenus par nature

		Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
4	REVENUS	209'660'330	202'091'670	193'686'794
40	Impôts	58'332'000	54'720'000	56'359'553
400	Impôts	46'850'000	43'370'000	46'875'880
401	Impôts personnes morales	5'180'000	5'280'000	3'090'688
402	Impôts fonciers	3'300'000	3'200'000	3'247'865
404	Droits de mutation	2'400'000	2'400'000	2'412'233
406	Taxes sur la possession et la dépense	152'000	150'000	267'122
409	Impôts récupérés	450'000	320'000	465'765
41	Patentes et concessions	112'000	96'000	111'651
410	Patentes	8'000	5'000	8'356
411	Concessions	104'000	91'000	103'295
42	Revenus du patrimoine	9'741'280	9'405'200	10'097'063
422	Revenus du patrimoine financier	708'000	722'000	851'993
423	Revenus immeubles financiers	3'972'200	4'193'500	4'139'195
424	Gains comptables du patrimoine financier	0	0	560'640
427	Revenus immeubles administratifs	5'061'080	4'489'700	4'545'236
43	Taxes, émoluments, ventes	69'413'900	67'497'000	67'403'752
430	Taxes de remplacement	240'000	1'130'000	1'036'890
431	Émoluments	650'200	777'200	629'422
432	Soins médicaux & dentaires	620'000	510'000	578'084
433	Ecolages	153'000	139'000	125'993
434	Taxes raccordement et utilisation	8'947'500	7'480'000	7'032'013
435	Ventes et prestations de service	55'418'700	54'088'500	54'874'399
436	Remboursements de tiers	606'500	523'300	763'775
437	Amendes	1'650'000	1'450'000	1'290'364
439	Autres recettes	1'128'000	1'399'000	1'072'812
44	Parts à des recettes cantonales	600'000	400'000	658'479
441	Parts à des recettes cantonales	600'000	400'000	658'479
45	Rembours.des collectivités publiques	38'770'400	36'742'500	26'596'833
450	Subventions fédérales	301'500	303'000	339'140
451	Subventions cantonales	1'851'400	895'500	900'272
452	Participations d'autres communes	36'617'500	35'544'000	25'357'420
46	Autres prestations et subv.de tiers	2'564'500	2'451'400	2'470'839
465	Participations de tiers	2'564'500	2'451'400	2'470'839
48	Prélèvements aux fonds	88'000	385'000	1'966'449
480	Prélèv.sur fonds réserve & renouv.	60'000	30'000	1'957'316
481	Prélèvements financements spéc.	28'000	355'000	9'133
49	Imputations internes	30'038'250	30'394'570	28'022'175
490	Imputations internes	28'631'150	28'826'870	26'693'275
491	Imputations internes	1'407'100	1'567'700	1'328'900

CHARGES PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



REVENUS PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



Evolution des postes au sein de l'administration communale

RECAPITULATION	POSTES 2010 (chiffres au 31.10.2010)	POSTES 2011 (chiffres au 31.10.2011)	BUDGET 2012
ADMINISTRATION GENERALE			
Secrétariat général	5.70	5.70	7.20
Mobilité	0.50	1.00	1.00
Agenda 21	0.70	0.70	0.70
Ressources humaines	4.50	4.50	6.10
Archives communales	1.20	1.20	1.30
Cultes	1.23	1.23	1.23
Total annuel	13.83	14.33	17.53
AFFAIRES CULTURELLES			
Service de la culture	0.00	0.00	1.60
Théâtre Benno Besson	5.10	5.10	5.10
Echandole	1.90	1.90	1.90
Salle des Expositions	1.50	1.50	1.50
Marive	3.20	3.20	3.20
Bibliothèque publique	5.30	7.50	7.50
Total annuel	17.00	19.20	20.80
FINANCES			
Comptabilité générale	4.25	4.25	4.25
Bureau des salaires	0.96	1.06	1.56
Informatique	6.90	6.80	6.80
Total annuel	12.11	12.11	12.61
BATIMENTS ET URBANISME			
Administration	4.30	4.30	4.30
Bâtiments	5.00	5.00	5.00
Conciergerie bâtiments administratifs	8.13	8.40	8.74
Conciergerie écoles	20.40	20.40	22.20
Office des gérances	1.70	1.70	1.70
Police des constructions	1.40	3.20	3.20
Urbanisme	4.40	3.40	3.90
Bureau AggoY	0.80	1.30	1.80
Total annuel	46.13	47.70	50.84
TRAVAUX ET ENVIRONNEMENT			
Administration	6.50	6.40	6.40
Voirie	43.70	43.70	43.70
Garage	5.00	5.00	6.00
STEP	4.60	4.60	4.60
Jardins	19.00	19.00	19.00
Total annuel	78.80	78.70	79.70
EDUCATION ET JEUNESSE			
Clinique dentaire	5.10	5.10	5.70
Bâtiments Colonies	0.95	0.95	0.95
Transports EP	0.50	0.70	0.70
Transports enseignement spécialisé	0.25	0.30	0.30
Administration Jeunesse	3.90	3.90	4.10
Animation Jeunesse	7.20	7.40	7.40
Cantines scolaires	1.50	1.90	1.90
Croquette	6.85	8.80	8.80
Total annuel	26.25	29.05	29.85

Evolution des postes au sein de l'administration communale

RECAPITULATION	POSTES 2010 (chiffres au 31.10.2010)	POSTES 2011 (chiffres au 31.10.2011)	BUDGET 2012
POLICE ET SPORT			
Police administrative et du commerce	6.80	7.60	8.60
Brigades des Parcs + Bureau contraventions	5.00	4.80	5.80
Contrôle des habitants	7.30	7.30	7.30
Conciergerie	0.60	0.60	1.00
Inhumations	2.60	2.60	2.60
Signalisation routière et garage	2.80	2.50	2.50
Stand de tir	0.50	0.50	0.50
Secrétariat aux sports	1.40	1.50	1.50
Installations piscine et patinoire	13.00	13.50	13.50
Stade	2.40	2.40	3.40
Concessions	0.30	0.30	0.30
Camping	1.25	1.25	0.00
CPO/PP Etat-Major + Brigades	44.00	49.50	58.50
Centrale alarme-réception	3.70	3.70	3.70
Prévention routière	1.00	1.00	1.00
SIS	5.00	5.00	6.00
Total annuel	97.65	104.05	116.20
SERVICE DES AFFAIRES SOCIALES			
Administration et Assurances sociales	5.10	5.10	3.10
Centre social régional	1.60	1.60	0.00
Total annuel	6.70	6.70	3.10
SERVICE DES ENERGIES			
Administration	14.05	14.05	14.25
Technique	47.40	48.40	49.40
Total annuel	61.45	62.45	63.65
TOTAL POSTES DE TRAVAIL	359.92	374.29	394.28
POSTES REMBOURSES OU INDEMNISES PAR LE CANTON, LA REGION OU AUTRES			
Bureau AggloY	0.40	0.65	0.90
Bibliothèque publique (remb. biblioth. scolaire)	0.00	2.20	2.20
Police administrative (remb. Savatan)	0.00	1.00	1.00
Centre Social Régional	1.60	0.80	0.00
TOTAL	2.00	4.65	4.10
POSTES A LA CHARGE DE LA COMMUNE	357.92	369.64	390.18
APPRENTIS			
Assistant socio-éducatif	1.00	2.00	2.00
Assistant info documentaire	2.00	1.00	2.00
Stagiaire HES ou UNI	0.00	1.00	2.00
Commerce	10.00	10.00	10.00
Dessinatrice en bâtiments	1.00	0.00	0.00
Horticulteurs	3.00	5.00	4.00
Electricien de réseau	1.00	1.00	2.00
Agent d'exploitation	1.00	0.00	1.00
Médiamaticien	1.00	1.00	1.00
Géomaticien	0.00	0.00	1.00
Mécanicien en maintenance d'automobiles	1.00	1.00	1.00
TOTAUX APPRENTIS	21.00	22.00	26.00

Principales abréviations utilisées

AC	Assurance chômage	JS	Jeunesse & Sports
AI	Assurance invalidité		
AFPT	Association en faveur des personnes touchées par la toxicomanie	LAJE	Loi pour l'accueil de jour de la petite enfance
AIL	Aide individuelle au logement	NV	Nord Vaudois
APG	Allocation perte de gain		
ARFEY	Association restaurant-foyer pour enfants Yverdon	OFAS	Office fédéral des assurances sociales
AVS	Assurance vieillesse et survivants	OIBT	Ordonnance sur les installations à basse tension
AYAPE	Association yverdonnoise pour l'accueil de la petite enfance	OMSV	Office médico-social vaudois
		ORCA	Organisation en cas de catastrophe
		OSP	Orientation scolaire et professionnelle
		OTTY	Office du Tourisme et du Thermalisme
BCV	Banque Cantonale Vaudoise		
BPY	Bibliothèque publique d'Yverdon-les-Bains	PCi	Protection civile
		PPLS	Psychologie, psychomotricité et logopédie en milieu scolaire
CCP	Compte de chèques postaux		
CIP	Caisse intercommunale de pensions	PST	Parc scientifique et technologique
CPEV	Caisse de pensions de l'Etat de Vaud		
CPO	Corps de police	RAS	Association pour la régionalisation de l'action sociale
CRA	Centre de rencontre et d'animation		
CSR	Centre social régional	RéAÿj	Réseau accueil de jour des enfants d'Yverdon-les-Bains et région
CTG	Comptabilité générale		
CT	Centre thermal	RC	Ass. responsabilité civile
		RH	Ressources humaines
DDP	Droits distincts et permanents	RPT	Réforme de la péréquation financière et de la répartition des tâches entre la confédération et les cantons
DSR	Département social romand		
ECA	Etablissement d'assurance contre l'incendie	SASH	Service des assurances sociales et de l'hébergement
EEPK	Erste Europäische Pfandbrief-und Kommunal-kreditbank	SEJ	Service Education et Jeunesse
EMNV	Ecole de musique de Nord Vaudois	SES	Service de l'enseignement spécialisé
EP	Eclairage public	SEY	Service des énergies
EPP	Etab. primaire Pestalozzi	SIS	Service d'incendie et de secours
EPEG	Etab. primaire Edmond Gilliard	SIT	Système d'information du territoire
ESLM	Etab. secondaire Léon-Michaud	SPAS	Service de prévoyance et aides sociales
ESDF	Etab. secondaire de Félice		
ETP	Equivalent temps plein	SPJ	Service de protection de la jeunesse
EU	Eaux usées	SPOP	Service de la population
		STE	Service des travaux et environnement
FAJE	Fondation pour l'accueil de jour des enfants	STEP	Station épuration des eaux
FDS	Fonds		
FG	Frais généraux		
		TBB	Théâtre Benno Besson
GC	Génie civil	TSHM	Travailleur social hors murs
GNC	Gaz naturel carburant		
GRAAP	Groupe Romand d'Accueil et d'Action Psychiatrique	UAPE	Unité d'accueil pour écoliers
		UBS	Union de banques suisses
		URBAT	Service de l'urbanisme et des bâtiments
HEIG	Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion		
HT/THT	Haute tension / Très haute tension		