



LA CHAUX/DE/FONDS

MÉTROPOLE HORLOGÈRE
UHRENMETROPOLE
METROPOLI OROLOGIERA
WATCHMAKING METROPOLIS

Rapport du Conseil Communal au Conseil Général sur

LES COMPTES DE L'EXERCICE 2013 ET RAPPORT FINANCIER

(<http://www.chaux-de-fonds.ch/rapports-et-reglements>)

Table des matières

COMPTES 2013

	PAGE
Tableau de répartition des services entre les membres du Conseil communal	
RAPPORT A L'APPUI DES COMPTES	1
Rapport du Conseil communal du 16 avril 2014.	1
Rapport financier	11
Arrêtés	23
COMPTE DE FONCTIONNEMENT	25
Récapitulation	25
1. Administration générale	27
2. Immeubles	33
3. Actions sociales	40
4. Instruction publique	43
5. Culture – Sports – Loisirs – Cultes	47
6. Finances	62
7. Travaux publics	66
8. Sécurité	78
9. Services industriels	84
REMARQUES SUR LES COMPTES	85
1. Administration générale	86
2. Immeubles	89
3. Actions sociales	93
4. Instruction publique	96
5. Culture – Sports – Loisirs – Cultes	98
6. Finances	108
7. Travaux publics	116
8. Sécurité	122
9. Services industriels	126
ANNEXES AUX COMPTES	127
Annexe 1 : Compte de fonctionnement par nature	128
Annexe 2 : Compte de fonctionnement : Classification fonctionnelle par tâches	130
Annexe 3 : Statistique du personnel	133
Annexe 4 : Bilan – Bilan détaillé	136
Annexe 5 : Mouvements des immobilisations 2013 - Investissements	144
Annexe 6 : Crédit pour dépenses imprévues selon art.95	157
Annexe 7 : Variations du patrimoine	162
Annexe 8 : Clôture administrative 2013	163
Annexe 9 : Tableau de financement de l'exercice 2013	164
Annexe 10 : Évolution de quelques ratios	165
Annexe 11 : Réserves	166
Annexe 12 : Emprunts généraux et reconnaissances de dettes	169
Annexe 13 : Évolution des intérêts passifs par rapport aux charges de 2004 à 2013	170
Annexe 14 : Renseignements fiscaux	171
Annexe 15 : Fonds spéciaux 2013	172

VILLE DE LA CHAUX-DE-FONDS

Tableau de répartition des services entre les membres du Conseil communal
(état du 1^{er} janvier au 8 mai 2013)

Services	Titulaire	Suppléant
Affaires culturelles, sports et jeunesse Présidence (chancellerie et contrôle des habitants); Affaires culturelles, bibliothèques de la ville, institutions muséales et zoologiques, service des sports, service de la jeunesse. Intégration, naturalisations.	<i>Jean-Pierre Veya</i>	Nathalie Schallenger
Infrastructures et énergies Travaux publics (administration générale et gestion), service d'architecture et des bâtiments, services techniques, voirie, déchetterie intercommunale, STEP, service géomatique, service des espaces verts, cimetière et centre funéraire, forêts. Energies (SIVAMO, Vadec, Viteos).	<i>Jean-Charles Legrix</i>	Jean-Pierre Veya
Finances, sécurité et ressources humaines Service financier (comptabilité, caisse communale), contrôle financier, service des ressources humaines, service informatique, service du domaine public, service d'incendie et de secours des Montagnes neuchâteloises (y compris Police du feu), OPC. Cultes, caisse de pensions.	<i>Pierre-André Monnard</i>	Jean-Charles Legrix
Instruction publique, santé, affaires sociales et relations extérieures Ecole obligatoire, centre d'orthophonie, santé, service de l'action sociale, service juridique, service des affaires régionales et des relations extérieures. Sombaille jeunesse – maison des jeunes, coordination de la communication.	<i>Nathalie Schallenger</i>	Théo Huguenin-Elie
Economie et urbanisme Service économique, service d'urbanisme et de l'environnement (patrimoine, constructions, aménagement), gérance des immeubles. Tourisme, transports.	<i>Théo Huguenin-Elie</i>	Pierre-André Monnard



LA CHAUX-DE-FONDS

MÉTROPOLE HORLOGÈRE
UHRENMETROPOLE
METROPOLI OROLOGIERA
WATCHMAKING METROPOLIS

VILLE DE LA CHAUX-DE-FONDS RAPPORT DU CONSEIL COMMUNAL

à l'appui des

COMPTES 2013

(du 16 avril 2014)

AU CONSEIL GENERAL DE LA VILLE DE LA CHAUX-DE-FONDS

Monsieur le président,
Mesdames les conseillères générales,
Messieurs les conseillers généraux,

En exécution des prescriptions de l'article 57 de la loi sur les communes, du 21 décembre 1964, et de l'article 92 du règlement général de la commune de La Chaux-de-Fonds, du 28 septembre 1994, nous avons l'honneur de vous présenter les comptes de la Ville de La Chaux-de-Fonds pour l'exercice 2013 ainsi que le projet d'arrêté relatif à leur approbation.

Vous trouverez ci-après :

- Le rapport du Conseil communal au Conseil général;
- Le rapport financier avec comparaison aux comptes de l'exercice 2012 et au budget 2013;
- Le projet d'arrêté.

Rapport du Conseil communal

Le résultat du compte général de l'exercice se présente comme suit :

- Le *compte de fonctionnement* présente un excédent brut de recettes de CHF 496'664.64. Ce résultat inclut des amortissements pour CHF 19'335'277.27, répartis comme suit :
 - Des amortissements ordinaires pour CHF 13'993'643.41;
 - Des amortissements complémentaires pour CHF 2'273'865.98;
 - Des pertes sur débiteurs pour CHF 3'067'767.88. Ce montant comprend pour CHF 2'400'619.31 de pertes liées aux impôts; la gestion de ces débiteurs est confiée au Canton. Ce chiffre est relativement stable depuis 2012.
- Ainsi, après avoir enregistré des résultats positifs en 2007 et surtout en 2008, puis négatifs en 2009 et 2010 suite à la crise économique, les chiffres sont à nouveau dans le noir depuis 2011. La Ville affiche pour l'exercice 2013 un excédent de recettes de CHF 496'664.64.

Le *compte des investissements* fait apparaître un montant de dépenses nettes de CHF 23'932'166.06 (voir annexe 5 et point 2 ci-après), ce qui correspond à 53.9 % des investissements nets figurant au budget 2013 (CHF 44'382'550.-).

- Le *compte des variations de la fortune* (voir annexe 7), qui comprend le résultat du compte de fonctionnement, le report du compte des investissements, la réalisation de terrains et les opérations de clôture, présente un excédent de recettes de CHF 496'664.64. La fortune au 31 décembre 2013 est portée à CHF 27'003'799.88, compte tenu également du gain de CHF 887'440.- réalisé sur la vente de l'immeuble Grenier 24.

Le Conseil communal constate à satisfaction que les dépenses ont bien été tenues dans les limites du budget. Les recettes fiscales 2013, bien que légèrement inférieures à celles enregistrées en 2012, attestent que la santé actuelle de l'industrie chaux-de-fonnière est bonne et ce malgré un prix du franc élevé. Elles traduisent également les effets positifs de la réforme de la fiscalité des personnes morales intervenue au plan cantonal. La bonne tenue des recettes sur les personnes morales ne compensait toutefois pas la diminution constatée pour l'impôt des personnes physiques due à l'introduction de la nouvelle loi les concernant.

1. Compte de fonctionnement

Par rapport au budget, le compte de fonctionnement 2013 présente une amélioration de CHF 495'724.64 et une détérioration de CHF 1'091'978.16 comparativement aux comptes 2012.

Les charges ont été bien maîtrisées. En effet, si elles sont supérieures de CHF 2'658'833.77 au budget, il faut relever les opérations suivantes qui ont été enregistrées dans le cadre des écritures de bouclage :

- Attribution à la provision pour contribution unique d'assainissement concernant Prevoyance.ne, soit une charge supplémentaire de CHF 700'000.-, représentant la part 2013 d'un montant qui devra être versé en 2019;
- Amortissements complémentaires pour CHF 2'273'865.98;
- Attribution de CHF 227'242.95 à la réserve pour fluctuation de valeur Prevoyance.ne.

En ce qui concerne les recettes fiscales, il faut relever que l'imposition des personnes morales présente une diminution de CHF 2'777'153.50 par rapport au budget et de CHF 212'620.22 par rapport au comptes 2012. L'impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques présente également une péjoration de CHF 237'245.15 par rapport au budget et de CHF 2'397'993.52 par rapport au comptes 2012. L'impôt sur les frontaliers enregistré pour l'année 2013 se monte à CHF 12'298'000.- contre CHF 12'833'000.- pour le budget, soit une surestimation de CHF 535'000.-; pour information, l'impôt définitif effectivement reçu concernant la masse salariale 2012 s'élève à CHF 12'945'152.-.

Les impôts et tout particulièrement ceux payés par les personnes morales, étant étroitement liés à la conjoncture, l'équilibre structurel des finances communales doit toujours être un objectif.

1.1 Améliorations et détériorations : écarts entre les comptes 2013 et le budget 2013

1.1.1 Charges de personnel

Ces charges ont, dans l'ensemble, été bien maîtrisées. Cette rubrique présente une diminution brute de CHF 111'297.92.

1.1.2 Biens – services et marchandises

Cette rubrique présente une amélioration brute de CHF 1'045'173.56. Ce montant est constitué de divers écarts en plus ou en moins avec un impact peu important globalement.

1.1.3 Intérêts passifs

Cette rubrique se monte à CHF 10'551'764.28 et présente un écart favorable de CHF 1'335'317.75 en comparaison des comptes 2012, ainsi qu'une amélioration de CHF 387'915.72 par rapport au budget. Celui-ci a été établi sur la base des derniers comptes bouclés à l'époque, soit ceux de l'exercice 2011.

Suite à la crise financière intervenue à fin 2008, les banques centrales ont injecté beaucoup de liquidités sur les marchés financiers et ont maintenu les taux de référence à des niveaux extrêmement faibles. Cette situation, qui a perduré en 2013, a contribué au maintien des intérêts passifs aux niveaux actuels. Une hausse des emprunts de CHF 18'237'880.- au passif du bilan est constatée en 2013; celle-ci est essentiellement due à l'emprunt que la Ville a dû contracter pour financer le montant de CHF 17'740'500.- versé le 6 janvier 2014 dans le cadre de la recapitalisation de Prevoyance.ne

1.1.4 Amortissements

Cette rubrique présente une augmentation des amortissements de CHF 1'695'687.27 par rapport au budget qui peut être détaillée comme suit :

	Comptes 2013	Budget 2013	Ecart budget / comptes	Comptes 2012
	CHF	CHF	CHF	CHF
Amortissements - patr. administratif	13'847'271.41	14'839'560.00	-992'288.59	12'886'950.65
Amortissements - patr. financier	146'372.00	320'530.00	-174'158.00	213'650.00
Correction globale amortissements	-	-1'270'000.00	1'270'000.00	-
Pertes sur débiteurs	3'067'767.88	3'749'500.00	-681'732.12	2'511'759.67
	17'061'411.29	17'639'590.00	-578'178.71	15'612'360.32
Amortissements financés par la réserve pour mesures anticycliques	-	-	-	-2'389.15
Amortissements complémentaires	2'273'865.98	-	2'273'865.98	6'405'031.15
Amortissements	19'335'277.27	17'639'590.00	1'695'687.27	22'015'002.32

Les amortissements comprennent les éléments particuliers suivants qui expliquent en grande partie cette augmentation :

- Les comptes 2013 étant bénéficiaires, le Conseil communal a procédé à des amortissements complémentaires de non-valeurs pour un montant de CHF 2'273'865.98.

1.1.5 Subventions accordées

Cette rubrique présente une amélioration de CHF 50'644.27.

1.1.6 Attributions aux financements spéciaux

Cette rubrique présente une détérioration de CHF 2'363'387.75. Ce dépassement s'explique notamment par les éléments suivants :

- Attribution à la réserve Step, CHF 263'214.97;
- Attribution à la réserve déchets ménages, CHF 600'854.58;

- Attribution 2013 à la réserve déchets entreprises, CHF 232'778.74
- Attribution à la Provision pour contribution unique d'assainissement (CHF 700'000.-) pour la part 2013 du montant qui devra être versé en 2019;
- Attribution 2013 (CHF 227'242.95) à la réserve fluctuation de valeurs Prevoyance.ne.

1.1.7 Impôts

Cette rubrique présente une détérioration de CHF 2'638'062.09 par rapport aux comptes 2012.

Comparativement au budget, un écart défavorable de CHF 2'982'696.65 est constaté. Celui-ci comprend entre autre une diminution de CHF 2'777'153.50 sur les personnes morales, de CHF 882'712.- pour l'impôt sur les frontaliers (y compris rectificatif de l'année précédente – CHF 347'712.-) et une amélioration de CHF 1'756'212.95 sur les revenus et la fortune des personnes physiques.

Pour rappel, les collectivités publiques comptabilisent - avec le système postnumerando - les acomptes facturés pour l'année courante complétés - en plus ou en moins - par la différence entre taxation et tranches provisionnelles de l'année précédente.

Bien que le système s'applique aux personnes physiques et aux personnes morales, l'expérience démontre que ces dernières présentent une volatilité élevée de leurs résultats imposables, donc des impôts qu'elles paient.

La nouvelle législation sur les personnes morales prévoit une diminution progressive des taux, qui pourrait être compensée par une augmentation de la masse des bénéfices imposables des entreprises, ainsi que par la fin des exonérations fiscales. L'augmentation globale des recettes provenant des personnes morales depuis l'introduction de la nouvelle loi, ne compense toutefois pas la diminution constatée entre 2012 et 2013 concernant les impôts des personnes physiques qui bénéficient de nouveaux allègements.

1.1.8 Revenu de biens

Cette rubrique présente des recettes supérieures de CHF 989'330.84 par rapport au budget. Cette situation est notamment due aux améliorations/détériorations suivantes :

- Dividende reçu de Viteos SA (+ CHF 389'550.-);
- Recettes immeubles du patrimoine financier (+ CHF 188'040.97);

1.1.9 Subventions acquises

Cette rubrique présente une amélioration de CHF 1'978'598.21. Elle comprend notamment la redistribution du Fonds de répartition intercommunal PM (personnes morales) pour CHF 3'790'036.- qui représente les effets positifs de la réforme fiscale au plan cantonal.

1.2 Récapitulation des écarts entre les comptes 2013 et le budget

		CHF
<u>Améliorations courantes:</u>	CHF	
Biens, services et marchandises	1'045'173.56	
Intérêts passifs	387'915.72	
Amortissements	578'178.71	
Dédommagements à des collectivités	17'657.35	
Produits des patentes et concessions	65'765.09	
Revenus des biens	989'330.84	
Contributions de tiers	2'217'223.73	
Dédommagements de collectivités	2'237'328.69	
Subventions acquises	1'978'598.21	9'517'171.90
 <u>Détériorations courantes :</u>	 CHF	
Charges de personnel	-111'297.92	
Subventions accordées	-220'895.58	
Attribution financements spéciaux	-1'436'144.80	
Recettes fiscales	-2'982'696.65	
Parts à des recettes	-584'534.26	
Prélèvement financements spéciaux	-434'769.12	-5'770'338.33
 Améliorations nettes		 3'746'833.57
 <u>Eléments extraordinaires / hors exploitation :</u>		
Amortissements complémentaires	-2'273'865.98	
Attribution à la réserve fluctuation de valeurs Prevoyance.ne	-227'242.95	
Attribution à la provision pour contrib. unique d'assainissement 2019 Prevoyance.ne	-700'000.00	
Attribution à la Fondation Favre-Robert-Guyot-Bingguely	-50'000.00	-3'251'108.93
 Améliorations ressortant des comptes 2013 par rapport au budget		 495'724.64

1.2.1 Résultat économique

Récapitulation des écritures de bouclage et extraordinaires :

		CHF
Bénéfice présenté dans les comptes 2013		496'664.64
<u>A ajouter :</u>	CHF	
Amortissements complémentaires	2'273'865.98	
Attribution à la Provision pour réserve fluctuation de valeur Preyovance.ne	227'242.95	
Attribution à la Provision pour contribution unique d'assainissement 2019 Preyovance.ne	700'000.00	
Attribution à la Fondation Favre-Robert-Guyot-Binggely	50'000.00	3'251'108.93
Résultat "économique" 2013 (bénéfice)		3'747'773.57

2. **Compte des investissements**

La comparaison des montants réels 2013 avec le budget et les comptes 2012 se présente comme suit :

	Comptes 2013	Budget 2013	Ecart budget / comptes	Comptes 2012
	CHF	CHF	CHF	CHF
Investissement brut	29'604'322.38	53'166'550.00	-23'562'227.62	36'794'935.20
- Recettes	-5'672'156.32	-8'784'000.00	3'111'843.68	-4'747'904.23
Investissement net	23'932'166.06	44'382'550.00	-20'450'383.94	32'047'030.97
<u>dont :</u>				
Reprise des immeubles de la société immobilière Bloc 30 SA	-			5'163'724.00
Investissements financés par réserve mesures anticycliques	-	-	-	-2'389.15

Les engagements pris d'investir annuellement des montants importants pendant une certaine période devraient impliquer une augmentation des dépenses d'amortissements et de la charge d'intérêts.

Il est à noter encore qu'à fin 2013, l'endettement brut est de CHF 400'750'670.- contre CHF 382'512'790.- à fin 2012, soit une augmentation de CHF 18'237'880.-. Il faut toutefois relever que nous avons bénéficié de taux d'intérêts favorables pour les nouveaux engagements pris. De plus, les investissements réalisés concernent en grande partie des retards d'entretien, le Conseil communal étant par ailleurs attaché à la rentabilité des investissements.

3. **Compte des variations de la fortune et endettement**

La fortune de la Ville qui était de CHF 25'619'695.24 au 1^{er} janvier 2013, est portée à CHF 27'003'799.88 au bilan arrêté au 31 décembre 2013 (voir annexe 7). On relève donc une augmentation de CHF 1'384'104.64, correspondant à l'excédent de recettes 2013, soit CHF 496'664.64 et au gain de CHF 887'440.- réalisé sur la vente de l'immeuble Grenier 24.

L'évolution peut être présentée comme suit :

	CHF	CHF
Fortune au 1er janvier 2013		25'619'695.24
<u>A ajouter:</u>		
Excédent recettes 2013	496'664.64	
Gain sur vente immeuble Grenier 24	887'440.00	1'384'104.64
<u>A déduire:</u>		
Fortune au 31 décembre 2013		27'003'799.88

Le Conseil communal est attaché à maintenir un niveau de fortune qui lui permette de faire face aux aléas conjoncturels.

4. Viteos

Les comptes de fonctionnement qui concernent Viteos peuvent être résumés comme suit :

	Comptes 2012	Budget 2013	Ecart budget / comptes	Comptes 2012
	CHF	CHF	CHF	CHF
<u>Charges:</u>				
Eclairage public - Energie	388'472.90	499'000.00	-110'527.10	463'312.15
Eclairage public - Mandat	1'057'446.45	1'037'000.00	20'446.45	956'061.22
Total charges	1'445'919.35	1'536'000.00	-90'080.65	1'419'373.37
<u>Recettes:</u>				
Intérêts facturés à Viteos	728'478.60	728'200.00	278.60	1'198'615.90
Dividende Viteos	1'947'750.00	1'558'200.00	389'550.00	1'558'200.00
Redevance	2'918'581.65	2'850'000.00	68'581.65	2'825'916.34
Solde fusion	-	-	-	1'231'200.00
Total recettes	5'594'810.25	5'136'400.00	458'410.25	6'813'932.24
Recettes nettes	4'148'890.90	3'600'400.00	548'490.90	5'394'558.87

Les recettes nettes en provenance de Viteos SA sont en augmentation de CHF 548'490.90 par rapport au budget.

Le Conseil d'administration de la société a chargé la Direction de Viteos SA de travailler dans le sens d'un maintien des recettes nettes versées aux collectivités partenaires.

5. Conclusion

Les comptes 2013 sont le reflet du climat favorable qui prévaut actuellement dans l'économie de notre région. Cette situation économique positive explique d'ailleurs en partie l'augmentation importante de la population et du nombre d'emplois de notre ville, ce dont le Conseil communal se réjouit.

L'impôt enregistré sur les personnes morales en 2013 est très proche du montant ressortant des comptes 2012. Il est toutefois inférieur aux attentes du Conseil communal, ce qui démontre que la volatilité des résultats des entreprises est importante et que la prévision est difficile.

Une diminution des impôts sur les personnes physiques est constatée en comparaison avec l'année précédente; celle-ci était attendue et fait suite à l'introduction de nouveaux allègements pour les familles.

Les montants reçus du Fonds de répartition intercommunal PM (personnes morales) attestent par ailleurs des effets positifs de la réforme fiscale au plan cantonal. Pour mémoire, le Conseil communal rappelle que le régime transitoire a pris fin au 31 décembre 2013. Dès 2014, le nouveau système validé par le Grand Conseil entre en vigueur.

Dans le contexte actuel, le Conseil communal est satisfait de présenter des comptes 2013 qui font l'objet d'un écart positif de près de CHF 495'724.65 par rapport au budget. Même si le résultat économique est en retrait par rapport à l'année 2012, il reste cependant favorable.

Il tient à en remercier toutes celles et tous ceux qui ont apporté leur contribution: entreprises et citoyens ayant participé à la bonne marche de l'économie locale, collaborateurs de la Ville, dont le travail efficace a permis une gestion rigoureuse. Ces remerciements d'adressent en particulier à celles et ceux qui ont contribué aux succès des grandes opérations de l'année écoulée.

La ligne de conduite du Conseil communal qui consiste à travailler depuis plusieurs années à la fois sur un contrôle des dépenses et un maintien d'une substance à même de faire évoluer positivement les recettes, a permis de poursuivre une politique ambitieuse garantissant l'attractivité de notre ville. L'exécutif aura pour ambition dans les années à venir, de travailler sur l'attractivité de la ville, avec des projets importants tels que le nouveau centre aquatique des Mélèzes, les rénovations de la Place de la Gare et de la Salle de musique, les premières constructions au sein du futur quartier Le Corbusier, le développement des infrastructures scolaires et le projet Zoo-Musée.

La présente législature continue sur un résultat positif malgré des investissements importants. Ces investissements se poursuivront, afin de maintenir et de développer les infrastructures de la Ville et de lui assurer la vision d'avenir souhaitée.

Le Conseil communal entend néanmoins maintenir la rigueur de gestion imposée depuis quelques années. Cette politique est notamment motivée par les importants risques financiers auxquels la Ville devra faire face dans les années à venir. Dans ce cadre, outre les incertitudes conjoncturelles, il y a lieu de tenir principalement compte des risques liés à une éventuelle reprise de l'inflation, à une augmentation de la dette et des taux d'intérêts, à la nécessité de recapitalisation de Prevoyance.ne, ainsi qu'aux modifications législatives.

L'attractivité toujours aussi importante de notre cité démontre l'importance de la Ville de La Chaux-de-Fonds pour l'ensemble de l'Arc jurassien et le Canton de Neuchâtel. Le Conseil communal entend dès lors tout mettre en œuvre afin de maintenir et de développer notre collectivité. Il maintient son désir d'offrir à la population des prestations de qualité à savoir un espace valorisé, du travail, une offre culturelle et des services de proximité, dignes d'une Ville dynamique.

Le Conseil communal entend donc poursuivre les réformes en cours et invite l'ensemble des groupes du Conseil général à s'associer à sa volonté, de façon à ce que les efforts déployés permettent de relever les défis qui attendent la Métropole horlogère.

C'est dans cet esprit, Monsieur le président, Mesdames les conseillères générales, Messieurs les conseillers généraux, que nous vous invitons à accepter les comptes de l'exercice 2013, en adoptant l'arrêté joint au présent rapport.

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL

Le président
Pierre-André Monnard

Le chancelier
Thibault Castioni

RAPPORT FINANCIER

Compte de fonctionnement

Comparaison comptes 2013 - comptes 2012

	Comptes 2013 CHF	Comptes 2012 CHF	Différence CHF	%
Charges	240'131'353.77	239'214'432.42	916'921.35	0.38
Revenus	240'628'018.41	240'803'075.22	-175'056.81	-0.07
Excédent de revenus	-496'664.64	-1'588'642.80		
Détérioration			-1'091'978.16	

Comparaison comptes 2013 - budget 2013

	Comptes 2013 CHF	Budget 2013 CHF	Différence CHF	%
Charges	240'131'353.77	237'472'520.00	2'658'833.77	1.12
Revenus	240'628'018.41	237'473'460.00	3'154'558.41	1.33
Excédent de revenus	-496'664.64	-940.00		
Amélioration			495'724.64	

Compte de fonctionnement

Tableau des charges et revenus par chapitres
administratifs, amortissements comptables compris

Comparaison entre les Comptes 2013 et les Comptes 2012

	Comptes 2013	Comptes 2012	Différence
Charges	240'131'353.77	239'214'432.42	916'921.35
1 Administration générale	17'282'939.34	17'199'031.01	83'908.33
2 Immeubles	12'217'954.96	13'264'635.76	-1'046'680.80
3 Actions sociales	20'621'368.03	19'521'446.17	1'099'921.86
4 Instruction publique	64'747'278.25	61'149'889.92	3'597'388.33
5 Culture, sports, loisirs, cultes	32'446'876.71	30'481'128.83	1'965'747.88
6 Finances	18'224'968.70	22'076'249.97	-3'851'281.27
7 Travaux publics	42'055'322.60	43'436'641.75	-1'381'319.15
8 Sécurité	18'712'578.12	18'812'076.42	-99'498.30
9 Services industriels	13'822'067.06	13'273'332.59	548'734.47
Revenus	240'628'018.41	240'803'075.22	-175'056.81
1 Administration générale	1'492'061.12	1'450'552.59	41'508.53
2 Immeubles	10'001'299.52	9'642'334.12	358'965.40
3 Actions sociales	2'313'100.29	2'094'840.05	218'260.24
4 Instruction publique	25'242'379.18	23'499'442.08	1'742'937.10
5 Culture, sports, loisirs, cultes	7'584'180.69	7'244'487.72	339'692.97
6 Finances	145'634'190.62	149'925'099.40	-4'290'908.78
7 Travaux publics	22'425'620.42	21'062'582.30	1'363'038.12
8 Sécurité	8'692'707.21	8'414'461.40	278'245.81
9 Services industriels	17'242'479.36	17'469'275.56	-226'796.20
Détérioration			-1'091'978.16

Compte de fonctionnement

Tableau des charges et des revenus par nature,
amortissements comptables compris

Comparaison entre les Comptes 2013 et les Comptes 2012

	Comptes 2013	Comptes 2012	Différence
Charges	240'131'353.77	239'214'432.42	916'921.35
30 Charges de personnel	109'553'697.92	105'922'703.15	3'630'994.77
31 Biens, services et marchandises	44'452'446.44	44'528'309.42	-75'862.98
32 Intérêts passifs	10'551'764.28	11'887'082.03	-1'335'317.75
33 Amortissements	19'335'277.27	22'015'002.32	-2'679'725.05
35 Dédommagements à des collectivités publiques	1'036'102.65	971'416.20	64'686.45
36/7 Subventions	35'765'755.58	34'170'695.73	1'595'059.85
38 Attribution aux financements spéciaux	2'506'387.75	3'237'985.94	-731'598.19
39 Imputations internes	16'929'921.88	16'481'237.63	448'684.25
Revenus	240'628'018.41	240'803'075.22	-175'056.81
400 Impôts personnes physiques	88'625'754.85	91'023'748.37	-2'397'993.52
401 Impôts personnes morales	27'723'846.50	27'936'466.72	-212'620.22
402/6 Autres impôts	1'972'002.00	1'999'450.35	-27'448.35
41 Patentes	260'265.09	190'986.94	69'278.15
42 Revenus des biens	17'153'660.84	17'674'625.52	-520'964.68
43 Contributions des collectivités publiques	35'219'023.73	33'336'627.80	1'882'395.93
44 Parts à des recettes	1'790'465.74	1'807'410.22	-16'944.48
45 Dédommagements de collectivités publiques	7'205'858.69	5'122'330.30	2'083'528.39
46/7 Subventions	43'393'108.21	43'703'093.40	-309'985.19
48 Prélèvements sur financements spéciaux	354'110.88	1'527'097.97	-1'172'987.09
49 Imputations internes	16'929'921.88	16'481'237.63	448'684.25
Détérioration			-1'091'978.16

Charges de fonctionnement

30 Charges de personnel

	Comptes 2013	Comptes 2012	Budget 2013	Variation par rapport aux comptes 2012 %
	CHF	CHF	CHF	
300 Autorités et commissions	975'172.25	1'050'711.10	975'180.00	-7.19
301 Personnel administratif et d'exploitation	50'888'463.20	49'713'152.65	51'029'640.00	2.36
302 Personnel enseignant	37'563'249.15	36'194'703.90	37'192'250.00	3.78
303 Assurances sociales	7'569'177.19	7'373'847.76	7'612'830.00	2.65
304 Caisses de pensions	10'058'174.00	9'228'781.00	9'899'830.00	8.99
305 Assurances accidents	784'499.63	783'410.47	817'160.00	0.14
306 Prestations en nature	108'307.92	131'826.56	103'550.00	-17.84
307 Prestations aux retraités	794'016.15	792'606.85	844'100.00	0.18
308 Personnel auxiliaire	40'420.00	29'140.00	107'500.00	38.71
309 Autres charges de personnel	772'218.43	624'522.86	860'360.00	23.65
30 Total	109'553'697.92	105'922'703.15	109'442'400.00	3.43

31 Achats de biens, services et marchandises

	Comptes 2013	Comptes 2012	Budget 2013	Variation par rapport aux comptes 2012 %
	CHF	CHF	CHF	
310 Fournitures de bureau, imprimés et matériel d'enseignement	1'360'967.29	1'488'584.88	1'414'660.00	-8.57
311 Achat de mobilier, machines, véhicules	1'653'832.34	1'562'481.14	1'482'640.00	5.85
312 Eau, énergie, combustibles	4'217'149.88	4'262'129.21	4'454'420.00	-1.06
313 Autres marchandises	5'470'478.66	5'842'349.88	5'381'470.00	-6.37
314 Entretien des immeubles et du réseau routier	6'070'331.23	5'884'400.55	6'238'850.00	3.16
315 Entretien d'objets mobiliers	928'432.76	1'014'889.97	964'650.00	-8.52
316 Loyers, fermages et redev. d'utilisation	1'662'996.05	1'486'183.15	1'800'040.00	11.90
317 Dédommagements	1'059'171.72	1'003'352.63	1'137'900.00	5.56
318 Honoraires et autres services	19'188'645.83	19'378'463.77	19'875'770.00	-0.98
319 Frais divers	2'840'440.68	2'605'474.24	2'747'220.00	9.02
31 Total	44'452'446.44	44'528'309.42	45'497'620.00	-0.17

Charges de fonctionnement

32 Intérêts passifs

	Comptes 2013	Comptes 2012	Budget 2013	Variation par rapport aux comptes 2012 %
	CHF	CHF	CHF	
321 Dettes à court terme	163'953.43	82'895.00	944'810.00	97.78
322 Dettes à moyen et long terme	10'275'588.19	11'693'343.87	9'831'870.00	-12.12
329 Autres intérêts passifs	112'222.66	110'843.16	163'000.00	1.24
32 Total	10'551'764.28	11'887'082.03	10'939'680.00	-11.23

33 Amortissements

	Comptes 2013	Comptes 2012	Budget 2013	Variation par rapport aux comptes 2012 %
	CHF	CHF	CHF	
330 Patrimoine financier	146'372.00	312'895.15	320'530.00	-53.22
330 Correction de valeurs immeubles	771'478.73	2'141'379.55	0.00	-63.97
330 Pertes et abandons sur créances	3'067'767.88	2'511'759.67	3'749'500.00	22.14
331 Patrimoine administratif	13'847'271.41	12'785'316.35	14'839'560.00	8.31
332 Amortissements complément.	1'502'387.25	4'263'651.60	0.00	-64.76
33 Total	19'335'277.27	22'015'002.32	18'909'590.00	-12.17
331 Correction globale des amortissements	0.00	0.00	-1'270'000.00	
Amortissements nets	19'335'277.27	22'015'002.32	17'639'590.00	

Charges de fonctionnement

35 Dédommagements à des collectivités publiques

		Comptes 2013	Comptes 2012	Budget 2013	Variation par rapport aux comptes 2012 %
		CHF	CHF	CHF	
351	Dédommagements aux cantons	966'494.10	923'838.30	993'760.00	4.62
352	Dédommagements aux communes	69'608.55	47'577.90	60'000.00	46.30
35	Total	1'036'102.65	971'416.20	1'053'760.00	6.66

36 Subventions accordées

		Comptes 2013	Comptes 2012	Budget 2013	Variation par rapport aux comptes 2012 %
		CHF	CHF	CHF	
361	Cantons (Communauté neuchâteloise d'assistance, établissements pour enfants et adolescents, établissements pour personnes âgées, part aux charges hospitalières et aux prest.compl. AVS/AI, compagnies de transports)	23'361'473.90	23'238'601.95	22'465'500.00	0.53
364	Société d'économie mixte (Transports en commun, Association Bibliothèque des Jeunes)	32'000.00	32'000.00	32'000.00	0.00
365	Institutions privées	9'817'464.75	9'815'892.43	12'242'010.00	0.02
366	Personnes physiques (suppléments communaux AVS/AI, bourses, mesures de crise, clinique dentaire)	2'554'816.93	1'084'201.35	755'350.00	135.64
36	Total	35'765'755.58	34'170'695.73	35'494'860.00	4.67

Charges de fonctionnement

38 Attributions aux réserves

	Comptes 2013 CHF	Comptes 2012 CHF	Budget 2013 CHF
380 Attributions aux financements spéciaux :			
- Réserve forestière	1'600.00	1'388.00	1'000.00
- Abris de protection civile	0.00	20'400.00	90'000.00
- Réserve Step	263'214.97	0.00	0.00
- Prov. Service de l'eau	443'190.61	169'527.57	0.00
- Déchets ménages	600'854.58	461'727.84	0.00
- Déchets entreprises	232'778.64	36'185.93	0.00
Attrib. à réserve Projet			
- PDM	0.00	2'300'000.00	0.00
- Attrib. à réserve abattoirs	0.00	0.00	37'000.00
Rés. fluctuation			
- Prévoyance	227'242.95	0.00	0.00
Rés. Contrib. 2019			
- Prévoyance	700'000.00	0.00	0.00
Réserve places			
- stationnement	0.00	0.00	15'000.00
- Mesures anticycliques	0.00	186'286.05	0.00
- Prov. indemn. sortie	37'506.00	62'470.55	0.00
38 Total	2'506'387.75	3'237'985.94	143'000.00

Revenus de fonctionnement

40 Impôts

	Comptes 2013 CHF	Comptes 2012 CHF	Budget 2013 CHF	Variation par rapport aux comptes 2012 %
400 Impôts sur le revenu et la fortune (personnes physiques)	88'625'754.85	91'023'748.37	88'863'000.00	-2.63
401 Impôts sur le bénéfice et le capital (personnes morales)	27'723'846.50	27'936'466.72	30'501'000.00	-0.76
402 Impôts fonciers	1'536'925.85	1'492'490.95	1'450'000.00	2.98
406 Impôt sur la propriété et la dépense	435'076.15	506'959.40	490'300.00	-14.18
40 Total	118'321'603.35	120'959'665.44	121'304'300.00	-2.18

Revenus de fonctionnement

41 Patentes et concessions

	Comptes 2013	Comptes 2012	Budget 2013	Variation par rapport aux comptes 2012 %
	CHF	CHF	CHF	
410 Patentes et concessions	260'265.09	190'986.94	194'500.00	36.27

42 Revenus des biens

	Comptes 2013	Comptes 2012	Budget 2013	Variation par rapport aux comptes 2012 %
	CHF	CHF	CHF	
420 Banques et placements à vue	767'958.68	1'285'937.64	771'650.00	-40.28
421 Surtaxes et intérêts de retard	1'519'660.79	1'450'436.45	1'429'850.00	4.77
422 Titres et prêts du patrimoine financier	4'875'544.35	5'624'608.14	4'417'200.00	-13.32
423 Immeubles patrimoine financier	7'241'661.09	6'883'385.21	7'011'400.00	5.20
425 Prêts du patrimoine administratif (HLM, sociétés privées et d'économie mixte)	104'920.00	10'120.00	4'900.00	936.76
427 Immeubles du patrimoine administratif	2'259'154.53	2'111'936.13	2'216'980.00	6.97
429 Autres revenus	384'761.40	308'201.95	312'350.00	24.84
42 Total	17'153'660.84	17'674'625.52	16'164'330.00	-2.95

Revenus de fonctionnement

43 Contributions, ventes, prestations et livraisons effectuées par la collectivité

	Comptes 2013	Comptes 2012	Budget 2013	Variation par rapport aux comptes 2012 %
	CHF	CHF	CHF	
431 Emoluments administratifs	2'461'311.23	1'349'579.99	1'684'020.00	82.38
434 Autres redevances et prestations de services	13'860'880.69	13'718'976.93	13'468'320.00	1.03
435 Ventes	7'850'328.25	7'683'520.66	8'106'700.00	2.17
436 Dédommagements de tiers (remboursements des traitements assurance accidents, APG)	9'255'255.66	8'862'560.47	8'939'460.00	4.43
439 Autres contributions	1'791'247.90	1'721'989.75	803'300.00	4.02
43 Total	35'219'023.73	33'336'627.80	33'001'800.00	5.65

44 Parts à des recettes sans affectation

	Comptes 2013	Comptes 2012	Budget 2013	Variation par rapport aux comptes 2012 %
	CHF	CHF	CHF	
441 Part à des recettes cantonales	1'790'465.74	1'807'410.22	2'375'000.00	-0.94

Revenus de fonctionnement

45 Dédommagements de collectivités publiques

	Comptes 2013	Comptes 2012	Budget 2013	Variation par rapport aux comptes 2012 %
	CHF	CHF	CHF	
450 Dédommagements de la Confédération (part taxe élimination verre)	123'583.50	335'157.80	214'630.00	-63.13
451 Dédommagements des cantons (entretien des routes, agence AVS et de chômage)	317'366.29	261'781.30	196'270.00	21.23
452 Dédommagements des communes (prix coûtants scolaires, part au SIS, part au planning familial)	6'764'908.90	4'525'391.20	4'557'630.00	49.49
45 Total	7'205'858.69	5'122'330.30	4'968'530.00	40.68

46 Subventions acquises

	Comptes 2013	Comptes 2012	Budget 2013	Variation par rapport aux comptes 2012 %
	CHF	CHF	CHF	
460 Subventions de la Confédération	217'085.70	946'130.95	0.00	-77.06
461 Subventions des cantons	23'980'568.36	23'000'642.45	23'574'710.00	4.26
462 Subventions des communes	19'192'014.00	19'740'820.00	17'837'300.00	-2.78
469 Autres subventions	3'440.15	15'500.00	2'500.00	-77.81
46 Total	43'393'108.21	43'703'093.40	41'414'510.00	-0.71

Le montant perçu par la Ville au titre de la péréquation financière intercommunale est inclus dans les subventions des communes (chiffre 462) à hauteur de CHF 14'387'828.- (contre CHF 15'057'734.- pour 2012).

Revenus de fonctionnement

48 Prélèvements aux réserves

	Comptes 2013 CHF	Comptes 2012 CHF	Budget 2013 CHF
480 Prélèvements aux financements spéciaux :			
- Prov. réparation	0.00	0.00	600'000.00
- Prov. abric PC	169'180.11	0.00	0.00
- Réserve déchets	182'138.12	0.00	0.00
- Réserve forestière	693.35	1'138.30	1'000.00
- Prélèvement service eau	0.00	0.00	186'120.00
- Musée histoire - acquisitions	2'099.30	731.00	0.00
- Prov. taxe épuration	0.00	69'222.57	1'760.00
- Indemnités sortie	0.00	97'476.55	0.00
- Rés. mesures anticycliques	0.00	1'358'529.55	0.00
48 Total	354'110.88	1'527'097.97	788'880.00

Compte des variations de la fortune

	2013 CHF	2012 CHF
Excédent de revenus /charges du compte de fonctionnement	496'664.64	1'588'642.80
Excédent de dépenses du compte des investissements	-23'932'166.06	-32'047'030.97
Amortissements comptables	19'335'277.27	22'015'002.32
Insuffisance/excédent financement	-4'100'224.15	-8'443'385.85
Amortissements	19'335'277.27	22'015'002.32
Investissements nets	23'932'166.06	32'047'030.97
Résultat final (bénéfice/perte)	496'664.64	1'588'642.80

Bilan

	31 décembre 2013 KCHF	31 décembre 2012 KCHF	Différence KCHF
Total de l'actif	524'762.63	499'154.30	25'608.33
Disponibilités	8'014.06	8'614.63	-600.57
Avoirs	51'932.59	52'777.11	-844.52
Autres créances	18'109.20	239.94	17'869.26
Placements	154'553.23	169'824.99	-15'271.76
Transitoires	51'334.26	35'642.10	15'692.16
Investissements	234'223.99	226'034.45	8'189.54
Prêts et participations	6'595.30	6'021.08	574.22
Avances aux financements spéc.	0.00	0.00	0.00
Total du passif	524'762.63	499'154.30	25'608.33
Engagements courants	15'222.10	16'104.98	-882.88
Dette consolidée	400'750.67	382'512.79	18'237.88
Engagements envers des entités	2'371.36	2'195.62	175.74
Prov. débiteurs impôts	1'035.00	1'180.00	-145.00
Transitoires	31'118.83	26'383.52	4'735.31
Comptes d'amortissements	761.34	815.46	-54.12
Réserves affectées	46'499.53	44'342.23	2'157.30
Réserve générale (fortune nette)	27'003.80	25'619.70	1'384.10

Endettement

	Situation au 31 déc. 2013 CHF	Situation au 31 déc. 2012 CHF	Variations
Engagements courants	15'222'101.62	16'104'980.21	-882'878.59
Dette consolidée:			
- Emprunts obligataires et reconnaissances de dettes	400'750'670.00	382'512'790.00	18'237'880.00
Engagements envers des entités	2'371'364.37	2'195'621.00	175'743.37
Total	418'344'135.99	400'813'391.21	17'530'744.78

ARRETE D'APPROBATION DES COMPTES

Arrêté No 1

LE CONSEIL GENERAL de la Ville de La Chaux-de-Fonds,

Vu le rapport du Conseil communal du 16 avril 2014

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

sur la proposition du Conseil communal,

arrête :

Article premier - Sont approuvés, avec décharge au Conseil communal, les comptes de l'exercice 2013 qui comprennent

a) le compte de fonctionnement qui se présente en résumé comme suit :

Charges	CHF	240'131'353.77
Revenus	CHF	<u>240'628'018.41</u>
Excédent de revenus	CHF	496'664.64

b) le compte des investissements qui se présente en résumé comme suit :

Dépenses	CHF	29'604'322.38
Recettes	CHF	<u>5'672'156.32</u>
Investissements nets / augmentation	CHF	23'932'166.06

c) pour information, les dépenses et recettes d'investissements concernant le patrimoine financier :

Dépenses	CHF	4'283'449.75
Recettes	CHF	4'439'105.00

d) le bilan au 31 décembre 2013

Article 2 - La gestion du Conseil communal durant l'exercice 2013 est approuvée.

Article 3 - Le présent arrêté entre immédiatement en vigueur.

Il sera transmis, avec un exemplaire des comptes, au service des communes.

La Chaux-de-Fonds, le 8 mai 2014

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

La présidente
Sarah Blum

Le secrétaire
Shaip Imeri

COMPTES 2013

Récapitulation

	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1. Administration générale	17'282'939.34	1'492'061.12	18'219'290.00	1'585'550.00	17'199'031.01	1'450'552.59
2. Immeubles	12'217'954.96	10'001'299.52	11'549'580.00	10'271'110.00	13'264'635.76	9'642'334.12
3. Actions sociales	20'621'368.03	2'313'100.29	19'753'480.00	2'097'250.00	19'521'446.17	2'094'840.05
4. Instruction publique	64'747'278.25	25'242'379.18	63'288'340.00	24'741'280.00	61'149'889.92	23'499'442.08
5. Culture-sports-loisirs-cultes	32'446'876.71	7'584'180.69	31'320'630.00	4'727'540.00	30'481'128.83	7'244'487.72
6. Finances	18'224'968.70	145'634'190.62	17'282'080.00	146'448'960.00	22'076'249.97	149'925'099.40
7. Travaux publics	42'055'322.60	22'425'620.42	43'173'510.00	21'757'740.00	43'436'641.75	21'062'582.30
8. Police	18'712'578.12	8'692'707.21	18'538'190.00	8'624'410.00	18'812'076.42	8'414'461.40
9. Services industriels	13'822'067.06	17'242'479.36	14'347'420.00	17'219'620.00	13'273'332.59	17'469'275.56
Total	240'131'353.77	240'628'018.41	237'472'520.00	237'473'460.00	239'214'432.42	240'803'075.22
Excédent charges/revenus		496'664.64		940.00		1'588'642.80
Amortissements		19'335'277.27		17'639'590.00		22'015'002.32
Excédent net de recettes		19'831'941.91		17'640'530.00		23'603'645.12



Administration générale

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
<i>Total des charges</i>	17,282,939.34	18,219,290	17,199,031.01
<i>Total des revenus</i>	1,492,061.12 -	1,585,550 -	1,450,552.59 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	15,790,878.22	16,633,740	15,748,478.42
100 Conseil général			
<i>Total des charges</i>	76,716.40	80,750	78,803.10
<i>Total des revenus</i>	0.00	0	0.00
<i>Charges/Revenus(-)</i>	76,716.40	80,750	78,803.10
31 Biens, services et marchandises	12,220.40	17,000	15,053.10
3101200 Formules administratives-Imprimés	3,661.70	8,000	7,901.25
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	6,220.70	6,500	4,370.85
3181100 Affranchissements	2,338.00	2,500	2,781.00
36 Subventions accordées	64,496.00	63,750	63,750.00
3659000 Fondation Winterthur - La Chaux-de-Fonds	15,746.00	15,000	15,000.00
3659800 Indemnités aux partis politiques	48,750.00	48,750	48,750.00
110 Conseil communal			
<i>Total des charges</i>	3,634,138.10	3,488,100	3,557,129.63
<i>Total des revenus</i>	122,885.60 -	30,000 -	117,431.55 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	3,511,252.50	3,458,100	3,439,698.08
30 Charges de personnel	2,577,432.50	2,610,440	2,610,575.80
3001000 Traitem. des membres du Conseil Communal	975,172.25	975,180	1,050,711.10
3010300 Trait. du personnel administratif	401,721.65	384,560	380,952.70
3017700 Traitement du personnel en formation	0.00	15,120	6,848.40
3018000 Alloc. complémentaires pour enfants	18,282.00	12,080	12,793.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,000.00	1,000	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	78,336.35	78,080	80,911.60
3032100 Contributions à l'Alfa	30,833.05	30,370	31,846.65
3033100 Contributions à la caisse de chômage	13,070.30	13,070	13,614.35
3034100 Cotisations pré et parascolaire	2,495.75	2,200	2,426.05
3041100 Contributions à la caisse de pensions	181,502.55	173,800	161,184.70
3041300 Apports employeur à la CPC	91,704.60	91,720	87,592.35
3051100 Assurances accidents de personnes	2,101.40	1,830	1,896.70
3052100 Assurances maladie de personnes	1,374.20	1,360	1,342.25
3071000 Pensions retraite	779,016.15	829,100	777,606.85
3091000 Formation du personnel - métier	0.00	200	0.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	822.25	770	849.10
31 Biens, services et marchandises	330,997.50	194,580	201,027.48
3102000 Editions et particip.à des public.Ville	22,000.00	20,000	23,000.90
3122100 Electricité - Eau -Gaz	1,089.75	1,140	1,138.95
3161000 Locations	105,036.60	107,000	103,348.95
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	59,437.85	62,500	59,719.28
3180500 Frais judiciaires-Frais actes-Indemnités	95,258.65	0	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	1,948.05	2,200	2,084.40
3188000 Actions de communication	44,491.60	0	0.00
3190100 Développement des relations intercomm.	1,735.00	1,740	11,735.00
33 Amortissements	40,400.00	40,400	40,400.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	40,400.00	40,400	40,400.00
36 Subventions accordées	647,802.10	642,680	642,655.80
3650130 Région capitale suisse	10,738.00	12,000	11,704.00
3651700 Association Forum transfrontalier	1,000.00	1,000	1,000.00
3653500 RUN - 3 Villes	15,496.40	15,320	15,336.00
3653600 CAPMN	114,723.00	113,400	113,520.00
3654400 RUN - Agglom. urbaine Locle/Chaux-de-Fon	15,296.40	15,220	15,136.00
3654800 Tourisme neuchâtelois	316,687.00	313,600	313,880.00
3656100 Prix universitaire Ville microtechnique	2,000.00	2,000	2,000.00
3656700 RUN - Centre-Jura	114,723.00	113,400	113,520.00
3657600 Cotisation union villes suisses	22,705.80	22,700	22,502.00
3657800 Cot. Association Communes Neuchâteloises	11,472.30	11,340	11,352.00
3659900 Cotisations Ville réseau arc jurassien	22,960.20	22,700	22,705.80
38 Attributions aux financements spéciaux	37,506.00	0	62,470.55
3805000 Provision indemnité de sortie	37,506.00	0	62,470.55
43 Contributions	121,541.90 -	30,000 -	19,665.90 -
4360100 Remboursements d'indemnités	121,541.90 -	30,000 -	19,665.90 -



Administration générale

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0.00	0	97,476.55 -
4805000 Prélèvement provision indemnité de sorti	0.00	0	97,476.55 -
49 Imputations internes	1,343.70 -	0	289.10 -
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	1,343.70 -	0	289.10 -
115 Parlement des Jeunes			
Total des charges	20,703.71	28,300	19,888.05
Total des revenus	0.00	0	0.00
Charges/Revenus(-)	20,703.71	28,300	19,888.05
31 Biens, services et marchandises	2,003.71	2,800	1,498.05
3101000 Fournitures et matériel de bureau	0.00	300	0.00
3101200 Formules administratives-Imprimés	173.85	0	267.60
3181100 Affranchissements	0.00	500	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	3.91	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	1,825.95	2,000	1,230.45
36 Subventions accordées	18,700.00	25,500	18,390.00
3659100 Montant pour actions, Parlement	18,700.00	20,500	18,140.00
3659200 Montant pour actions, Conseils élèves	0.00	5,000	250.00
121 Chancellerie			
Total des charges	928,833.97	952,760	914,550.88
Total des revenus	840.00 -	1,000 -	1,444.35 -
Charges/Revenus(-)	927,993.97	951,760	913,106.53
30 Charges de personnel	692,770.95	713,390	664,425.70
3011100 Traitements du personnel	548,335.50	573,800	538,761.20
3017700 Traitement du personnel en formation	17,377.60	11,000	12,505.45
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	6,435.00	5,590	6,435.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	0	650.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	30,173.60	31,200	29,448.25
3032100 Contributions à l'Alfa	11,875.75	11,280	11,590.80
3033100 Contributions à la caisse de chômage	6,110.30	6,340	5,990.70
3034100 Cotisations pré et parascolaire	961.90	940	883.05
3041100 Contributions à la caisse de pensions	69,422.55	69,820	56,286.90
3051100 Assurances accidents de personnes	1,115.30	1,010	952.85
3052100 Assurances maladie de personnes	546.75	580	512.75
3091000 Formation du personnel - métier	100.00	1,500	100.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	316.70	330	308.75
31 Biens, services et marchandises	235,663.47	239,070	249,808.08
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,286.40	2,000	1,522.70
3101200 Formules administratives-Imprimés	10,551.20	10,800	12,088.64
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	1,224.00	1,550	2,125.00
3101500 Publications	6,970.35	8,000	6,213.60
3111000 Achats de matériel et de mobilier	161.40	1,900	3,363.50
3120200 Chauffage-Eclairage	911.40	1,000	952.60
3161000 Locations	45,697.80	45,700	44,921.65
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	6,304.05	6,900	6,450.00
3181100 Affranchissements	3,590.02	4,100	2,999.10
3187000 Assurances responsabilité civile	750.40	940	758.60
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	173.65	180	173.34
3188000 Actions de communication	69,404.30	67,500	79,322.90
3188110 Etat - Mandat prestations économat	86,400.00	86,000	86,400.00
3196001 Frais divers et imprévus	2,238.50	2,500	2,516.45
39 Imputations internes	399.55	300	317.10
3903000 Déchets - Taxe de base	399.55	300	317.10
43 Contributions	840.00 -	1,000 -	1,215.00 -
4311200 Frais de sommations	15.00 -	0	0.00
4351500 Ventes diverses	0.00	0	165.00 -
4358800 Abonnement rapports et PV du CG	825.00 -	1,000 -	975.00 -
4391000 Autres recettes	0.00	0	75.00 -
49 Imputations internes	0.00	0	229.35 -
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	0.00	0	229.35 -



Administration générale

122 Service économique

Total des charges	829,826.80	921,080	1,011,470.04
Total des revenus	2,410.00 -	1,000 -	5,484.10 -
Charges/Revenus(-)	827,416.80	920,080	1,005,985.94

30 Charges de personnel

3011100	Traitements du personnel	502,468.70	496,000	487,325.70
3017700	Traitement du personnel en formation	17,998.15	17,180	17,141.15
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	5,346.00	7,330	7,474.50
3031100	Contributions AVS-AI-APG	27,769.65	27,380	26,700.60
3032100	Contributions à l'Alfa	10,929.65	10,780	10,508.90
3033100	Contributions à la caisse de chômage	5,617.30	5,560	5,414.00
3034100	Cotisations pré et parascolaire	884.90	820	800.65
3041100	Contributions à la caisse de pensions	60,636.45	56,740	59,544.95
3051100	Assurances accidents de personnes	1,024.75	890	856.00
3052100	Assurances maladie de personnes	502.35	500	478.85
3091000	Formation du personnel - métier	820.00	2,000	1,050.00
3096000	Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	291.45	290	280.45

31 Biens, services et marchandises

3101000	Fournitures et matériel de bureau	1,553.55	1,000	1,075.65
3101200	Formules administratives-Imprimés	230.20	500	448.65
3101400	Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	2,751.25	2,600	1,995.05
3111000	Achats de matériel et de mobilier	11,847.60	12,000	0.00
3122100	Electricité - Eau -Gaz	891.60	800	931.85
3161000	Locations	31,511.40	32,000	32,697.80
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	8,468.80	9,500	9,715.70
3180700	Frais d'études	30,396.30	80,000	37,581.35
3181100	Affranchissements	1,444.00	1,200	1,329.45
3187000	Assurances responsabilité civile	690.60	820	697.80
3187600	Assurances véhicules à moteur	0.00	0	1,600.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	62.40	70	62.29
3196001	Frais divers et imprévus	243.55	1,500	399.10

33 Amortissements

3311000	Amortissement patrimoine administratif	0.00	12,970	89,873.00
3321000	Amortissements complémentaires (administ)	0.00	0	58,021.30

36 Subventions accordées

3650110	Société d'agriculture	3,000.00	3,000	3,000.00
3656600	Participation de la Ville dévelop.écon.	102,295.00	137,500	154,345.35

39 Imputations internes

3903000	Déchets - Taxe de base	151.20	150	119.95
---------	------------------------	--------	-----	--------

43 Contributions

4360100	Remboursements d'indemnités	2,410.00 -	1,000 -	1,463.00 -
		2,410.00 -	1,000 -	1,463.00 -

49 Imputations internes

4908310	Rembts ass. accidents de personnes	0.00	0	4,021.10 -
		0.00	0	4,021.10 -

123 Service informatique communal

Total des charges	3,081,135.40	3,179,760	3,065,036.87
Total des revenus	380,461.60 -	463,050 -	395,242.25 -
Charges/Revenus(-)	2,700,673.80	2,716,710	2,669,794.62

30 Charges de personnel

3011100	Traitements du personnel	179,871.95	179,550	177,171.55
3011100	Traitements du personnel	149,113.25	148,100	148,077.80
3031100	Contributions AVS-AI-APG	7,955.45	7,900	7,900.20
3032100	Contributions à l'Alfa	3,131.65	3,100	3,109.60
3033100	Contributions à la caisse de chômage	1,501.55	1,500	1,496.35
3034100	Cotisations pré et parascolaire	253.50	250	236.65
3041100	Contributions à la caisse de pensions	17,427.60	17,200	15,896.40
3051100	Assurances accidents de personnes	256.80	250	223.20
3052100	Assurances maladie de personnes	148.90	150	148.20
3091000	Formation du personnel - métier	0.00	1,000	0.00
3096000	Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	83.25	100	83.15

31 Biens, services et marchandises

3100200	Achats de matériel informatique	94,724.90	50,000	159,609.17
3100500	Achat de fournitures	465.85	2,000	766.40
3101200	Formules administratives-Imprimés	236,301.73	220,000	223,547.95



Administration générale

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
3122100 Electricité - Eau -Gaz	592.15	1,000	502.50
3161000 Locations	16,380.00	16,400	16,380.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,378.40	2,500	2,094.00
3180600 Prestations de services & logiciels	997,780.22	1,007,580	724,829.07
3181000 Mandat de prestations SIEN	1,200,800.20	1,200,000	1,167,254.25
3181200 Téléphonie	195,682.50	214,000	194,091.48
3187000 Assurances responsabilité civile	197.80	250	203.50
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	0.00	200	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	0.00	0	300.00
33 Amortissements	155,931.70	286,280	398,264.80
3311000 Amortissement patrimoine administratif	155,931.70	286,280	191,431.00
3321000 Amortissements complémentaires (administ	0.00	0	206,833.80
39 Imputations internes	28.00	0	22.20
3903000 Déchets - Taxe de base	28.00	0	22.20
42 Revenus des biens	8,350.00 -	8,350 -	8,350.00 -
4276000 Locations des bâtiments	8,350.00 -	8,350 -	8,350.00 -
43 Contributions	179,752.65 -	160,000 -	181,200.25 -
4361300 Autres recettes	18,692.05 -	0	21,200.25 -
4361700 Recettes projets externes	160,000.00 -	160,000 -	160,000.00 -
4367620 Rbts assurances choses (biens mobiliers)	1,060.60 -	0	0.00
49 Imputations internes	192,358.95 -	294,700 -	205,692.00 -
4900600 Participation traitement information	190,258.95 -	292,600 -	203,592.00 -
4900700 Participation achat mat.informatique	2,100.00 -	2,100 -	2,100.00 -
124 Service juridique			
Total des charges	289,866.78	292,550	289,565.89
Total des revenus	0.00	0	2,371.50 -
Charges/Revenus(-)	289,866.78	292,550	287,194.39
30 Charges de personnel	280,823.10	282,440	278,706.15
3011100 Traitements du personnel	225,957.25	229,050	226,940.30
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	5,346.00	5,340	5,346.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	12,055.80	12,220	12,107.95
3032100 Contributions à l'Alfa	4,745.15	4,810	4,765.65
3033100 Contributions à la caisse de chômage	2,459.35	2,510	2,480.95
3034100 Cotisations pré et parascolaire	384.30	360	363.20
3041100 Contributions à la caisse de pensions	27,515.25	26,190	25,511.25
3051100 Assurances accidents de personnes	452.35	400	397.15
3052100 Assurances maladie de personnes	225.80	230	226.75
3091000 Formation du personnel - métier	1,555.00	1,200	440.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	126.85	130	126.95
31 Biens, services et marchandises	8,987.68	10,060	10,815.29
3101000 Fournitures et matériel de bureau	136.20	500	183.10
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	6,727.35	5,500	5,489.20
3111000 Achats de matériel et de mobilier	0.00	500	150.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	1,660.75	500	748.35
3180500 Frais judiciaires-Frais actes-Indemnités	0.00	2,000	3,532.00
3181100 Affranchissements	83.65	100	111.00
3187000 Assurances responsabilité civile	299.85	360	311.90
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	79.88	100	79.74
3196001 Frais divers et imprévus	0.00	500	210.00
39 Imputations internes	56.00	50	44.45
3903000 Déchets - Taxe de base	56.00	50	44.45
43 Contributions	0.00	0	2,371.50 -
4367150 Honoraires facturés	0.00	0	2,287.50 -
4391000 Autres recettes	0.00	0	84.00 -
125 Aff.régionales et relations extérieures			
Total des charges	221,700.00	235,140	137,174.55
Total des revenus	31,136.90 -	20,000 -	0.00
Charges/Revenus(-)	190,563.10	215,140	137,174.55
30 Charges de personnel	210,369.60	206,420	133,042.45
3011100 Traitements du personnel	170,467.20	168,510	109,082.70
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	3,564.00	3,170	2,216.30



Administration générale

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
3031100 Contributions AVS-AI-APG	9,094.80	8,990	5,963.30
3032100 Contributions à l'Alfa	3,579.95	3,540	2,347.40
3033100 Contributions à la caisse de chômage	1,875.55	1,860	1,229.45
3034100 Cotisations pré et parascolaire	289.70	270	178.65
3041100 Contributions à la caisse de pensions	20,664.90	19,510	11,652.80
3051100 Assurances accidents de personnes	347.45	300	197.75
3052100 Assurances maladie de personnes	170.70	170	111.75
3091000 Formation du personnel - métier	220.00	0	0.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	95.35	100	62.35
31 Biens, services et marchandises	11,330.40	28,670	4,132.10
3101000 Fournitures et matériel de bureau	0.00	150	0.00
3111000 Achats de matériel et de mobilier	0.00	200	0.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	8,880.35	9,000	2,528.50
3180700 Frais d'études	1,920.10	18,000	950.00
3181100 Affranchissements	0.00	500	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	226.15	270	153.60
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	0.00	50	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	303.80	500	500.00
39 Imputations internes	0.00	50	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	0.00	50	0.00
43 Contributions	31,136.90 -	20,000 -	0.00
4360100 Remboursements d'indemnités	0.00	20,000 -	0.00
4366500 Prestations diverses	31,136.90 -	0	0.00
130 Contrôle habitants - Etat civil			
Total des charges	1,374,689.03	1,426,810	1,361,063.86
Total des revenus	806,274.40 -	886,000 -	754,503.10 -
Charges/Revenus(-)	568,414.63	540,810	606,560.76
30 Charges de personnel	765,456.80	768,400	758,736.70
3011100 Traitements du personnel	621,391.55	625,390	620,195.70
3017700 Traitement du personnel en formation	8,234.35	8,250	8,109.90
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	9,269.25	7,520	9,009.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	0	800.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	33,153.95	33,810	32,958.85
3032100 Contributions à l'Alfa	13,049.80	13,310	12,972.45
3033100 Contributions à la caisse de chômage	6,803.50	6,950	6,787.75
3034100 Cotisations pré et parascolaire	1,055.90	1,020	989.10
3041100 Contributions à la caisse de pensions	69,957.00	69,740	64,560.25
3051100 Assurances accidents de personnes	1,272.90	1,120	1,096.00
3052100 Assurances maladie de personnes	620.85	630	611.65
3091000 Formation du personnel - métier	300.00	300	300.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	347.75	360	346.05
31 Biens, services et marchandises	221,412.48	240,000	253,594.11
3101000 Fournitures et matériel de bureau	6,788.20	5,000	5,289.75
3101200 Formules administratives-Imprimés	1,935.30	1,500	2,551.40
3101900 Elections,votations	26,795.30	28,090	69,537.35
3111100 Achats et entretien du mobilier	0.00	500	244.65
3122100 Electricité - Eau -Gaz	1,370.25	1,520	1,432.20
3161000 Locations	56,521.20	56,500	55,532.50
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	774.00	1,000	458.00
3181100 Affranchissements	17,292.36	14,000	18,906.78
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	141.85	0	60.00
3187000 Assurances responsabilité civile	824.45	1,020	849.05
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	358.35	440	358.66
3188100 Prestation Ville du Locle	107,176.20	129,000	97,215.00
3191000 Frais d'administration et généraux	1,435.02	1,430	1,158.77
33 Amortissements	4,115.65	4,010	4,037.00
3300100 Perte et différence sur débiteurs	108.65	0	30.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	4,007.00	4,010	4,007.00
35 Dédommagements à des collectivités publ.	383,480.10	414,000	344,518.30
3512000 Redevances documents d'identité Etat	78,996.60	100,000	77,811.80
3512100 Redevances permis de séjour Etat	304,483.50	314,000	266,706.50
39 Imputations internes	224.00	400	177.75
3903000 Déchets - Taxe de base	224.00	400	177.75



Administration générale

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
42 Revenus des biens	2.35 -	0	0.00
4211300 Intérêts de retard	2.35 -	0	0.00
43 Contributions	806,272.05 -	886,000 -	746,416.80 -
4311000 Emoluments et actes	17,970.00 -	28,000 -	12,225.00 -
4311200 Frais de sommations	30.00 -	0	120.00 -
4312000 Indemnités pour renseignements	17,501.00 -	23,000 -	18,525.00 -
4312100 Permis-Visas-Certificats-Emoluments	68,656.50 -	70,000 -	67,375.00 -
4312300 Permis de séjour des étrangers	578,794.00 -	605,000 -	515,162.00 -
4312700 Emolument documents d'identités	117,465.00 -	155,000 -	128,870.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	141.85 -	0	60.00 -
4391000 Autres recettes	5,633.70 -	5,000 -	4,059.80 -
4391100 Récupération créances perdues	80.00 -	0	20.00 -
49 Imputations internes	0.00	0	8,086.30 -
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	0.00	0	8,086.30 -
150 Transports			
Total des charges	6,825,329.15	7,614,040	6,764,348.14
Total des revenus	148,052.62 -	184,500 -	174,075.74 -
Charges/Revenus(-)	6,677,276.53	7,429,540	6,590,272.40
31 Biens, services et marchandises	142,599.65	156,460	126,956.89
3185100 Cartes journalières CFF	119,444.45	129,000	113,888.89
3185150 Etude transports	23,155.20	25,000	13,068.00
3197800 TVA sur prestations soumises	0.00	2,460	0.00
33 Amortissements	30,455.00	49,580	48,429.35
3311000 Amortissement patrimoine administratif	30,455.00	49,580	21,497.00
3321000 Amortissements complémentaires (administ	0.00	0	26,932.35
36 Subventions accordées	6,652,274.50	7,408,000	6,588,961.90
3610800 Participation transports publics région.	6,307,025.60	7,010,000	6,258,351.50
3652700 Aresa - Aéroport régional	201,450.00	202,000	171,450.00
3652900 Tourisme - Transports - Communications	2,412.05	4,000	3,472.00
3654000 Mesures d'incitation au transfert modal	141,386.85	192,000	155,688.40
43 Contributions	131,943.97 -	133,000 -	134,134.74 -
4350500 Cartes journalières CFF	131,943.97 -	133,000 -	130,042.59 -
4391000 Autres recettes	0.00	0	4,092.15 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	16,108.65 -	51,500 -	39,941.00 -
4501000 CCNC rétrocession Taxe CO2	16,108.65 -	51,500 -	39,941.00 -



Immeubles

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
<i>Total des charges</i>	12,217,954.96	11,549,580	13,264,635.76
<i>Total des revenus</i>	10,001,299.52 -	10,271,110 -	9,642,334.12 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,216,655.44	1,278,470	3,622,301.64
200 Service des bâtiments			
<i>Total des charges</i>	1,659,232.67	1,867,900	1,647,324.32
<i>Total des revenus</i>	65,981.25 -	138,500 -	161,583.66 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,593,251.42	1,729,400	1,485,740.66
30 Charges de personnel	1,349,110.40	1,464,000	1,347,092.90
3010300 Trait.du personnel administratif	118,558.40	117,300	116,931.75
3013100 Trait.du personnel technique	472,819.85	557,900	488,015.70
3016100 Trait.du personnel d'entretien	466,770.95	473,900	468,878.10
3017700 Traitement du personnel en formation	32,774.75	29,900	21,829.80
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	17,902.50	24,800	23,057.40
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,000.00	1,000	750.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	57,537.70	63,000	56,967.65
3032100 Contributions à l'Alfa	22,646.50	24,800	22,421.05
3033100 Contributions à la caisse de chômage	11,723.80	13,000	11,643.15
3034100 Cotisations pré et parascolaire	1,833.40	1,900	1,707.45
3041100 Contributions à la caisse de pensions	123,403.20	127,100	111,379.40
3051100 Assurances accidents de personnes	15,964.35	18,200	17,561.00
3052100 Assurances maladie de personnes	1,017.00	1,200	1,056.15
3091000 Formation du personnel - métier	4,554.10	9,300	4,296.20
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	603.90	700	598.10
31 Biens, services et marchandises	307,336.27	402,600	297,485.87
3101000 Fournitures et matériel de bureau	2,147.05	2,000	2,356.20
3139200 Produits et matériel de nettoyage	189,524.11	198,500	190,141.35
3139250 Pertes et différences sur stock	0.00	0	6.30
3151900 Achat et blanchis.du linge / Essuie-main	61,043.10	50,000	48,831.26
3156000 Entretien -Taxes véhicules	12,096.42	15,700	8,540.05
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	3,381.50	4,000	5,065.50
3180700 Frais d'études	12,123.40	15,000	7,038.90
3181100 Affranchissements	395.60	1,000	426.90
3183850 Déchets - Taxe au sac	23,601.78	112,000	31,747.06
3187000 Assurances responsabilité civile	1,430.90	1,900	1,467.55
3187600 Assurances véhicules à moteur	1,191.15	1,500	1,190.80
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	2.26	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	399.00	1,000	674.00
33 Amortissements	2,590.00	0	2,590.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	2,590.00	0	2,590.00
39 Imputations internes	196.00	1,300	155.55
3903000 Déchets - Taxe de base	196.00	1,300	155.55
43 Contributions	51,949.85 -	138,500 -	147,868.86 -
4352500 Vente de véhicules et engins usagés	499.00 -	0	0.00
4353300 Vente matériaux - Matériel - Matières	36,539.55 -	23,500 -	35,538.85 -
4369950 Rec.prestations financées par investiss.	14,266.80 -	115,000 -	111,154.36 -
4391000 Autres recettes	644.50 -	0	1,175.65 -
49 Imputations internes	14,031.40 -	0	13,714.80 -
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	14,031.40 -	0	13,714.80 -
201 Bâtiments divers d'utilité publique			
<i>Total des charges</i>	2,514,182.61	2,557,990	2,471,924.53
<i>Total des revenus</i>	1,122,283.90 -	1,063,740 -	1,093,329.45 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,391,898.71	1,494,250	1,378,595.08
30 Charges de personnel	744,770.00	758,240	735,669.30
3016100 Trait.du personnel d'entretien	596,257.30	602,300	592,841.10
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	17,653.70	17,700	16,905.15
3019010 Jubilaires / ancienneté	940.00	940	123.70
3031100 Contributions AVS-AI-APG	30,883.15	32,200	30,710.90
3032100 Contributions à l'Alfa	12,155.65	12,700	12,088.85
3033100 Contributions à la caisse de chômage	6,367.85	6,700	6,332.35
3034100 Cotisations pré et parascolaire	983.15	1,000	921.25
3041100 Contributions à la caisse de pensions	61,011.40	60,200	55,574.85
3051100 Assurances accidents de personnes	17,644.95	23,500	19,304.25
3052100 Assurances maladie de personnes	548.50	600	545.15
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	324.35	400	321.75



Immeubles

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
31 Biens, services et marchandises	1,207,719.56	1,250,450	1,185,525.08
3121000 Chauffage	234,021.10	222,000	208,341.80
3122100 Electricité - Eau -Gaz	126,972.35	136,800	139,731.85
3139200 Produits et matériel de nettoyage	2,059.95	6,000	1,958.22
3141400 Entr.hangars-Pavillons-Wc publics	46,057.75	56,000	49,266.70
3141900 Frais divers de bâtiments	171,184.00	171,450	152,486.95
3142400 Entretien des bâtiments	362,007.78	357,500	387,297.14
3144100 Entretien des fontaines et oeuvres d'art	134,299.95	133,000	99,812.05
3146000 Entretien abris bus-Ascenseur gare	34,216.35	60,000	44,576.05
3147000 Locations objets vacants	1,230.00	0	2,385.00
3150800 Entretien des horloges	1,761.15	12,000	5,172.20
3151000 Entretien matériel et mobilier	14,434.70	15,000	13,393.25
3182800 Nettoyage et désinfection W-C publics	12,733.20	12,000	14,774.40
3183850 Déchets - Taxe au sac	0.00	0	7,001.80
3187000 Assurances responsabilité civile	767.95	1,000	791.10
3187600 Assurances véhicules à moteur	419.35	1,000	419.25
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	58,639.55	55,000	55,490.28
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	2,633.53	1,700	2,627.04
3187630 Assurances techniques	4,233.90	10,000	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	47.00	0	0.00
33 Amortissements	539,794.00	539,500	541,311.05
3302000 Perte sur loyer	0.00	0	150.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	539,794.00	539,500	485,413.00
3321000 Amortissements complémentaires (administ	0.00	0	55,748.05
36 Subventions accordées	0.00	1,800	0.00
3651200 Subventions graffiti	0.00	1,800	0.00
39 Imputations internes	21,899.05	8,000	9,419.10
3900300 Honoraires de gérance	14,494.90	8,000	8,454.75
3903000 Déchets - Taxe de base	1,215.20	0	964.35
3904000 Déchets - Taxe au poids	6,188.95	0	0.00
42 Revenus des biens	447,889.20 -	420,590 -	415,840.65 -
4235200 Loyers objets vacants	1,230.00 -	0	2,385.00 -
4272100 Locations diverses	19,146.00 -	22,000 -	18,021.00 -
4276000 Locations des bâtiments	427,513.20 -	398,590 -	395,434.65 -
43 Contributions	424,742.80 -	413,150 -	419,831.60 -
4347300 Recettes prestations bâtiments	330,426.95 -	338,650 -	325,418.65 -
4361800 Réparations, remboursement	0.00	0	10,216.80 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	14,972.30 -	0	2,214.00 -
4367670 Remboursements assurances techniques	0.00	0	456.30 -
4391000 Autres recettes	79,343.55 -	74,500 -	81,525.85 -
46 Subventions acquises	500.00 -	0	11,200.00 -
4611000 Subventions cantonales	0.00	0	11,200.00 -
4613100 Subvention ECAP	500.00 -	0	0.00
49 Imputations internes	249,151.90 -	230,000 -	246,457.20 -
4906900 Entretien bâtiment SIS	231,207.55 -	230,000 -	227,005.00 -
4908300 Rembts ass. maladie de personnes	13,341.15 -	0	7,045.20 -
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	4,603.20 -	0	12,407.00 -
205 Forêts			
Total des charges	135,447.65	123,060	131,565.85
Total des revenus	1,008.35 -	1,300 -	3,186.75 -
Charges/Revenus(-)	134,439.30	121,760	128,379.10
31 Biens, services et marchandises	133,847.65	117,000	105,159.30
3188100 Prestation Ville du Locle	133,847.65	117,000	105,159.30
33 Amortissements	0.00	5,060	25,018.55
3311000 Amortissement patrimoine administratif	0.00	5,060	2,861.00
3321000 Amortissements complémentaires (administ	0.00	0	22,157.55
38 Attributions aux financements spéciaux	1,600.00	1,000	1,388.00
3802000 Versement réserve forestière	1,600.00	1,000	1,388.00
43 Contributions	15.00 -	0	1,748.45 -
4311200 Frais de sommations	15.00 -	0	0.00



Immeubles

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
4391000 Autres recettes	0.00	0	1,748.45 -
46 Subventions acquises	300.00 -	300 -	300.00 -
4611000 Subventions cantonales	300.00 -	300 -	300.00 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	693.35 -	1,000 -	1,138.30 -
4801900 Prélèvement réserve forestière	693.35 -	1,000 -	1,138.30 -
210 Gérance - secrétariat			
Total des charges	917,815.91	818,220	717,830.83
Total des revenus	1,009,501.98 -	876,670 -	883,297.80 -
Charges/Revenus(-)	91,686.07 -	58,450 -	165,466.97 -
30 Charges de personnel	805,847.45	760,430	682,022.90
3011100 Traitements du personnel	623,469.45	593,940	551,174.45
3017700 Traitement du personnel en formation	30,174.35	28,170	16,821.40
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	11,142.80	8,510	8,514.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	34,874.65	33,200	29,808.80
3032100 Contributions à l'Alfa	13,726.20	13,070	11,732.40
3033100 Contributions à la caisse de chômage	7,190.15	6,850	6,145.30
3034100 Cotisations pré et parascolaire	1,111.25	1,000	894.10
3041100 Contributions à la caisse de pensions	71,572.25	65,130	54,867.25
3051100 Assurances accidents de personnes	1,328.45	1,110	1,005.35
3052100 Assurances maladie de personnes	621.55	600	547.15
3091000 Formation du personnel - métier	10,270.00	8,500	200.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	366.35	350	312.70
31 Biens, services et marchandises	95,976.91	53,610	34,090.03
3101000 Fournitures et matériel de bureau	4,755.60	5,800	2,748.20
3101200 Formules administratives-Imprimés	1,845.20	1,000	1,253.95
3111000 Achats de matériel et de mobilier	37,660.95	0	0.00
3156000 Entretien -Taxes véhicules	662.95	400	285.90
3161000 Locations	6,351.00	5,910	5,904.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	10,711.40	7,700	6,118.90
3181100 Affranchissements	12,124.33	9,000	7,133.48
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	4,395.85	500	1,325.55
3187000 Assurances responsabilité civile	867.30	1,000	767.90
3187600 Assurances véhicules à moteur	478.85	700	478.70
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	44.86	100	44.78
3187630 Assurances techniques	4,462.80	10,000	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	11,615.82	11,500	8,028.67
33 Amortissements	14,622.05	3,500	885.80
3300100 Perte et différence sur débiteurs	14,622.05	3,500	885.80
39 Imputations internes	1,369.50	680	832.10
3902200 Carburants Ville	1,061.50	400	681.00
3903000 Déchets - Taxe de base	308.00	280	151.10
42 Revenus des biens	687.70 -	200 -	41.00 -
4201000 Intérêts placements à terme et c/c	15.00 -	50 -	22.75 -
4211300 Intérêts de retard	672.70 -	150 -	18.25 -
43 Contributions	636,230.88 -	529,000 -	555,724.55 -
4311200 Frais de sommations	45.00 -	500 -	885.00 -
4360100 Remboursements d'indemnités	0.00	1,200 -	0.00
4360500 Participation de tiers aux frais gérance	116,361.85 -	110,000 -	111,353.50 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	2,255.00 -	1,000 -	1,617.55 -
4366750 Honoraires de gérance	517,424.83 -	416,300 -	441,868.50 -
4391100 Récupération créances perdues	144.20 -	0	0.00
49 Imputations internes	372,583.40 -	347,470 -	327,532.25 -
4900300 Honoraires de gérance	369,579.50 -	347,470 -	327,114.05 -
4908300 Rembts ass. maladie de personnes	0.00	0	418.20 -
4908320 Indemnités Service militaire / Protectio	3,003.90 -	0	0.00
211 Bâtiments locatifs			
Total des charges	5,159,444.19	4,190,030	4,186,119.13
Total des revenus	6,243,584.31 -	6,608,000 -	5,921,511.43 -
Charges/Revenus(-)	1,084,140.12 -	2,417,970 -	1,735,392.30 -
31 Biens, services et marchandises	2,135,531.31	2,051,000	2,015,600.75
3121060 Chauffage objets à forfait	6,910.08	5,500	6,771.73



Immeubles

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
3121070 Chauffage objets vacants	61,853.82	41,000	64,738.75
3122100 Electricité - Eau -Gaz	160,121.53	347,000	312,662.00
3122160 Eau froide objets à forfait	74,219.99	500	1,091.32
3122170 Eau froide objets vacants	3,231.47	2,500	1,092.85
3141900 Frais divers de bâtiments	3,520.35	0	0.00
3142400 Entretien des bâtiments	1,016,150.64	1,000,000	870,661.66
3142402 Conciergerie	41,515.48	48,000	40,720.50
3142403 Cablecom	27,536.20	28,000	28,073.25
3147000 Locations objets vacants	408,405.45	320,000	442,881.75
3147050 Charges objets vacants	105,714.50	90,000	108,265.05
3183850 Déchets - Taxe au sac	0.00	10,500	0.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	138,028.34	133,000	132,072.93
3191000 Frais d'administration et généraux	88,323.46	25,000	6,568.96
33 Amortissements	948,564.38	252,680	320,987.93
3301000 Amortissement patrimoine financier	141,055.00	207,680	213,650.00
3302000 Perte sur loyer	36,030.65	45,000	80,630.93
3306000 Amortissements complémentaires (financie	771,478.73	0	26,707.00
39 Imputations internes	2,075,348.50	1,886,350	1,849,530.45
3900300 Honoraires de gérance	266,049.75	261,350	247,909.55
3901000 Intérêts	1,735,191.70	1,555,000	1,530,086.40
3901800 Entretien des jardins	74,107.05	70,000	71,534.50
42 Revenus des biens	5,836,540.92 -	5,582,000 -	5,508,045.38 -
4235000 Produits des loyers	5,414,034.24 -	5,247,000 -	5,050,590.45 -
4235001 Produits des buanderies	14,101.23 -	15,000 -	14,573.18 -
4235200 Loyers objets vacants	408,405.45 -	320,000 -	442,881.75 -
43 Contributions	407,043.39 -	426,000 -	413,466.05 -
4360600 Cablecom	24,389.74 -	28,000 -	26,924.00 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	265,631.40 -	280,000 -	262,801.40 -
4362150 Rembours. charges objets vacants	105,714.50 -	90,000 -	108,144.35 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	3,392.25 -	15,000 -	2,473.30 -
4366400 Remboursement assurances	2,742.10 -	0	0.00
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobili	2,073.40 -	10,000 -	10,816.05 -
4391100 Récupération créances perdues	3,100.00 -	3,000 -	2,306.95 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0.00	600,000 -	0.00
4801000 Prélèvement provision pour réparations	0.00	600,000 -	0.00
212 Parkings			
Total des charges	184,763.45	304,400	911,003.63
Total des revenus	249,291.15 -	234,000 -	232,752.38 -
Charges/Revenus(-)	64,527.70 -	70,400	678,251.25
31 Biens, services et marchandises	80,040.25	89,800	115,956.33
3122100 Electricité - Eau -Gaz	3,136.75	4,800	3,078.25
3141900 Frais divers de bâtiments	36,065.65	19,000	38,848.10
3142400 Entretien des bâtiments	6,529.45	24,000	53,363.75
3142402 Conciergerie	7,791.10	10,000	7,815.80
3147000 Locations objets vacants	4,476.00	9,000	11,970.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	146.95	1,000	146.95
3187630 Assurances techniques	417.49	1,000	461.53
3191000 Frais d'administration et généraux	21,476.86	21,000	271.95
33 Amortissements	0.00	102,850	684,130.75
3301000 Amortissement patrimoine financier	0.00	102,850	0.00
3302000 Perte sur loyer	0.00	0	560.00
3306000 Amortissements complémentaires (financie	0.00	0	683,570.75
39 Imputations internes	104,723.20	111,750	110,916.55
3900300 Honoraires de gérance	16,076.40	11,250	10,466.10
3901000 Intérêts	88,646.80	100,500	100,450.45
42 Revenus des biens	249,256.15 -	234,000 -	232,715.38 -
4235000 Produits des loyers	244,780.15 -	225,000 -	220,745.38 -
4235200 Loyers objets vacants	4,476.00 -	9,000 -	11,970.00 -
43 Contributions	35.00 -	0	37.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	35.00 -	0	37.00 -



Immeubles

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
213 Bâtiment d'utilité mixte			
<i>Total des charges</i>	909,685.31	958,430	993,824.51
<i>Total des revenus</i>	676,781.82 -	688,700 -	781,687.39 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	232,903.49	269,730	212,137.12
30 Charges de personnel	114,385.25	157,110	154,078.60
3016100 Trait. du personnel d'entretien	96,768.65	130,550	130,000.10
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	1,500	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	5,163.25	7,050	6,935.60
3032100 Contributions à l'Alfa	2,031.95	2,780	2,730.00
3033100 Contributions à la caisse de chômage	1,064.70	1,460	1,429.90
3034100 Cotisations pré et parascolaire	164.70	220	207.90
3041100 Contributions à la caisse de pensions	8,856.95	13,100	12,351.00
3051100 Assurances accidents de personnes	197.30	240	230.40
3052100 Assurances maladie de personnes	83.45	130	120.85
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	54.30	80	72.85
31 Biens, services et marchandises	583,147.56	562,120	463,047.71
3121060 Chauffage objets à forfait	6,083.15	3,500	3,932.50
3121070 Chauffage objets vacants	31,200.18	500	660.08
3122100 Electricité - Eau -Gaz	133,567.15	142,000	111,161.15
3126000 Chauffage salles publiques	29,270.10	55,000	54,520.78
3141900 Frais divers de bâtiments	0.00	0	200.00
3142400 Entretien des bâtiments	270,621.84	265,000	206,556.12
3142402 Conciergerie	32,026.85	25,000	19,858.50
3147000 Locations objets vacants	35,284.00	22,000	21,625.00
3147050 Charges objets vacants	6,958.00	1,400	2,005.20
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	350.80	0	146.00
3183850 Déchets - Taxe au sac	0.00	5,500	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	128.40	220	178.70
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	33,425.75	39,000	33,235.72
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	941.63	0	939.92
3187630 Assurances techniques	947.73	1,500	891.08
3191000 Frais d'administration et généraux	2,341.98	1,500	7,136.96
33 Amortissements	6,649.85	11,000	152,783.20
3300100 Perte et différence sur débiteurs	1,099.85	0	0.00
3301000 Amortissement patrimoine financier	0.00	10,000	0.00
3302000 Perte sur loyer	5,550.00	1,000	53,538.05
3305000 Amortissement financé par réserve (finan)	0.00	0	99,245.15
36 Subventions accordées	65,750.80	60,000	96,251.00
3658900 Subventions - Location gratuite	65,750.80	60,000	96,251.00
38 Attributions aux financements spéciaux	0.00	37,000	0.00
3801500 Attribution à la réserve	0.00	37,000	0.00
39 Imputations internes	139,751.85	131,200	127,664.00
3900300 Honoraires de gérance	23,209.90	28,000	24,428.20
3901000 Intérêts	116,485.95	103,200	103,191.40
3903000 Déchets - Taxe de base	56.00	0	44.40
42 Revenus des biens	586,308.67 -	597,200 -	604,173.54 -
4211300 Intérêts de retard	37.65 -	0	0.00
4235000 Produits des loyers	550,872.43 -	575,000 -	582,304.89 -
4235001 Produits des buanderies	114.59 -	200 -	243.65 -
4235200 Loyers objets vacants	35,284.00 -	22,000 -	21,625.00 -
43 Contributions	90,473.15 -	91,500 -	78,268.70 -
4311200 Frais de sommations	30.00 -	100 -	90.00 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	82,155.20 -	90,000 -	74,043.50 -
4362150 Rembours. charges objets vacants	6,958.00 -	1,400 -	2,005.20 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	549.95 -	0	146.00 -
4366400 Remboursement assurances	780.00 -	0	0.00
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	0.00	0	1,984.00 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0.00	0	99,245.15 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	0.00	0	99,245.15 -



Immeubles

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
230 Bâtiments industriels			
<i>Total des charges</i>	368,435.30	364,300	1,786,598.55
<i>Total des revenus</i>	407,691.76 -	425,400 -	266,313.23 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	39,256.46 -	61,100 -	1,520,285.32
31 Biens, services et marchandises	181,032.00	171,500	171,699.85
3121060 Chauffage objets à forfait	1,434.10	0	0.00
3121070 Chauffage objets vacants	42,188.67	0	0.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	23,042.91	27,500	22,719.65
3122160 Eau froide objets à forfait	27.34	0	0.00
3122170 Eau froide objets vacants	804.19	0	0.00
3142400 Entretien des bâtiments	84,410.71	63,000	127,566.80
3142402 Conciergerie	0.00	0	33.20
3147000 Locations objets vacants	9,766.65	40,000	3,650.00
3147050 Charges objets vacants	1,810.35	25,000	0.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	17,374.93	16,000	17,632.45
3187630 Assurances techniques	11.65	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	160.50	0	97.75
33 Amortissements	0.00	0	1,431,101.80
3306000 Amortissements complémentaires (financie	0.00	0	1,431,101.80
39 Imputations internes	187,403.30	192,800	183,796.90
3900300 Honoraires de gérance	15,547.70	16,000	7,012.30
3901000 Intérêts	171,855.60	176,800	176,784.60
42 Revenus des biens	397,806.81 -	390,000 -	258,495.23 -
4235000 Produits des loyers	388,040.16 -	350,000 -	254,845.23 -
4235200 Loyers objets vacants	9,766.65 -	40,000 -	3,650.00 -
43 Contributions	9,884.95 -	35,400 -	7,818.00 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	8,016.00 -	10,400 -	7,818.00 -
4362150 Rembours. charges objets vacants	1,810.35 -	25,000 -	0.00
4363400 Remboursements des frais de poursuites	58.60 -	0	0.00
240 Domaines			
<i>Total des charges</i>	275,770.52	293,580	346,772.11
<i>Total des revenus</i>	225,175.00 -	234,800 -	298,672.03 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	50,595.52	58,780	48,100.08
30 Charges de personnel	13,865.10	0	0.00
3011100 Traitements du personnel	12,228.65	0	0.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	528.00	0	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	652.20	0	0.00
3032100 Contributions à l'Alfa	256.95	0	0.00
3033100 Contributions à la caisse de chômage	134.35	0	0.00
3034100 Cotisations pré et parascolaire	20.80	0	0.00
3051100 Assurances accidents de personnes	25.10	0	0.00
3052100 Assurances maladie de personnes	12.15	0	0.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	6.90	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	127,210.67	164,500	213,931.21
3122100 Electricité - Eau -Gaz	6,953.50	5,700	6,549.75
3134300 Achats et frais de la vigne	76,483.85	95,000	129,203.09
3142400 Entretien des bâtiments	25,026.00	38,000	41,237.95
3147000 Locations objets vacants	125.40	3,200	19,325.40
3161300 Loyer dom.Etat-Eplature/Jacot-Les Bulles	2,275.00	2,600	2,575.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	908.15	0	0.00
3185750 Mandat livraison du vin	6,205.85	10,000	6,286.75
3187000 Assurances responsabilité civile	16.20	0	0.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	9,093.72	9,000	8,719.95
3191000 Frais d'administration et généraux	123.00	1,000	33.32
39 Imputations internes	134,694.75	129,080	132,840.90
3900300 Honoraires de gérance	8,143.55	7,750	11,646.35
3901000 Intérêts	126,551.20	121,330	121,194.55
42 Revenus des biens	164,714.39 -	180,800 -	255,956.68 -
4235000 Produits des loyers	162,313.99 -	175,000 -	234,056.28 -
4235200 Loyers objets vacants	125.40 -	3,200 -	19,325.40 -
4273200 Loc.dom.Etat-Eplatures/Jacot-Les Bulles	2,275.00 -	2,600 -	2,575.00 -



Immeubles

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
43 Contributions	59,701.61 -	54,000 -	42,715.35 -
4358400 Location de la vigne	5,972.00 -	6,000 -	5,972.00 -
4358500 Vente du vin	46,208.61 -	45,000 -	31,383.35 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	4,080.00 -	3,000 -	4,280.00 -
4366400 Remboursement assurances	0.00	0	1,080.00 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobil	3,441.00 -	0	0.00
49 Imputations internes	759.00 -	0	0.00
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	759.00 -	0	0.00
250 Foncier			
Total des charges	93,177.35	71,670	71,672.30
Total des revenus	0.00	0	0.00
Charges/Revenus(-)	93,177.35	71,670	71,672.30
33 Amortissements	5,317.00	0	0.00
3301000 Amortissement patrimoine financier	5,317.00	0	0.00
39 Imputations internes	87,860.35	71,670	71,672.30
3900300 Honoraires de gérance	13,164.30	0	0.00
3901000 Intérêts	74,696.05	71,670	71,672.30



Actions sociales

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
<i>Total des charges</i>	20,621,368.03	19,753,480	19,521,446.17
<i>Total des revenus</i>	2,313,100.29 -	2,097,250 -	2,094,840.05 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	18,308,267.74	17,656,230	17,426,606.12
301 SCAS - Office d'aide sociale			
<i>Total des charges</i>	3,422,201.58	3,371,050	3,207,639.01
<i>Total des revenus</i>	1,699,181.95 -	1,463,120 -	1,466,584.10 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,723,019.63	1,907,930	1,741,054.91
30 Charges de personnel	3,321,954.90	3,248,780	3,111,544.70
3011100 Traitements du personnel	2,699,100.65	2,640,150	2,534,532.95
3017700 Traitement du personnel en formation	26,289.80	40,290	44,223.55
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	33,753.50	23,370	25,443.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	2,190.00	2,190	3,780.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	143,518.55	143,130	136,885.85
3032100 Contributions à l'Alfa	56,487.70	56,340	53,876.95
3033100 Contributions à la caisse de chômage	29,589.20	29,510	27,945.60
3034100 Cotisations pré et parascolaire	4,572.70	4,300	4,105.15
3041100 Contributions à la caisse de pensions	308,361.15	288,600	267,857.75
3051100 Assurances accidents de personnes	5,452.80	4,750	4,432.50
3052100 Assurances maladie de personnes	2,582.90	2,650	2,407.70
3091000 Formation du personnel - métier	8,550.00	12,000	4,618.60
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	1,505.95	1,500	1,435.10
31 Biens, services et marchandises	77,710.68	80,700	73,777.96
3101000 Fournitures et matériel de bureau	9,385.45	14,000	16,742.55
3101200 Formules administratives-Imprimés	842.30	2,200	5,059.70
3141900 Frais divers de bâtiments	1,062.70	1,600	1,408.30
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	8,441.80	10,000	5,611.75
3181100 Affranchissements	18,039.80	14,000	12,455.20
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	2,247.40	600	2,500.00
3187000 Assurances responsabilité civile	3,552.05	4,300	3,497.15
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	241.33	1,000	798.81
3191000 Frais d'administration et généraux	33,897.85	33,000	25,704.50
33 Amortissements	21,472.00	39,970	21,472.00
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0.00	3,000	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	21,472.00	36,970	21,472.00
39 Imputations internes	1,064.00	1,600	844.35
3903000 Déchets - Taxe de base	1,064.00	1,600	844.35
42 Revenus des biens	6,420.35 -	2,000 -	840.20 -
4201000 Intérêts placements à terme et c/c	620.60 -	1,500 -	840.20 -
4291100 Recettes diverses	5,799.75 -	500 -	0.00
43 Contributions	6,737.00 -	5,500 -	8,867.00 -
4360100 Remboursements d'indemnités	768.00 -	500 -	615.00 -
4366700 Gérance	1,800.00 -	2,000 -	4,400.00 -
4391000 Autres recettes	4,169.00 -	3,000 -	3,852.00 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	110,565.05 -	105,620 -	99,686.25 -
4511200 Alloc. de la caisse comp. A.V.S.	65,763.80 -	65,620 -	65,615.10 -
4522200 Contributions autres communes	44,801.25 -	40,000 -	34,071.15 -
46 Subventions acquises	1,519,445.95 -	1,350,000 -	1,323,242.20 -
4611000 Subventions cantonales	1,519,445.95 -	1,350,000 -	1,323,242.20 -
49 Imputations internes	56,013.60 -	0	33,948.45 -
4908300 Rembts ass. maladie de personnes	13,871.10 -	0	0.00
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	14,717.25 -	0	21,827.55 -
4908330 Indemnités maternité	27,425.25 -	0	12,120.90 -
311 Centre santé sexuelle-Planning familial			
<i>Total des charges</i>	208,527.02	204,620	198,160.58
<i>Total des revenus</i>	125,118.54 -	129,830 -	130,669.65 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	83,408.48	74,790	67,490.93
30 Charges de personnel	171,050.60	169,990	164,550.30
3011100 Traitements du personnel	135,773.40	134,520	133,930.05
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	5,016.00	4,760	4,290.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	400.00	400	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	7,264.85	7,200	7,116.25



Actions sociales

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
3032100 Contributions à l'Alfa	2,860.20	2,840	2,800.90
3033100 Contributions à la caisse de chômage	1,465.45	1,490	1,432.35
3034100 Cotisations pré et parascolaire	231.50	220	214.10
3041100 Contributions à la caisse de pensions	15,847.20	15,060	14,043.65
3051100 Assurances accidents de personnes	275.15	280	225.80
3052100 Assurances maladie de personnes	135.65	140	132.55
3091000 Formation du personnel - métier	1,704.60	3,000	290.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	76.60	80	74.65
31 Biens, services et marchandises	33,176.42	30,270	29,310.28
3101000 Fournitures et matériel de bureau	300.80	200	0.00
3101200 Formules administratives-Imprimés	1,044.15	200	450.15
3110600 Frais d'équipement et matériel	8,825.45	4,500	3,095.55
3122200 Frais et entretien des locaux	5,629.40	5,200	5,200.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,221.00	2,700	3,109.60
3181100 Affranchissements	0.00	200	0.00
3181200 Téléphonie	1,157.10	2,000	2,617.20
3186900 Honoraires médecin d'office	8,522.30	9,500	8,254.00
3187000 Assurances responsabilité civile	180.65	220	183.35
3187300 Prophylaxie-Frais méd.-Examens-Vaccin.	5,250.05	5,500	6,355.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	45.52	50	45.43
39 Imputations internes	4,300.00	4,360	4,300.00
3900600 Traitement information - SIC	3,700.00	3,700	3,700.00
3900700 Achat matériel informatique	600.00	600	600.00
3903000 Déchets - Taxe de base	0.00	60	0.00
43 Contributions	7,426.70 -	10,000 -	11,719.10 -
4362000 Produit du service	7,426.70 -	10,000 -	11,719.10 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	24,749.90 -	24,560 -	25,069.20 -
4521400 Part de la Ville du Locle	24,749.90 -	24,560 -	25,069.20 -
46 Subventions acquises	92,941.94 -	95,270 -	93,323.75 -
4611000 Subventions cantonales	92,941.94 -	95,270 -	93,323.75 -
49 Imputations internes	0.00	0	557.60 -
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	0.00	0	557.60 -
315 SCAS - Maison de retraite			
Total des charges	479,864.68	485,260	469,881.00
Total des revenus	488,799.80 -	504,300 -	497,586.30 -
Charges/Revenus(-)	8,935.12 -	19,040 -	27,705.30 -
30 Charges de personnel	127,660.55	128,290	132,983.50
3016100 Trait.du personnel d'entretien	106,861.55	106,590	111,067.15
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	495.00	1,980	1,980.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	5,701.70	5,690	5,925.75
3032100 Contributions à l'Alfa	2,244.25	2,240	2,332.65
3033100 Contributions à la caisse de chômage	1,175.60	1,180	1,187.15
3034100 Cotisations pré et parascolaire	181.55	170	178.15
3041100 Contributions à la caisse de pensions	10,626.65	10,080	9,964.85
3051100 Assurances accidents de personnes	219.85	190	186.20
3052100 Assurances maladie de personnes	94.95	110	100.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	59.45	60	61.60
31 Biens, services et marchandises	241,937.33	243,920	224,732.95
3121000 Chauffage	82,697.90	76,000	75,814.90
3122100 Electricité - Eau -Gaz	23,553.95	26,600	24,499.25
3141900 Frais divers de bâtiments	25,770.65	35,000	27,462.45
3142400 Entretien des bâtiments	30,337.80	30,000	30,550.15
3147000 Locations objets vacants	8,116.80	30,000	24,189.00
3161000 Locations	33,637.40	34,000	36,514.70
3182900 Aide familiale	25,655.60	7,000	3,000.00
3187000 Assurances responsabilité civile	156.10	170	181.90
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	10,866.07	2,000	1,810.84
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	165.06	150	164.76
3191000 Frais d'administration et généraux	980.00	3,000	545.00
33 Amortissements	0.00	2,000	5,541.80
3302000 Perte sur loyer	0.00	2,000	5,541.80
39 Imputations internes	110,266.80	111,050	106,622.75



Actions sociales

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
3900300 Honoraires de gérance	7,784.45	6,000	7,683.85
3901000 Intérêts	102,426.35	105,000	98,894.45
3903000 Déchets - Taxe de base	56.00	50	44.45
42 Revenus des biens	466,627.80 -	499,500 -	488,382.40 -
4235200 Loyers objets vacants	8,116.80 -	30,000 -	24,189.00 -
4276000 Locations des bâtiments	458,511.00 -	469,500 -	464,193.40 -
43 Contributions	22,172.00 -	4,800 -	9,203.90 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	1,172.00 -	2,500 -	2,510.70 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobil	0.00	0	4,693.20 -
4391000 Autres recettes	21,000.00 -	2,300 -	2,000.00 -
321 SCAS - Partic. aux institutions sociales			
Total des charges	16,510,774.75	15,692,550	15,645,765.58
Total des revenus	0.00	0	0.00
Charges/Revenus(-)	16,510,774.75	15,692,550	15,645,765.58
31 Biens, services et marchandises	105,000.00	105,000	105,000.00
3189970 Mandat "Intégration"	105,000.00	105,000	105,000.00
36 Subventions accordées	16,405,774.75	15,587,550	15,540,765.58
3610400 Part communale aux dép.aide sociale	14,007,000.00	12,671,000	12,532,480.95
3610420 Charges d'aide sociale - Rectif.année pr	401,924.90 -	0	99,831.35 -
3611300 Part communal mesures intégration profes	1,534,927.40	1,590,900	1,358,905.05
3611310 Mesures intégration professionnelle-Rect	3,080.25	0	453,994.45
3615000 Part. communale alloc.familiales S.A.L.	336,261.00	335,300	313,950.90
3653000 Oeuvres diverses	53,972.25	4,000	104,051.30
3653110 Union ouvrière	20,000.00	20,000	22,930.00
3653200 Office social	15,000.00	15,000	15,000.00
3654600 Aide humanitaire	35,500.00	37,000	27,103.00
3654700 Centre d'accueil social Caritas	10,500.00	10,500	10,500.00
3654900 Politique sociale	173,036.00	174,400	158,089.63
3656200 ANAAP - ass. neuch. accueil/action psych	1,600.00	1,600	1,600.00
3659600 Centre social-protestant	4,500.00	4,500	4,500.00
3661700 Allocation communale	240,560.00	300,000	267,870.00
3661800 Part communale programme cantonal ISP	276,208.00	308,350	257,473.60
3661900 Sacs poubelles destinés aux familles	95,554.75	115,000	112,148.05



Instruction publique

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
<i>Total des charges</i>	64,747,278.25	63,288,340	61,149,889.92
<i>Total des revenus</i>	25,242,379.18 -	24,741,280 -	23,499,442.08 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	39,504,899.07	38,547,060	37,650,447.84
420 Particip. institutions para-scolaires			
<i>Total des charges</i>	2,718,981.19	1,968,700	1,539,621.88
<i>Total des revenus</i>	0.00	0	0.00
<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,718,981.19	1,968,700	1,539,621.88
36 Subventions accordées	2,718,981.19	1,968,700	1,539,621.88
3610600 Participation aide financ.établ.pr enf.	1,567,306.70	850,000	840,253.10
3617000 Participation suivi scolaire psychiatriq	7,797.85	6,300	7,164.35
3651900 Université populaire	17,100.00	17,100	17,100.00
3653800 Foyer de l'écolier	440,000.00	468,300	0.00
3655000 Accueil enfants	33,321.05	27,000	34,053.50
3655400 Collège musical	653,455.59	600,000	641,050.93
430 Ecole obligatoire			
<i>Total des charges</i>	59,680,422.66	58,986,130	57,204,134.94
<i>Total des revenus</i>	24,084,068.63 -	23,581,900 -	22,195,830.53 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	35,596,354.03	35,404,230	35,008,304.41
30 Charges de personnel	51,179,468.37	50,606,800	49,163,105.66
3010300 Trait.du personnel administratif	3,318,346.00	3,242,300	3,168,750.45
3011300 Correspondants de collèges	36,250.00	36,000	31,750.10
3016100 Trait.du personnel d'entretien	2,027,755.80	2,036,300	2,025,897.30
3017700 Traitement du personnel en formation	28,843.00	32,300	30,237.90
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	499,065.95	420,000	490,783.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,750.00	1,800	12,021.75
3022100 Trait.du personnel enseignant	35,995,710.05	35,623,300	34,669,357.75
3022200 Trait.devoirs surveillés	114,208.10	119,500	118,924.55
3026000 Rempl.pour service militaire	32,223.10	43,500	29,118.70
3027000 Remplacements subventionnés	151,972.35	150,700	155,557.00
3029000 Primes de fidélité	118,321.55	120,200	96,244.95
3031100 Contributions AVS-AI-APG	2,209,156.47	2,202,800	2,137,680.90
3032100 Contributions à l'Alfa	869,450.48	867,000	841,292.24
3033100 Contributions à la caisse de chômage	452,391.90	452,500	439,062.25
3034100 Cotisations pré et parascolaire	70,392.83	66,100	64,091.15
3041100 Contributions à la caisse de pensions	4,634,137.50	4,577,600	4,268,784.05
3044000 Contribution à la caisse de remplacement	363,633.15	366,800	353,587.75
3051100 Assurances accidents de personnes	197,946.81	176,500	170,020.22
3052100 Assurances maladie de personnes	5,634.35	4,300	6,152.00
3091000 Formation du personnel - métier	29,091.50	44,300	31,354.55
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	23,187.48	23,000	22,437.10
31 Biens, services et marchandises	5,070,333.58	5,025,540	4,792,483.09
3101000 Fournitures et matériel de bureau	49,921.80	59,200	65,106.25
3101200 Formules administratives-Imprimés	29,574.00	29,200	42,805.20
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	12,594.40	11,500	10,732.10
3101405 Centres de documentation	24,811.66	28,000	29,217.55
3101500 Publications	1,231.45	2,000	3,740.95
3102100 Education physique	52,919.69	50,200	58,357.00
3103000 Matériel d'enseignement	185,464.10	185,400	146,699.85
3104000 Activités complémentaires facultatives	17,309.60	28,800	20,129.15
3105100 Fournitures diverses scol.activité div.	125,208.94	128,700	112,417.62
3107100 Enseignement par l'image et le son	51,869.95	52,300	46,795.00
3111100 Achats et entretien du mobilier	108,498.95	108,700	104,009.89
3121000 Chauffage	1,064,534.35	948,100	973,867.75
3122100 Electricité - Eau -Gaz	386,659.85	373,000	444,299.00
3132300 Pharmacies	3,338.75	2,800	5,109.50
3136000 Alimentation	82,253.30	79,000	86,954.65
3136500 Foyer d'accueil	2,053.70	3,200	2,509.40
3141900 Frais divers de bâtiments	333,097.98	231,300	255,626.55
3142400 Entretien des bâtiments	736,523.01	784,400	602,513.06
3151000 Entretien matériel et mobilier	35,891.10	58,800	36,615.90
3161000 Locations	672,918.95	679,000	594,330.95
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	73,457.80	82,700	61,819.55
3171500 Service civil	31,832.20	36,000	30,354.70
3171600 Frais éducatifs et de prévention	42,575.70	70,000	51,026.75
3174100 Camps et excursions	407,142.95	425,400	450,447.30
3181100 Affranchissements	12,227.80	17,000	14,766.45
3181900 Assurance accidents des élèves - enfants	11,006.00	11,940	11,006.00
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	8,674.65	2,600	4,445.05



Instruction publique

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
3182400 Frais déplacements des élèves	112,849.30	89,800	97,898.50
3183850 Déchets - Taxe au sac	0.00	15,700	18,984.70
3186000 Mandat prestations OROSP	0.00	0	20,650.00
3187000 Assurances responsabilité civile	54,946.25	66,100	55,069.35
3187500 Activités culturelles-Spect.scolaires	114,635.95	119,100	114,157.95
3187600 Assurances véhicules à moteur	7,579.50	7,500	7,577.35
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	144,619.19	148,400	144,674.43
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	14,994.56	14,700	13,410.78
3187690 Corrections primes assurances	0.00	0	52.30
3191700 Versement fondation prévention-santé	7,000.00	7,000	7,000.00
3192100 Jeux - Joutes - Animations	26,057.65	31,000	29,596.55
3196001 Frais divers et imprévus	24,058.55	37,000	17,708.06
32 Intérêts passifs	0.95	0	0.00
3211100 Autres emprunts dette flottante	0.95	0	0.00
33 Amortissements	3,299,165.73	3,233,890	3,161,549.29
3300100 Perte et différence sur débiteurs	23,290.85	10,000	3,302.29
3311000 Amortissement patrimoine administratif	3,275,874.88	3,223,890	3,098,204.00
3315000 Amortissement financé par réserve (admin	0.00	0	216.00
3321000 Amortissements complémentaires (administ	0.00	0	59,827.00
35 Dédommagements à des collectivités publ.	69,608.55	60,000	47,577.90
3521000 Contributions à d'autres communes	69,608.55	60,000	47,577.90
36 Subventions accordées	13,215.15	15,000	10,371.85
3651500 Ensemble musical pour jeunes	10,000.00	10,000	10,000.00
3659200 Montant pour actions, Conseils élèves	3,215.15	5,000	371.85
39 Imputations internes	48,630.33	44,900	29,047.15
3900300 Honoraires de gérance	60.00	4,300	4,256.50
3902200 Carburants Ville	15,808.83	14,800	16,805.65
3903000 Déchets - Taxe de base	9,485.30	25,800	7,985.00
3904000 Déchets - Taxe au poids	23,276.20	0	0.00
42 Revenus des biens	194,359.90 -	236,100 -	230,926.30 -
4201000 Intérêts placements à terme et c/c	14.05 -	0	14.85 -
4211300 Intérêts de retard	1,311.90 -	500 -	393.85 -
4276000 Locations des bâtiments	193,033.95 -	235,600 -	230,517.60 -
43 Contributions	1,010,308.95 -	1,130,700 -	967,488.88 -
4311200 Frais de sommations	795.00 -	2,100 -	4,686.52 -
4347100 Location de skis	16,595.00 -	14,000 -	28,539.00 -
4360300 Participation des élèves frais de repas	21,828.00 -	52,400 -	49,393.52 -
4361800 Réparations, remboursement	2,970.95 -	5,000 -	6,304.24 -
4363100 Remboursements divers	16,498.45 -	13,500 -	47,707.59 -
4363300 Remboursements de traitements	538,890.00 -	561,600 -	412,956.50 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	8,505.75 -	6,600 -	4,628.05 -
4363800 Remboursement de chauffage	2,304.70 -	6,200 -	5,514.60 -
4364300 Remboursement électricité-eau-gaz	9,660.10 -	0	391.79 -
4365300 Transports	14,136.40 -	13,000 -	12,925.12 -
4366000 Vers.caisse comp.service militaire	20,606.80 -	50,000 -	32,410.45 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobili	0.00	0	4,177.20 -
4367900 Recettes devoirs surveillés	53,432.85 -	58,700 -	75,921.00 -
4368200 Camps scolaires - Participation parents	210,877.70 -	241,600 -	205,069.00 -
4368300 Spectacles scolaires - Recettes	53,348.10 -	59,600 -	45,454.70 -
4368500 Part.élèves ACF et divers	9,653.55 -	10,300 -	9,873.47 -
4368600 Part.sur activités manuelles	11,705.00 -	15,700 -	11,785.00 -
4368800 Part.échanges linguistiques	17,693.15 -	18,300 -	9,001.90 -
4369100 Remboursement affranchissements	0.00	1,100 -	0.00
4391000 Autres recettes	675.15 -	500 -	553.83 -
4391100 Récupération créances perdues	132.30 -	500 -	195.40 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	3,203,153.00 -	3,005,400 -	2,313,748.00 -
4521000 Contributions des communes	3,203,153.00 -	3,005,400 -	2,313,748.00 -
46 Subventions acquises	19,530,130.80 -	19,209,700 -	18,586,390.35 -
4608000 Subventions diverses	20,389.00 -	0	29,750.00 -
4611000 Subventions cantonales	19,435,592.60 -	19,134,000 -	18,463,129.35 -
4612800 Subvention pour transports d'élèves	45,246.20 -	38,700 -	41,503.00 -
4614000 Subvention cantonale jeunesse et sports	28,903.00 -	37,000 -	52,008.00 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	116,133.88 -	0	74,848.65 -



Instruction publique

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
4801800 Prélèvement à provision pour abris P.C.	116,133.88 -	0	0.00
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	0.00	0	74,848.65 -
49 Imputations internes	29,982.10 -	0	22,428.35 -
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	29,982.10 -	0	22,428.35 -
482 Centre de santé scolaire			
Total des charges	743,818.84	747,830	834,319.67
Total des revenus	38,241.55 -	24,700 -	75,043.00 -
Charges/Revenus(-)	705,577.29	723,130	759,276.67
30 Charges de personnel	571,426.60	565,050	577,579.66
3011100 Traitements du personnel	448,473.00	447,350	461,145.45
3017700 Traitement du personnel en formation	10,842.05	11,000	9,286.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	5,808.00	4,750	5,865.90
3031100 Contributions AVS-AI-APG	24,473.40	24,460	24,153.80
3032100 Contributions à l'Alfa	9,632.40	9,630	9,507.60
3033100 Contributions à la caisse de chômage	4,751.05	4,830	4,656.15
3034100 Cotisations pré et parascolaire	779.90	740	724.60
3041100 Contributions à la caisse de pensions	55,848.20	49,980	49,331.10
3051100 Assurances accidents de personnes	1,068.85	1,600	1,532.05
3052100 Assurances maladie de personnes	432.15	450	453.05
3091000 Formation du personnel - métier	9,061.35	10,000	10,670.91
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	256.25	260	253.05
31 Biens, services et marchandises	148,475.46	166,540	237,920.81
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,325.40	1,500	1,362.30
3101200 Formules administratives-Imprimés	1,263.40	1,200	1,390.10
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	967.20	1,000	1,330.20
3111000 Achats de matériel et de mobilier	0.00	200	0.00
3132300 Pharmacies	1,349.67 -	0	0.00
3132400 Prophylaxie-Info public-Matér.enseignem.	3,595.15	4,000	3,569.35
3135400 Autre matériel médical	680.45	800	254.25
3142400 Entretien des bâtiments	0.00	1,000	0.00
3157300 Entretien des installations	363.70	1,800	554.20
3161000 Locations	8,528.15	8,400	8,314.90
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	4,271.00	5,000	6,007.95
3181100 Affranchissements	1,926.90	1,700	1,827.95
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	102.15	500	20.00
3187000 Assurances responsabilité civile	608.60	740	622.20
3187300 Prophylaxie-Frais méd.-Examens-Vaccin.	5,031.70	7,000	5,725.40
3187350 Dépistages	43,356.00	41,000	44,519.50
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	136.73	0	116.55
3189250 Prophylaxie dentaire	6,957.90	10,000	0.00
3189300 Honoraires	32,250.15	32,000	28,996.45
3189350 Prévention de l'obésité	19,423.30	19,000	15,468.55
3189980 Ville Santé OMS	17,320.45	28,000	115,617.16
3191000 Frais d'administration et généraux	1,716.80	1,700	2,223.80
33 Amortissements	11,454.23	1,000	141.10
3300100 Perte et différence sur débiteurs	1,155.03	1,000	141.10
3311000 Amortissement patrimoine administratif	10,299.20	0	0.00
36 Subventions accordées	12,462.55	15,000	18,678.10
3661200 Part communale	12,462.55	15,000	18,678.10
39 Imputations internes	0.00	240	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	0.00	240	0.00
42 Revenus des biens	6.75 -	0	0.00
4211300 Intérêts de retard	6.75 -	0	0.00
43 Contributions	18,018.25 -	24,700 -	66,540.25 -
4311200 Frais de sommmations	45.00 -	0	105.00 -
4347900 Ville Santé OMS	0.00	0	49,750.65 -
4361100 Contribution parents et autres répondant	1,500.00 -	1,500 -	2,500.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	102.15 -	0	20.00 -
4367000 Remboursements de frais	50.00 -	200 -	243.05 -
4367600 Remboursements vaccinations	16,265.20 -	23,000 -	13,811.60 -
4391100 Récupération créances perdues	55.90 -	0	109.95 -
49 Imputations internes	20,216.55 -	0	8,502.75 -
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	2,890.15 -	0	8,502.75 -



Instruction publique

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
4908330 Indemnités maternité	17,326.40 -	0	0.00
483 Centre d'orthophonie			
Total des charges	1,604,055.56	1,585,680	1,571,813.43
Total des revenus	1,120,069.00 -	1,134,680 -	1,228,568.55 -
Charges/Revenus(-)	483,986.56	451,000	343,244.88
30 Charges de personnel	1,525,359.35	1,505,790	1,499,314.20
3010300 Trait.du personnel administratif	67,582.75	65,240	74,209.95
3016100 Trait.du personnel d'entretien	12,416.40	12,330	12,141.20
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	13,416.10	15,050	15,051.75
3022100 Trait.du personnel enseignant	1,143,967.65	1,128,230	1,124,406.40
3029000 Primes de fidélité	6,846.35	6,820	1,094.55
3031100 Contributions AVS-AI-APG	65,662.25	64,700	64,654.20
3032100 Contributions à l'Alfa	25,843.50	25,470	25,448.05
3033100 Contributions à la caisse de chômage	13,537.25	13,340	13,329.85
3034100 Cotisations pré et parascolaire	2,092.00	1,940	1,938.70
3041100 Contributions à la caisse de pensions	141,557.85	140,220	136,682.70
3044000 Contribution à la caisse de remplacement	11,395.45	11,290	11,245.45
3051100 Assurances accidents de personnes	6,036.30	5,250	5,229.40
3052100 Assurances maladie de personnes	66.40	80	75.65
3092100 Cours de perfectionnement	14,249.35	15,150	13,127.10
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	689.75	680	679.25
31 Biens, services et marchandises	60,402.41	61,920	61,658.18
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,554.00	1,900	2,062.60
3101200 Formules administratives-Imprimés	64.85	450	120.25
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	1,370.95	1,400	1,790.45
3103000 Matériel d'enseignement	1,817.10	2,200	2,420.70
3111000 Achats de matériel et de mobilier	944.05	1,000	832.15
3122200 Frais et entretien des locaux	41,046.20	42,000	41,002.75
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	74.20	0	0.00
3181100 Affranchissements	1,773.25	1,500	1,443.75
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	981.25	300	506.60
3187000 Assurances responsabilité civile	1,632.85	1,940	1,665.65
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	239.54	230	237.63
3189300 Honoraires	8,503.00	8,500	8,660.00
3191000 Frais d'administration et généraux	0.32	0	0.00
3196001 Frais divers et imprévus	400.85	500	915.65
33 Amortissements	2,073.10	500	135.35
3300100 Perte et différence sur débiteurs	2,073.10	500	135.35
36 Subventions accordées	15,932.00	17,000	10,476.60
3661200 Part communale	15,932.00	17,000	10,476.60
39 Imputations internes	288.70	470	229.10
3903000 Déchets - Taxe de base	288.70	470	229.10
42 Revenus des biens	106.95 -	250 -	45.75 -
4211300 Intérêts de retard	106.95 -	100 -	3.75 -
4291100 Recettes diverses	0.00	150 -	42.00 -
43 Contributions	1,116,060.55 -	1,134,430 -	1,224,407.10 -
4311200 Frais de sommations	180.00 -	200 -	570.00 -
4347200 Recettes	1,114,516.95 -	1,132,230 -	1,223,249.50 -
4363100 Remboursements divers	54.90 -	0	42.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	963.55 -	500 -	542.60 -
4366000 Vers.caisse comp.service militaire	0.00	1,000 -	0.00
4368400 Vente matériel d'enseignement	100.00 -	0	0.00
4391100 Récupération créances perdues	245.15 -	500 -	3.00 -
49 Imputations internes	3,901.50 -	0	4,115.70 -
4908320 Indemnités Service militaire / Protectio	0.00	0	520.20 -
4908330 Indemnités maternité	3,901.50 -	0	3,595.50 -



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
<i>Total des charges</i>	32,446,876.71	31,320,630	30,481,128.83
<i>Total des revenus</i>	7,584,180.69 -	4,727,540 -	7,244,487.72 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	24,862,696.02	26,593,090	23,236,641.11
500 Service des affaires culturelles			
<i>Total des charges</i>	2,921,157.78	2,985,770	3,303,446.92
<i>Total des revenus</i>	59,126.95 -	74,000 -	170,704.95 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,862,030.83	2,911,770	3,132,741.97
30 Charges de personnel	386,983.45	384,910	463,262.45
3011100 Traitements du personnel	225,301.80	221,790	295,316.05
3015500 Traitement billetterie	78,362.90	81,560	74,815.85
3017700 Traitement du personnel en formation	14,691.90	8,590	12,430.45
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	5,474.70	6,100	8,345.70
3031100 Contributions AVS-AI-APG	16,986.35	16,640	20,411.55
3032100 Contributions à l'Alfa	6,685.50	6,550	8,033.75
3033100 Contributions à la caisse de chômage	3,418.80	3,380	4,147.95
3034100 Cotisations pré et parascolaire	541.00	500	612.45
3041100 Contributions à la caisse de pensions	34,139.40	33,780	37,935.95
3051100 Assurances accidents de personnes	621.15	540	658.60
3052100 Assurances maladie de personnes	295.05	300	339.70
3091000 Formation du personnel - métier	286.65	5,000	0.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	178.25	180	214.45
31 Biens, services et marchandises	161,263.93	153,380	157,975.25
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,892.05	2,000	815.85
3101200 Formules administratives-Imprimés	134.80	0	134.80
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	8,474.80	8,700	8,268.60
3102400 Publicité	11,995.73	13,000	12,233.75
3111000 Achats de matériel et de mobilier	0.00	500	1,072.90
3122100 Electricité - Eau -Gaz	429.35	380	448.75
3161000 Locations	10,597.55	11,000	10,403.65
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	6,825.85	2,500	1,830.95
3181100 Affranchissements	1,663.00	1,200	1,240.00
3185850 Affichage culturel	39,708.75	38,000	41,053.30
3187000 Assurances responsabilité civile	422.40	500	525.80
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	51.35	100	49.81
3190300 Frais de billetterie	9,082.75	25,000	27,458.34
3191000 Frais d'administration et généraux	23.00	500	0.00
3195300 Dépenses Fête de mai	69,962.55	50,000	52,438.75
33 Amortissements	31,809.00	105,900	387,274.22
3311000 Amortissement patrimoine administratif	31,809.00	105,900	15,897.00
3321000 Amortissements complémentaires (administ	0.00	0	371,377.22
36 Subventions accordées	2,341,001.15	2,341,380	2,294,855.45
3651400 Fanfares, orchestres et chorales	75,100.00	70,000	67,700.00
3651610 Arc en Scènes - TPR : création - formati	500,000.00	500,000	500,000.00
3651630 Arc en Scènes - Théâtre : saison	800,000.00	800,000	800,000.00
3651640 ABC	140,000.00	140,000	142,250.00
3651650 Bikini test	120,000.00	120,000	131,793.60
3651660 Danse	30,000.00	32,000	7,000.00
3651800 Fondation du musée paysan	166,121.15	160,000	135,031.85
3652210 Activités culturelles et manifestations	185,400.00	180,000	206,700.00
3652220 NEC	20,000.00	20,000	20,000.00
3652230 CMC	8,000.00	8,000	8,000.00
3652320 Plage des Six-Pompes	90,000.00	90,000	57,500.00
3652330 Premier Août	15,000.00	15,000	15,000.00
3655200 Société de musique	35,000.00	35,000	32,500.00
3656000 Maison Blanche	30,000.00	30,000	30,000.00
3656300 Ludothèque	31,380.00	31,380	21,380.00
3656400 Club 44	75,000.00	70,000	65,000.00
3657000 Festival Amplitude	10,000.00	10,000	20,000.00
3657900 Vivre La Chaux-de-Fonds, manif.	0.00	20,000	25,000.00
3658100 Ecolades	10,000.00	10,000	10,000.00
39 Imputations internes	100.25	200	79.55
3903000 Déchets - Taxe de base	100.25	200	79.55
42 Revenus des biens	23,030.75 -	28,000 -	35,733.45 -
4291100 Recettes diverses	23,030.75 -	28,000 -	35,733.45 -
43 Contributions	36,096.20 -	46,000 -	134,971.50 -



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
4311200 Frais de sommations	0.00	0	15.00 -
4363300 Remboursements de traitements	0.00	0	3,000.00 -
4369950 Rec.prestations financées par investiss.	0.00	0	92,400.80 -
4391000 Autres recettes	0.00	0	10.00 -
4395300 Recettes Fête de mai	36,096.20 -	46,000 -	39,545.70 -
501 Bibliothèque de la ville			
Total des charges	3,494,322.57	3,513,660	3,410,833.78
Total des revenus	879,363.00 -	908,000 -	930,527.15 -
Charges/Revenus(-)	2,614,959.57	2,605,660	2,480,306.63
30 Charges de personnel	2,544,180.40	2,536,100	2,510,500.05
3011100 Traitements du personnel	1,898,297.90	1,900,900	1,890,174.70
3016100 Trait.du personnel d'entretien	72,112.45	95,650	84,285.25
3017700 Traitement du personnel en formation	131,010.40	87,800	103,851.50
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	28,643.60	33,450	33,577.50
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,560.00	1,600	1,812.50
3031100 Contributions AVS-AI-APG	112,189.35	111,300	110,771.20
3032100 Contributions à l'Alfa	44,158.95	43,800	43,598.85
3033100 Contributions à la caisse de chômage	22,964.85	22,850	22,690.05
3034100 Cotisations pré et parascolaire	3,575.45	3,350	3,326.50
3041100 Contributions à la caisse de pensions	209,092.05	212,550	200,124.30
3051100 Assurances accidents de personnes	4,214.90	3,650	3,632.90
3052100 Assurances maladie de personnes	1,893.80	2,000	1,909.30
3091000 Formation du personnel - métier	13,290.00	16,000	9,584.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	1,176.70	1,200	1,161.50
31 Biens, services et marchandises	650,234.37	673,650	593,761.98
3101000 Fournitures et matériel de bureau	3,355.80	6,000	3,530.80
3101200 Formules administratives-Imprimés	14,964.65	15,000	5,952.00
3101500 Publications	20,000.00	53,000	0.00
3102400 Publicité	880.10	0	777.15
3110800 Acquisitions	266,192.63	250,000	269,150.48
3111000 Achats de matériel et de mobilier	29,980.65	23,000	34,046.90
3121000 Chauffage	32,031.00	29,000	30,689.55
3122100 Electricité - Eau -Gaz	12,827.05	15,200	15,539.00
3141900 Frais divers de bâtiments	14,544.45	20,000	17,926.15
3142400 Entretien des bâtiments	19,212.83	20,000	15,206.90
3150300 Numérisation	49,042.24	48,000	41,998.80
3150310 Restauration du patrimoine	40,552.50	25,000	44,977.10
3150600 Entretien de documents et de collections	18,005.15	27,000	19,780.35
3151000 Entretien matériel et mobilier	5,156.35	6,000	6,084.15
3161000 Locations	8,996.90	8,500	0.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	8,370.55	8,000	8,329.55
3171500 Service civil	4,081.30	16,000	15,793.70
3181100 Affranchissements	11,592.30	8,000	3,528.30
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	4,428.45	2,000	1,695.80
3183300 Prestations de tiers	3,758.95	6,000	0.00
3183850 Déchets - Taxe au sac	68.20	1,000	527.00
3187000 Assurances responsabilité civile	2,791.55	3,350	2,853.65
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	6,821.80	6,800	6,562.49
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	7,216.27	6,700	7,034.14
3187630 Assurances techniques	0.00	500	0.00
3187640 Assurances transports	1,956.40	1,000	1,142.35
3187700 Expositions et animations	47,606.50	48,000	27,689.52
3191000 Frais d'administration et généraux	3,879.10	7,000	1,933.10
3191600 Remboursements droits d'auteurs	11,920.70	13,600	11,013.05
33 Amortissements	298,490.00	303,260	302,054.60
3300100 Perte et différence sur débiteurs	17,452.00	9,000	4,751.60
3311000 Amortissement patrimoine administratif	281,038.00	294,260	277,832.00
3321000 Amortissements complémentaires (administ	0.00	0	19,471.00
36 Subventions accordées	0.00	0	4,035.85
3657710 Subvention exceptionnelle	0.00	0	4,035.85
39 Imputations internes	1,417.80	650	481.30
3903000 Déchets - Taxe de base	600.90	650	481.30
3904000 Déchets - Taxe au poids	816.90	0	0.00
42 Revenus des biens	42,039.60 -	63,700 -	57,154.95 -
4211300 Intérêts de retard	1,127.50 -	700 -	164.95 -
4291100 Recettes diverses	40,912.10 -	63,000 -	56,990.00 -



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
43 Contributions	127,007.55 -	144,300 -	165,234.10 -
4311200 Frais de sommations	105.00 -	300 -	1,110.00 -
4341600 Recettes multimedia	72,371.00 -	85,000 -	88,981.10 -
4361800 Réparations, remboursement	0.00	1,000 -	0.00
4363300 Remboursements de traitements	0.00	0	10,783.60 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	4,104.70 -	2,000 -	2,266.85 -
4367000 Remboursements de frais	50,426.85 -	56,000 -	62,026.25 -
4391100 Récupération créances perdues	0.00	0	66.30 -
46 Subventions acquises	700,000.00 -	700,000 -	700,000.00 -
4611000 Subventions cantonales	700,000.00 -	700,000 -	700,000.00 -
49 Imputations internes	10,315.85 -	0	8,138.10 -
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	550.20 -	0	6,531.60 -
4908320 Indemnités Service militaire / Protectio	1,185.75 -	0	0.00
4908330 Indemnités maternité	8,579.90 -	0	1,606.50 -
502 Bibliothèques des Jeunes			
Total des charges	901,003.14	882,040	893,967.64
Total des revenus	23,661.05 -	23,700 -	31,067.45 -
Charges/Revenus(-)	877,342.09	858,340	862,900.19
30 Charges de personnel	785,566.75	788,750	781,493.10
3011100 Traitements du personnel	589,874.80	591,750	586,406.60
3016100 Trait.du personnel d'entretien	43,626.45	44,000	43,884.90
3017700 Traitement du personnel en formation	13,652.35	17,550	17,789.05
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	10,197.10	7,550	8,728.10
3019010 Jubilaires / ancienneté	630.00	600	1,607.50
3031100 Contributions AVS-AI-APG	34,514.40	34,900	34,598.85
3032100 Contributions à l'Alfa	13,584.35	13,750	13,617.80
3033100 Contributions à la caisse de chômage	7,116.50	7,200	7,132.65
3034100 Cotisations pré et parascolaire	1,099.75	1,050	1,037.10
3041100 Contributions à la caisse de pensions	68,971.35	67,750	64,537.00
3051100 Assurances accidents de personnes	1,327.60	1,150	1,173.75
3052100 Assurances maladie de personnes	610.60	650	616.75
3091000 Formation du personnel - métier	0.00	500	0.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	361.50	350	363.05
31 Biens, services et marchandises	67,621.79	55,840	64,700.09
3111000 Achats de matériel et de mobilier	2,498.20	2,500	4,838.00
3121000 Chauffage	9,310.75	9,000	8,069.90
3122100 Electricité - Eau -Gaz	6,694.80	6,940	5,882.30
3141900 Frais divers de bâtiments	4,792.20	0	791.60
3142400 Entretien des bâtiments	4,756.60	1,000	8,724.45
3147500 Frais et entretien des locaux	620.54	2,000	1,971.25
3161000 Locations	24,225.00	25,000	24,225.00
3181100 Affranchissements	11,104.85	6,000	5,365.65
3183850 Déchets - Taxe au sac	0.00	450	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	858.30	1,050	891.35
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	1,106.36	0	1,095.92
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	1,654.19	1,700	1,644.67
3188600 Impôt foncier	0.00	0	900.00
3191000 Frais d'administration et généraux	0.00	200	300.00
33 Amortissements	15,620.00	5,250	15,620.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	15,620.00	5,250	15,620.00
36 Subventions accordées	32,000.00	32,000	32,000.00
3641000 Subv.pr achats à l'assoc.bibl.jeunes	32,000.00	32,000	32,000.00
39 Imputations internes	194.60	200	154.45
3903000 Déchets - Taxe de base	194.60	200	154.45
46 Subventions acquises	23,661.05 -	23,700 -	29,893.05 -
4611000 Subventions cantonales	23,661.05 -	23,700 -	23,661.05 -
4613100 Subvention ECAP	0.00	0	6,232.00 -
49 Imputations internes	0.00	0	1,174.40 -
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	0.00	0	1,174.40 -



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
505 Archives communales			
<i>Total des charges</i>	79,270.40	112,900	59,581.40
<i>Total des revenus</i>	0.00	0	697.00 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	79,270.40	112,900	58,884.40
30 Charges de personnel	78,618.00	86,950	59,315.75
3011100 Traitements du personnel	65,550.55	50,500	48,873.65
3017700 Traitement du personnel en formation	0.00	22,000	0.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	247.50	1,000	990.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	3,152.50	3,900	2,548.25
3032100 Contributions à l'Alfa	1,240.65	1,550	1,002.80
3033100 Contributions à la caisse de chômage	649.75	800	525.30
3034100 Cotisations pré et parascolaire	100.55	100	76.50
3041100 Contributions à la caisse de pensions	7,463.95	6,350	5,140.20
3051100 Assurances accidents de personnes	120.35	150	84.50
3052100 Assurances maladie de personnes	59.20	50	47.70
3091000 Formation du personnel - métier	0.00	500	0.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	33.00	50	26.85
31 Biens, services et marchandises	652.40	25,750	265.65
3101000 Fournitures et matériel de bureau	0.00	200	0.00
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	250.00	200	0.00
3111000 Achats de matériel et de mobilier	0.00	9,000	0.00
3150600 Entretien de documents et de collections	0.00	3,000	0.00
3171500 Service civil	0.00	13,000	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	78.40	100	65.65
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	0.00	100	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	324.00	150	200.00
39 Imputations internes	0.00	200	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	0.00	200	0.00
49 Imputations internes	0.00	0	697.00 -
4908300 Rembts ass. maladie de personnes	0.00	0	697.00 -
510 Services généraux des musées			
<i>Total des charges</i>	664,780.78	673,070	500,761.30
<i>Total des revenus</i>	49,228.53 -	5,500 -	43,836.10 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	615,552.25	667,570	456,925.20
30 Charges de personnel	448,243.00	437,800	428,512.80
3011100 Traitements du personnel	0.00	0	30,429.90
3017100 Traitements du personnel exploitation	356,711.80	342,050	322,130.35
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	9,339.00	12,000	11,207.40
3031100 Contributions AVS-AI-APG	18,874.65	18,250	18,282.35
3032100 Contributions à l'Alfa	7,429.15	7,200	7,195.20
3033100 Contributions à la caisse de chômage	3,891.45	3,800	3,769.55
3034100 Cotisations pré et parascolaire	602.35	550	548.50
3041100 Contributions à la caisse de pensions	36,075.05	34,400	33,401.40
3051100 Assurances accidents de personnes	721.90	550	607.80
3052100 Assurances maladie de personnes	307.40	300	308.15
3061000 Habillement et équipement	1,506.00	1,500	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	12,585.00	17,000	440.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	199.25	200	192.20
31 Biens, services et marchandises	162,785.05	205,640	64,817.50
3101000 Fournitures et matériel de bureau	90.40	500	97.90
3101200 Formules administratives-Imprimés	3,593.15	1,200	1,455.85
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	380.00	800	380.00
3102400 Publicité	720.00	4,500	4,669.60
3111000 Achats de matériel et de mobilier	31,165.75	13,000	8,071.95
3121000 Chauffage	0.00	7,200	7,320.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	1,686.85	6,890	510.95
3141900 Frais divers de bâtiments	4,712.45	15,500	2,775.85
3142400 Entretien des bâtiments	949.10	2,500	0.00
3147500 Frais et entretien des locaux	565.80	2,500	0.00
3150600 Entretien de documents et de collections	560.65	1,500	1,449.65
3161000 Locations	44,160.00	72,000	36,840.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	352.00	500	74.80
3180150 Semaine des musées	70,157.65	70,000	0.00
3183850 Déchets - Taxe au sac	240.85	4,000	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	469.40	550	470.95



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	79.70	0	0.00
3187630 Assurances techniques	208.20	2,000	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	2,693.10	500	700.00
33 Amortissements	53,264.23	29,430	7,431.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	53,264.23	29,430	7,431.00
39 Imputations internes	488.50	200	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	0.00	200	0.00
3904000 Déchets - Taxe au poids	488.50	0	0.00
42 Revenus des biens	6,584.50 -	0	1,701.00 -
4291100 Recettes diverses	6,584.50 -	0	1,701.00 -
43 Contributions	0.00	5,500 -	35,089.90 -
4363300 Remboursements de traitements	0.00	0	16,589.90 -
4369950 Rec.prestations financées par investiss.	0.00	0	18,500.00 -
4391000 Autres recettes	0.00	5,500 -	0.00
48 Prélèvements aux financements spéciaux	39,666.23 -	0	0.00
4801800 Prélèvement à provision pour abris P.C.	39,666.23 -	0	0.00
49 Imputations internes	2,977.80 -	0	7,045.20 -
4908300 Rembts ass. maladie de personnes	0.00	0	7,045.20 -
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	2,977.80 -	0	0.00
511 Musée d'histoire naturelle			
Total des charges	766,942.15	835,130	720,577.59
Total des revenus	15,216.70 -	26,000 -	24,446.10 -
Charges/Revenus(-)	751,725.45	809,130	696,131.49
30 Charges de personnel	503,057.80	560,950	498,693.00
3011100 Traitements du personnel	367,647.35	411,800	366,880.15
3017100 Traitements du personnel exploitation	35,318.90	34,000	34,127.45
3017700 Traitement du personnel en formation	18,007.40	17,200	18,395.20
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	2,034.00	3,000	2,164.05
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	0	390.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	22,460.10	24,700	22,337.55
3032100 Contributions à l'Alfa	8,840.20	9,750	8,792.25
3033100 Contributions à la caisse de chômage	4,590.90	5,100	4,578.95
3034100 Cotisations pré et parascolaire	715.45	750	669.55
3041100 Contributions à la caisse de pensions	39,470.65	51,700	38,462.65
3051100 Assurances accidents de personnes	845.30	750	732.30
3052100 Assurances maladie de personnes	322.05	400	330.45
3091000 Formation du personnel - métier	2,570.00	1,500	598.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	235.50	300	234.45
31 Biens, services et marchandises	263,651.30	273,780	221,751.29
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,166.45	2,000	1,202.25
3101200 Formules administratives-Imprimés	2,520.80	9,000	4,695.30
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	5,551.70	4,200	13,497.65
3101500 Publications	0.00	2,700	2,188.35
3102400 Publicité	2,383.40	8,000	6,544.75
3111000 Achats de matériel et de mobilier	25,217.41	14,000	3,952.45
3122100 Electricité - Eau -Gaz	7,356.30	9,030	9,789.80
3131900 Achats de marchandise pour revente	1,553.80	5,000	4,043.45
3139200 Produits et matériel de nettoyage	0.00	1,000	0.00
3141900 Frais divers de bâtiments	998.15	1,400	95.85
3142400 Entretien des bâtiments	845.70	3,200	0.00
3147500 Frais et entretien des locaux	8.75	900	735.40
3150600 Entretien de documents et de collections	13,219.02	9,000	720.15
3151000 Entretien matériel et mobilier	0.00	900	4.90
3165300 Location et chauffage	164,190.15	139,000	111,000.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	4,741.45	3,000	3,513.60
3171500 Service civil	11,831.70	26,000	13,782.60
3181100 Affranchissements	3,632.37	5,000	2,478.47
3187000 Assurances responsabilité civile	558.55	750	575.45
3187550 Frais de taxidermie	9,000.00	9,000	9,100.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	5,550.25	7,700	7,677.12
3187700 Expositions et animations	2,591.10	10,000	25,312.10
3191000 Frais d'administration et généraux	734.25	3,000	841.65
39 Imputations internes	233.05	400	133.30



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
3903000 Déchets - Taxe de base	196.00	400	133.30
3904000 Déchets - Taxe au poids	37.05	0	0.00
42 Revenus des biens	33.90 -	0	58.40 -
4201000 Intérêts placements à terme et c/c	33.90 -	0	58.40 -
43 Contributions	15,182.80 -	26,000 -	24,387.70 -
4341000 Entrées	9,253.45 -	18,000 -	16,217.30 -
4352200 Recettes du stand de vente	4,512.50 -	8,000 -	5,598.40 -
4391000 Autres recettes	1,416.85 -	0	2,572.00 -
512 Musée d'histoire			
Total des charges	468,106.90	375,190	407,242.22
Total des revenus	7,627.10 -	200 -	1,103.50 -
Charges/Revenus(-)	460,479.80	374,990	406,138.72
30 Charges de personnel	296,280.95	238,650	233,891.30
3011100 Traitements du personnel	241,434.75	193,700	197,545.60
3017700 Traitement du personnel en formation	7,393.85	7,350	0.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	1,386.00	0	0.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	0	180.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	8,709.30	10,750	10,454.55
3032100 Contributions à l'Alfa	5,134.45	4,250	4,152.20
3033100 Contributions à la caisse de chômage	2,689.45	2,250	2,269.80
3034100 Cotisations pré et parascolaire	416.20	350	330.15
3041100 Contributions à la caisse de pensions	25,049.75	17,750	17,845.70
3051100 Assurances accidents de personnes	497.30	400	351.10
3052100 Assurances maladie de personnes	113.80	200	111.85
3091000 Formation du personnel - métier	3,320.00	1,500	535.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	136.10	150	115.35
31 Biens, services et marchandises	115,341.95	129,330	99,687.47
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,359.85	1,000	1,103.60
3101200 Formules administratives-Imprimés	439.45	700	671.85
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	1,541.35	750	2,181.70
3102400 Publicité	880.10	1,900	2,008.30
3110800 Acquisitions	2,099.30	0	731.00
3111000 Achats de matériel et de mobilier	2,449.55	0	9,272.00
3121000 Chauffage	11,568.90	9,200	8,177.60
3122100 Electricité - Eau -Gaz	1,482.70	4,280	2,356.80
3141900 Frais divers de bâtiments	0.00	8,000	0.00
3142400 Entretien des bâtiments	11,885.25	14,000	15,404.65
3150600 Entretien de documents et de collections	26,020.86	40,000	23,181.11
3150700 Archivage- Documentation bibliothèque	75.10	2,500	0.00
3151000 Entretien matériel et mobilier	1,777.40	1,500	650.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	1,208.80	2,450	1,712.65
3171500 Service civil	5,050.10	13,000	12,445.85
3181100 Affranchissements	1,037.18	800	598.00
3187000 Assurances responsabilité civile	330.10	350	269.40
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili)	4,096.61	2,900	3,820.31
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	1,104.05	1,700	1,689.85
3187640 Assurances transports	2,296.40	1,500	0.00
3187700 Expositions et animations	28,673.50	22,000	4,884.50
3191000 Frais d'administration et généraux	9,965.40	800	8,528.30
33 Amortissements	56,372.00	7,060	73,600.10
3311000 Amortissement patrimoine administratif	56,372.00	7,060	4,865.00
3321000 Amortissements complémentaires (administ)	0.00	0	68,735.10
39 Imputations internes	112.00	150	63.35
3903000 Déchets - Taxe de base	112.00	150	63.35
42 Revenus des biens	412.80 -	200 -	93.00 -
4291100 Recettes diverses	412.80 -	200 -	93.00 -
43 Contributions	5,115.00 -	0	279.50 -
4341000 Entrées	105.00 -	0	170.00 -
4351500 Ventes diverses	10.00 -	0	88.50 -
4367620 Rbts assurances choses (biens mobiliers)	5,000.00 -	0	0.00 -
4391000 Autres recettes	0.00	0	21.00 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	2,099.30 -	0	731.00 -
4801600 Prélèvement réserve pour acquisitions	2,099.30 -	0	731.00 -



Culture-sports-loisirs-cultes

513 Musée international d'horlogerie

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
<i>Total des charges</i>	2,224,769.31	2,049,500	2,627,941.32
<i>Total des revenus</i>	853,899.16 -	586,000 -	930,843.55 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,370,870.15	1,463,500	1,697,097.77
30 Charges de personnel	1,172,030.55	1,137,850	1,287,245.36
3011100 Traitements du personnel	661,896.55	645,650	718,256.15
3016100 Trait. du personnel d'entretien	286,495.10	278,700	336,051.65
3017700 Traitement du personnel en formation	27,903.65	21,100	21,665.35
3018000 Alloc. complémentaires pour enfants	14,376.90	11,300	13,902.30
3019010 Jubilaires / ancienneté	730.00	500	1,480.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	51,259.50	50,500	56,166.95
3032100 Contributions à l'Alfa	20,174.25	19,900	22,107.55
3033100 Contributions à la caisse de chômage	10,541.50	10,400	11,572.01
3034100 Cotisations pré et parascolaire	1,632.75	1,550	1,685.80
3041100 Contributions à la caisse de pensions	91,555.60	93,650	100,426.95
3051100 Assurances accidents de personnes	1,989.05	1,700	1,903.45
3052100 Assurances maladie de personnes	814.60	850	802.00
3061000 Habillement et équipement	373.00	0	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	1,750.00	1,500	635.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	538.10	550	590.20
31 Biens, services et marchandises	897,393.85	724,100	905,751.80
3101000 Fournitures et matériel de bureau	5,155.70	8,000	4,886.00
3101200 Formules administratives-Imprimés	125.45	4,000	1,292.05
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	4,666.40	5,000	4,348.80
3102200 Travaux photo	618.30	1,000	1,418.35
3102300 Colloques	0.00	0	614.90
3102400 Publicité	67,379.29	70,000	103,548.80
3110800 Acquisitions	189,281.55	0	112,534.45
3111000 Achats de matériel et de mobilier	26,884.10	25,000	22,001.40
3121000 Chauffage	54,414.10	67,000	69,991.10
3122100 Electricité - Eau -Gaz	56,571.90	74,100	75,820.70
3130900 Achat montre MIH	0.00	17,000	6,870.00
3131600 Achats	6,055.05	7,000	6,987.40
3131900 Achats de marchandise pour revente	326.10	0	1,504.35
3133300 Achats marchandise stand de vente	75,224.50	70,000	90,604.36
3133500 Achats distributeurs à boissons	2,647.95	2,000	2,437.35
3133800 Sous-traitance CRH	4,156.90	0	850.80
3134100 Billets-Emballages-Plans guide	8,815.25	10,000	2,608.05
3139200 Produits et matériel de nettoyage	1,815.65	1,000	1,402.25
3141000 Entretien	20,254.35	20,000	19,073.40
3141900 Frais divers de bâtiments	12,419.50	12,000	11,463.50
3143400 Entretien du carillon	4,238.25	2,500	1,812.70
3145100 Entretien des installations	44,828.15	45,000	49,410.85
3150700 Archivage- Documentation bibliothèque	6,226.50	6,000	0.00
3151300 Entretien des collections	6,499.70	8,000	9,411.55
3161000 Locations	38,939.20	16,000	26,939.20
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	28,195.65	25,000	24,141.85
3171500 Service civil	7,916.80	8,000	5,057.80
3180350 Montre MIH, part à la FMF	0.00	3,500	2,100.00
3180700 Frais d'études	11,290.00	6,000	0.00
3181100 Affranchissements	12,989.23	14,000	14,926.80
3183100 Manifestation Gaïa	11,980.13	15,000	13,991.75
3185700 Commissions - Cot.en bourse - Frais div.	2,490.20	2,000	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	1,357.05	1,500	1,446.90
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili)	2,771.18	11,000	10,752.01
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	36,407.10	32,000	33,167.35
3187630 Assurances techniques	7,303.48	500	7,257.45
3187640 Assurances transports	1,422.44	7,000	0.00
3187700 Expositions et animations	103,322.80	100,000	128,430.94
3191000 Frais d'administration et généraux	14,198.00	13,000	25,302.89
3197800 TVA sur prestations soumises	2,879.55	0	0.00
3198700 MIH - Frais bourse horlogerie	15,326.40	15,000	11,343.75
33 Amortissements	155,052.31	186,650	334,639.76
3300100 Perte et différence sur débiteurs	44.31	0	99.31
3311000 Amortissement patrimoine administratif	155,008.00	186,650	168,542.00
3321000 Amortissements complémentaires (administ)	0.00	0	165,998.45
36 Subventions accordées	0.00	0	100,000.00
3653000 Oeuvres diverses	0.00	0	100,000.00



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
39 Imputations internes	292.60	900	304.40
3903000 Déchets - Taxe de base	292.60	900	304.40
42 Revenus des biens	82,681.78 -	75,000 -	75,808.08 -
4201000 Intérêts placements à terme et c/c	16.55 -	0	7.90 -
4272100 Locations diverses	19,695.93 -	15,000 -	12,830.88 -
4272400 Location de vitrines	62,969.30 -	60,000 -	62,969.30 -
43 Contributions	739,198.18 -	511,000 -	755,035.47 -
4341000 Entrées	258,090.60 -	260,000 -	300,822.60 -
4350900 Vente montre MIH	0.00	25,000 -	14,680.00 -
4351500 Ventes diverses	1,320.26 -	2,000 -	947.59 -
4352200 Recettes du stand de vente	110,836.48 -	120,000 -	154,420.63 -
4352600 Ventes de services	40,712.99 -	45,000 -	51,720.39 -
4352700 Exploitation distributeurs de boissons	4,621.50 -	4,000 -	4,656.69 -
4353800 Recettes restaurations	81,500.11 -	25,000 -	42,491.00 -
4358600 Enseignement pour CIFOM	0.00	12,000 -	0.00
4363300 Remboursements de traitements	30,262.45 -	0	61,986.75 -
4367000 Remboursements de frais	3,030.12 -	0	744.07 -
4367100 Honoraires reçus	482.80 -	0	510.35 -
4391000 Autres recettes	58.00 -	0	58.00 -
4391300 Remboursements FMF	189,281.55 -	0	102,534.45 -
4398700 MIH - Recettes bourse horlogerie	19,001.32 -	18,000 -	19,462.95 -
46 Subventions acquises	30,000.00 -	0	100,000.00 -
4608000 Subventions diverses	30,000.00 -	0	100,000.00 -
49 Imputations internes	2,019.20 -	0	0.00
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	1,555.85 -	0	0.00
4908330 Indemnités maternité	463.35 -	0	0.00
514 Musée des beaux-arts			
Total des charges	1,421,431.94	1,448,310	1,485,761.87
Total des revenus	40,306.20 -	43,000 -	72,504.20 -
Charges/Revenus(-)	1,381,125.74	1,405,310	1,413,257.67
30 Charges de personnel	696,867.85	678,650	646,869.85
3011100 Traitements du personnel	396,236.15	354,500	373,832.65
3016100 Trait. du personnel d'entretien	173,362.40	184,900	149,993.75
3017700 Traitement du personnel en formation	5,314.95	17,200	11,159.60
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	3,044.10	2,000	1,980.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	30,504.90	29,700	28,368.20
3032100 Contributions à l'Alfa	12,006.10	11,700	11,164.85
3033100 Contributions à la caisse de chômage	6,241.30	6,100	5,821.85
3034100 Cotisations pré et parascolaire	977.75	900	850.10
3041100 Contributions à la caisse de pensions	46,427.40	49,850	40,490.35
3051100 Assurances accidents de personnes	1,155.65	1,000	939.50
3052100 Assurances maladie de personnes	412.20	450	359.65
3071000 Pensions retraite	15,000.00	15,000	15,000.00
3091000 Formation du personnel - métier	5,865.00	5,000	6,612.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	319.95	350	297.35
31 Biens, services et marchandises	561,070.14	565,650	557,559.42
3101000 Fournitures et matériel de bureau	2,807.70	2,000	4,413.55
3101200 Formules administratives-Imprimés	6,345.90	5,500	504.70
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	2,243.00	3,000	3,641.85
3101500 Publications	49,486.30	48,000	38,759.85
3102400 Publicité	20,816.45	18,000	7,692.40
3110800 Acquisitions	3,250.00	0	15,000.00
3111000 Achats de matériel et de mobilier	4,342.90	6,000	8,387.90
3121000 Chauffage	57,988.55	54,000	54,206.50
3122100 Electricité - Eau -Gaz	27,009.55	27,550	28,936.85
3131900 Achats de marchandise pour revente	9,763.64	8,000	19,531.95
3139200 Produits et matériel de nettoyage	0.00	2,000	0.00
3141900 Frais divers de bâtiments	28,807.10	38,000	28,597.40
3142400 Entretien des bâtiments	33,833.08	33,000	29,668.45
3150600 Entretien de documents et de collections	46,472.25	70,000	77,836.45
3150700 Archivage- Documentation bibliothèque	9,144.90	7,000	4,795.78
3161000 Locations	7,298.00	7,000	7,013.55
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	25,869.81	16,000	22,023.20
3171500 Service civil	23,588.60	26,000	22,660.90
3181100 Affranchissements	6,802.37	6,000	6,098.78



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
3187000 Assurances responsabilité civile	765.55	900	730.80
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	10,497.19	10,500	10,422.75
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	54,647.00	56,000	55,532.38
3187630 Assurances techniques	0.00	3,700	0.00
3187640 Assurances transports	27,739.50	15,000	0.00
3187700 Expositions et animations	98,228.15	97,000	105,887.38
3191000 Frais d'administration et généraux	3,322.65	5,500	5,216.05
33 Amortissements	163,310.00	203,310	281,186.60
3300100 Perte et différence sur débiteurs	14.00	0	3,120.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	163,296.00	203,310	174,731.00
3321000 Amortissements complémentaires (administratif)	0.00	0	103,335.60
39 Imputations internes	183.95	700	146.00
3903000 Déchets - Taxe de base	183.95	700	146.00
42 Revenus des biens	0.00	0	25.00 -
4291100 Recettes diverses	0.00	0	25.00 -
43 Contributions	36,820.00 -	43,000 -	56,979.20 -
4341000 Entrées	15,522.50 -	18,000 -	15,763.20 -
4347200 Recettes	18,565.80 -	25,000 -	26,190.35 -
4367680 Remboursements assurances transports	228.90 -	0	0.00
4369950 Rec.prestations financées par investiss.	2,502.80 -	0	15,010.45 -
4391000 Autres recettes	0.00	0	15.20 -
46 Subventions acquises	3,440.15 -	0	15,500.00 -
4691300 Subvention	3,440.15 -	0	15,500.00 -
49 Imputations internes	46.05 -	0	0.00
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	46.05 -	0	0.00
515 Zoo du Bois du Petit-Château			
Total des charges	1,178,458.51	1,208,710	1,177,549.93
Total des revenus	29,723.75 -	9,000 -	62,855.95 -
Charges/Revenus(-)	1,148,734.76	1,199,710	1,114,693.98
30 Charges de personnel	867,997.00	837,150	844,331.25
3017100 Traitements du personnel exploitation	686,930.25	655,200	674,206.75
3017700 Traitement du personnel en formation	12,789.00	12,600	9,372.05
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	15,083.35	12,650	13,717.50
3031100 Contributions AVS-AI-APG	36,975.65	35,650	35,905.45
3032100 Contributions à l'Alfa	14,553.20	14,050	14,132.00
3033100 Contributions à la caisse de chômage	7,623.35	7,350	7,402.60
3034100 Cotisations pré et parascolaire	1,178.05	1,100	1,077.05
3041100 Contributions à la caisse de pensions	65,471.50	66,000	60,482.35
3051100 Assurances accidents de personnes	24,038.95	26,000	25,116.80
3052100 Assurances maladie de personnes	545.55	650	575.90
3061000 Habillement et équipement	0.00	3,000	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	2,420.00	2,500	1,966.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	388.15	400	376.80
31 Biens, services et marchandises	297,787.11	318,330	243,803.75
3101000 Fournitures et matériel de bureau	89.70	300	312.00
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	1,138.25	1,000	7,764.75
3101500 Publications	0.00	2,000	0.00
3102400 Publicité	880.10	0	952.55
3110800 Acquisitions	595.00	3,000	0.00
3111000 Achats de matériel et de mobilier	18,400.00	0	0.00
3121000 Chauffage	3,136.60	3,500	3,755.10
3122100 Electricité - Eau -Gaz	45,099.00	42,750	40,266.85
3141900 Frais divers de bâtiments	2,556.60	2,000	2,016.50
3142400 Entretien des bâtiments	83,100.00	90,000	67,783.45
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,764.85	2,000	745.60
3171500 Service civil	26,892.90	26,000	0.00
3180740 Nourriture animaux	56,427.81	60,000	60,019.45
3180750 Vétérinaires et médicaments	8,382.65	12,000	9,946.70
3180760 Entretien enclos et terrariums	18,410.50	19,000	11,788.35
3181100 Affranchissements	98.00	300	133.00
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	102.35	0	66.00
3183850 Déchets - Taxe au sac	0.00	20,400	1,262.10
3187000 Assurances responsabilité civile	919.50	1,100	925.05
3187600 Assurances véhicules à moteur	114.30	120	114.30



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	3,261.73	3,200	3,265.88
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	0.00	1,660	1,941.40
3187700 Expositions et animations	4,576.35	6,000	5,093.25
3190200 Autres frais d'exploitation	20,093.07	16,000	23,363.27
3191000 Frais d'administration et généraux	747.85	6,000	2,288.20
33 Amortissements	6,655.45	52,430	89,214.93
3300100 Perte et différence sur débiteurs	402.45	0	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	6,253.00	52,430	12,483.30
3315000 Amortissement financé par réserve (admin	0.00	0	7,114.15
3321000 Amortissements complémentaires (administ	0.00	0	69,617.48
39 Imputations internes	6,018.95	800	200.00
3903000 Déchets - Taxe de base	308.00	800	200.00
3904000 Déchets - Taxe au poids	5,710.95	0	0.00
42 Revenus des biens	4.10 -	0	0.00
4211300 Intérêts de retard	4.10 -	0	0.00
43 Contributions	15,201.35 -	9,000 -	18,425.15 -
4311200 Frais de sommations	0.00	0	30.00 -
4351500 Ventes diverses	4,324.50 -	6,000 -	6,699.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	102.35 -	0	66.00 -
4391000 Autres recettes	10,774.50 -	3,000 -	11,630.15 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0.00	0	7,114.15 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	0.00	0	7,114.15 -
49 Imputations internes	14,518.30 -	0	37,316.65 -
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	6,368.50 -	0	11,230.15 -
4908330 Indemnités maternité	8,149.80 -	0	26,086.50 -
520 Service des Sports			
Total des charges	670,252.52	675,830	632,578.96
Total des revenus	75,743.66 -	34,000 -	60,335.78 -
Charges/Revenus(-)	594,508.86	641,830	572,243.18
30 Charges de personnel	424,237.30	415,350	421,195.60
3011100 Traitements du personnel	320,155.30	308,550	318,697.70
3017700 Traitement du personnel en formation	26,927.70	25,100	25,860.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	2,409.00	3,150	4,950.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	0	1,000.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	18,510.65	17,800	18,389.35
3032100 Contributions à l'Alfa	7,286.00	7,000	7,238.00
3033100 Contributions à la caisse de chômage	3,760.05	3,650	3,734.75
3034100 Cotisations pré et parascolaire	589.55	550	551.90
3041100 Contributions à la caisse de pensions	36,394.60	34,450	35,431.50
3051100 Assurances accidents de personnes	687.65	600	575.90
3052100 Assurances maladie de personnes	317.65	300	308.95
3091000 Formation du personnel - métier	7,004.90	14,000	4,265.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	194.25	200	192.55
31 Biens, services et marchandises	103,855.02	105,260	93,186.46
3101000 Fournitures et matériel de bureau	2,407.20	2,400	1,739.05
3101200 Formules administratives-Imprimés	1,130.95	2,400	534.70
3111000 Achats de matériel et de mobilier	2,297.50	1,000	2,928.30
3122100 Electricité - Eau -Gaz	594.35	760	621.20
3161000 Locations	22,834.55	23,000	22,487.30
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	7,532.70	10,500	7,714.60
3181100 Affranchissements	2,833.70	4,000	3,021.40
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	0.00	100	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	460.30	550	473.70
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	39.24	50	38.11
3187630 Assurances techniques	2,900.80	2,000	0.00
3188050 Mandat des Armes Réunies	9,000.00	9,000	9,000.00
3189300 Honoraires	18,000.00	19,500	15,000.00
3189450 Charges Promotion du sport	26,789.73	23,000	24,767.10
3191000 Frais d'administration et généraux	6,302.80	7,000	4,861.00
3197800 TVA sur prestations soumises	731.20	0	0.00
33 Amortissements	7,117.00	20,120	7,117.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	7,117.00	20,120	7,117.00



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
36 Subventions accordées	134,913.65	135,000	111,017.70
3657700 Manifestations sportives	134,913.65	135,000	111,017.70
39 Imputations internes	129.55	100	62.20
3903000 Déchets - Taxe de base	89.60	100	62.20
3904000 Déchets - Taxe au poids	39.95	0	0.00
42 Revenus des biens	38,415.55 -	2,000 -	495.00 -
4291100 Recettes diverses	38,415.55 -	2,000 -	495.00 -
43 Contributions	37,192.61 -	32,000 -	37,077.08 -
4391000 Autres recettes	56.25 -	0	0.00
4399450 Recettes Promotion du sport	37,136.36 -	32,000 -	37,077.08 -
49 Imputations internes	135.50 -	0	22,763.70 -
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	135.50 -	0	903.40 -
4908330 Indemnités maternité	0.00	0	21,860.30 -
521 La Charrière, terrains, piste, halles			
Total des charges	1,723,279.61	1,605,460	2,390,263.13
Total des revenus	375,656.58 -	387,000 -	215,168.05 -
Charges/Revenus(-)	1,347,623.03	1,218,460	2,175,095.08
30 Charges de personnel	565,502.00	563,350	556,163.75
3017100 Traitements du personnel exploitation	459,034.90	456,250	453,051.80
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	13,860.00	13,900	13,860.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	24,491.65	24,350	24,172.15
3032100 Contributions à l'Alfa	9,639.95	9,600	9,514.05
3033100 Contributions à la caisse de chômage	5,049.90	5,050	4,983.35
3034100 Cotisations pré et parascolaire	780.65	750	724.85
3041100 Contributions à la caisse de pensions	49,764.00	49,150	45,772.20
3051100 Assurances accidents de personnes	936.45	800	800.50
3052100 Assurances maladie de personnes	458.20	450	452.35
3061000 Habillement et équipement	1,229.00	2,800	2,579.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	257.30	250	253.50
31 Biens, services et marchandises	580,909.90	568,650	548,984.37
3111000 Achats de matériel et de mobilier	66,191.09	45,000	62,464.65
3122100 Electricité - Eau -Gaz	96,619.55	133,000	104,666.20
3131300 Carburants - Huile	37,904.35	16,000	31,401.05
3139200 Produits et matériel de nettoyage	6,501.55	3,500	559.20
3141900 Frais divers de bâtiments	32,095.38	20,000	20,391.70
3142400 Entretien des bâtiments	101,371.51	90,000	93,750.25
3142700 Entretien aménagem.et install.extér.	108,720.75	130,000	97,880.85
3143700 Sable - Gravier - Tourbe	36,030.60	10,000	9,137.45
3143800 Pistes éclairées	10,586.00	15,000	6,414.50
3143900 Entretien du bassin de natation	26,701.85	45,000	51,716.90
3156000 Entretien -Taxes véhicules	25,900.20	20,000	32,537.70
3157300 Entretien des installations	0.00	0	367.75
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	0.00	500	0.00
3183500 Compostage	9,619.70	0	0.00
3183850 Déchets - Taxe au sac	3,596.30	16,000	16,756.05
3187000 Assurances responsabilité civile	609.05	750	622.70
3187600 Assurances véhicules à moteur	3,472.80	2,900	3,845.95
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	10,034.20	15,000	9,918.43
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	503.20	1,000	689.54
3187690 Corrections primes assurances	213.40 -	0	297.10
3191000 Frais d'administration et généraux	2,206.17	3,000	2,646.40
3196001 Frais divers et imprévus	2,459.05	2,000	2,920.00
33 Amortissements	562,242.00	462,660	1,090,151.26
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0.00	0	80.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	562,242.00	462,660	440,600.35
3315000 Amortissement financé par réserve (admin	0.00	0	175,602.00 -
3321000 Amortissements complémentaires (administ	0.00	0	825,072.91
38 Attributions aux financements spéciaux	0.00	0	186,286.05
3801700 Virement provision mesures anticycliques	0.00	0	186,286.05
39 Imputations internes	14,625.71	10,800	8,677.70
3900300 Honoraires de gérance	300.00	300	300.00
3902200 Carburants Ville	8,996.36	10,000	8,244.40
3903000 Déchets - Taxe de base	168.00	500	133.30



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
3904000 Déchets - Taxe au poids	5,161.35	0	0.00
42 Revenus des biens	328,631.66 -	350,000 -	168,058.70 -
4271100 Loyers	212,480.42 -	250,000 -	113,546.04 -
4271400 Locations centre sportif et stade	102,746.24 -	100,000 -	54,512.66 -
4291100 Recettes diverses	4,574.00 -	0	0.00
4291700 Rectification TVA	8,831.00 -	0	0.00
43 Contributions	47,024.92 -	37,000 -	35,985.00 -
4311200 Frais de sommations	148.69 -	0	120.00 -
4341000 Entrées	7,838.83 -	0	0.00
4341700 Recettes bassin de natation	38,790.00 -	37,000 -	34,310.00 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	0.00	0	1,555.00 -
4391100 Récupération créances perdues	247.40 -	0	0.00
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0.00	0	10,684.05 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	0.00	0	10,684.05 -
49 Imputations internes	0.00	0	440.30 -
4908320 Indemnités Service militaire / Protectio	0.00	0	440.30 -
524 Piscine des Arêtes			
Total des charges	733,652.02	711,830	716,368.70
Total des revenus	229,301.47 -	236,000 -	231,957.45 -
Charges/Revenus(-)	504,350.55	475,830	484,411.25
30 Charges de personnel	305,374.70	296,550	290,174.20
3017100 Traitements du personnel exploitation	250,973.60	242,150	239,021.50
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	5,940.00	5,950	5,940.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,000.00	1,000	1,000.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	13,444.10	13,000	12,805.10
3032100 Contributions à l'Alfa	5,291.60	5,100	5,039.90
3033100 Contributions à la caisse de chômage	2,771.75	2,700	2,640.00
3034100 Cotisations pré et parascolaire	428.20	400	383.65
3041100 Contributions à la caisse de pensions	24,025.20	23,950	21,877.20
3051100 Assurances accidents de personnes	514.10	450	424.90
3052100 Assurances maladie de personnes	219.05	200	214.65
3061000 Habillement et équipement	626.00	1,500	693.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	141.10	150	134.30
31 Biens, services et marchandises	344,588.32	329,350	334,614.55
3111000 Achats de matériel et de mobilier	9,108.15	7,000	7,317.80
3122100 Electricité - Eau -Gaz	220,068.35	215,650	220,749.25
3139200 Produits et matériel de nettoyage	13,293.95	5,000	1,373.55
3141900 Frais divers de bâtiments	9,595.35	3,000	5,169.75
3142400 Entretien des bâtiments	48,732.72	58,000	65,662.25
3143600 Frais entretien de l'eau et nettoyage	33,427.75	28,000	26,693.75
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	0.00	100	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	334.30	400	329.90
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	5,977.42	6,000	5,992.20
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	339.06	200	182.01
3191000 Frais d'administration et généraux	3,711.27	6,000	1,144.09
33 Amortissements	83,185.00	85,230	91,093.30
3311000 Amortissement patrimoine administratif	83,185.00	85,230	77,431.00
3321000 Amortissements complémentaires (administratif)	0.00	0	13,662.30
39 Imputations internes	504.00	700	486.65
3900300 Honoraires de gérance	420.00	450	420.00
3903000 Déchets - Taxe de base	84.00	250	66.65
42 Revenus des biens	8,400.00 -	8,400 -	8,400.00 -
4276000 Locations des bâtiments	8,400.00 -	8,400 -	8,400.00 -
43 Contributions	220,901.47 -	227,600 -	223,557.45 -
4311200 Frais de sommations	15.00 -	100 -	0.00
4341000 Entrées	207,416.67 -	210,000 -	210,333.45 -
4360900 Participation aux frais	12,988.00 -	17,000 -	13,224.00 -
4391000 Autres recettes	481.80 -	500 -	0.00



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
30 Charges de personnel	4,210,716.13	4,128,360	3,625,082.31
3011100 Traitements du personnel	3,135,586.80	3,087,620	2,727,640.30
3016100 Trait. du personnel d'entretien	72,796.25	91,550	65,047.05
3017700 Traitement du personnel en formation	257,733.60	245,110	242,703.80
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	48,133.45	43,300	45,552.30
3019010 Jubilaires / ancienneté	2,000.00	2,000	560.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	180,149.54	182,800	159,381.66
3032100 Contributions à l'Alfa	70,906.13	71,950	62,731.80
3033100 Contributions à la caisse de chômage	37,062.09	37,630	32,799.52
3034100 Cotisations pré et parascolaire	5,739.55	5,480	4,781.23
3041100 Contributions à la caisse de pensions	360,871.75	330,350	257,678.20
3051100 Assurances accidents de personnes	8,003.72	6,360	6,743.10
3052100 Assurances maladie de personnes	2,832.25	3,040	2,609.10
3091000 Formation du personnel - métier	27,009.00	19,250	15,180.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	1,892.00	1,920	1,674.25
31 Biens, services et marchandises	1,114,206.74	1,212,110	970,262.58
3101000 Fournitures et matériel de bureau	3,520.65	3,500	3,242.85
3101200 Formules administratives-Imprimés	18,574.15	18,500	12,912.35
3102700 Matériel éducatif	4,547.85	10,000	9,881.25
3110600 Frais d'équipement et matériel	33,540.20	30,000	76,755.85
3121000 Chauffage	0.00	26,000	0.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	5,593.55	7,130	23,212.20
3122200 Frais et entretien des locaux	4,972.60	5,000	5,309.80
3132300 Pharmacies	1,569.70	700	854.50
3138300 Frais repas	599,251.27	630,000	463,443.00
3142400 Entretien des bâtiments	0.00	0	1,522.80
3156000 Entretien -Taxes véhicules	1,254.65	1,500	942.70
3161000 Locations	212,624.55	235,000	202,522.95
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	5,986.35	7,200	6,579.55
3171500 Service civil	7,744.75	23,000	7,854.10
3174200 Colonies et vacances 1er mars	58,582.70	50,000	42,830.35
3181100 Affranchissements	5,280.85	3,500	3,248.44
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	3,733.60	2,000	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	4,585.45	5,480	4,180.40
3187600 Assurances véhicules à moteur	1,785.50	800	2,285.15
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	2,084.87	0	393.20
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	496.21	800	428.15
3187690 Corrections primes assurances	0.00	0	452.50
3187700 Expositions et animations	78,319.69	85,000	62,872.59
3191000 Frais d'administration et généraux	4,698.80	10,000	8,775.00
3195200 Articles d'hygiène	15,826.10	12,000	9,579.55
3198500 Frais divers pour projet Jeunesse	39,632.70	45,000	20,183.35
33 Amortissements	102,490.26	69,470	88,302.10
3300100 Perte et différence sur débiteurs	15,328.26	500	3.75
3311000 Amortissement patrimoine administratif	87,162.00	68,970	61,372.00
3321000 Amortissements complémentaires (administ	0.00	0	26,926.35
36 Subventions accordées	5,880,985.15	6,430,000	4,799,774.27
3650600 Activités jeunesse diverses	26,867.00	30,000	12,283.90
3651000 Structures privées subventionnées	3,940,018.52	6,400,000	4,369,935.37
3661200 Part communale	1,914,099.63	0	417,555.00
39 Imputations internes	2,012.78	17,500	2,343.70
3901000 Intérêts	0.00	15,000	0.00
3902200 Carburants Ville	938.98	2,500	1,412.70
3903000 Déchets - Taxe de base	910.85	0	931.00
3904000 Déchets - Taxe au poids	162.95	0	0.00
42 Revenus des biens	2,987.40 -	1,500 -	690.00 -
4211300 Intérêts de retard	812.40 -	0	0.00
4276000 Locations des bâtiments	2,175.00 -	1,500 -	690.00 -
43 Contributions	1,420,320.14 -	1,065,490 -	1,460,180.79 -
4311200 Frais de sommations	1,095.00 -	600 -	2,505.00 -
4361100 Contribution parents et autres répondant	1,185,930.51 -	870,000 -	994,847.43 -
4363100 Remboursements divers	4.95 -	3,000 -	0.00
4363300 Remboursements de traitements	15,192.45 -	30,390 -	35,373.90 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	2,697.75 -	1,500 -	1,708.00 -
4364100 Pension du personnel	34,370.45 -	25,000 -	31,126.85 -
4369900 Recettes colonies et vacances 1er mars	35,068.00 -	40,000 -	39,634.00 -



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
4391000 Autres recettes	64,520.27 -	55,000 -	171,002.21 -
4391200 Remboursement bénéfice crèches	81,440.76 -	40,000 -	183,983.40 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	1,966,349.25 -	650 -	639,742.95 -
4511500 Allocations pour la formation profess.	0.00	650 -	3,825.00 -
4521000 Contributions des communes	1,966,349.25 -	0	635,917.95 -
46 Subventions acquises	1,054,962.80 -	962,500 -	1,856,386.25 -
4601000 Subventions fédérales	166,696.70 -	0	816,380.95 -
4611000 Subventions cantonales	888,266.10 -	960,000 -	1,040,005.30 -
4691200 Dons	0.00	2,500 -	0.00
49 Imputations internes	96,346.70 -	0	8,328.10 -
4908300 Rembts ass. maladie de personnes	67,933.85 -	0	0.00
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	2,666.95 -	0	2,215.75 -
4908320 Indemnités Service militaire / Protectio	10,200.25 -	0	0.00
4908330 Indemnités maternité	15,545.65 -	0	6,112.35 -
560 Cultes			
Total des charges	114,605.00	126,550	103,541.51
Total des revenus	0.00	0	0.00
Charges/Revenus(-)	114,605.00	126,550	103,541.51
31 Biens, services et marchandises	438.96	550	442.66
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	347.49	450	351.35
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	91.47	100	91.31
36 Subventions accordées	114,166.04	126,000	103,098.85
3650200 Egl.réf.évang.Eplatures- Concierge	1,131.25	2,100	2,030.65
3650300 Egl.réf.év.Eplatures-Chauff.éclair.nett.	698.70	4,000	1,061.75
3650400 Egl.réf.évang.Eplatures-entretien bâtim.	2,829.20	2,000	1,808.15
3650500 Egl.réf.évang.Eplatures-Assurance bât.	2,037.25	1,500	1,787.90
3650800 Egl.réf.évang.Eplatures-Prestations	850.25	2,050	2,040.60
3652200 Eglise réf.évang.-Concierge Gd Temple	9,118.50	9,600	9,363.65
3652300 Eglise réf.évang.-Concierge T.Abeille	12,725.30	13,000	12,855.50
3652400 Eglise réf.évang.-Chauff.éclair.nett.GT	14,434.04	15,900	11,674.25
3652500 Egl.réf.év.-Chauff.éclair.nett.T.Abeille	31,409.35	28,000	21,196.45
3652600 Egl.réf.évang.-Entret.tour et amén.ext.	779.40	2,000	1,127.15
3653100 Eglise réf.évang.-Paroisse allemande	0.00	7,590	0.00
3654100 Eglise catholique romaine prestations	15,499.80	15,500	15,499.80
3655100 Eglise catholique chrétienne prestations	2,855.40	2,870	2,855.40
3655300 Egl.réf.évang.-Logements pasteurs	1,950.00	1,950	1,950.00
3655500 Egl.réf.évang.-Prestation	17,847.60	17,940	17,847.60



Finances

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
<i>Total des charges</i>	18,224,968.70	17,282,080	22,076,249.97
<i>Total des revenus</i>	145,634,190.62 -	146,448,960 -	149,925,099.40 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	127,409,221.92 -	129,166,880 -	127,848,849.43 -
600 Finances			
<i>Total des charges</i>	13,030,852.04	11,147,320	17,225,480.43
<i>Total des revenus</i>	19,971,285.15 -	20,293,840 -	22,013,139.64 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	6,940,433.11 -	9,146,520 -	4,787,659.21 -
30 Charges de personnel	1,086,544.15	1,065,700	1,110,241.45
3011100 Traitements du personnel	880,367.10	857,030	894,846.60
3017700 Traitement du personnel en formation	16,274.10	15,120	15,735.15
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	12,969.00	12,470	19,137.90
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	0	3,570.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	47,474.05	46,530	47,766.65
3032100 Contributions à l'Alfa	18,687.45	18,320	18,800.75
3033100 Contributions à la caisse de chômage	9,434.55	9,250	9,468.55
3034100 Cotisations pré et parascolaire	1,512.40	1,400	1,432.80
3041100 Contributions à la caisse de pensions	96,744.15	94,780	96,039.80
3051100 Assurances accidents de personnes	1,704.10	1,450	1,475.60
3052100 Assurances maladie de personnes	878.85	860	865.75
3091000 Formation du personnel - métier	0.00	8,000	600.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	498.40	490	501.90
31 Biens, services et marchandises	241,893.42	187,600	85,588.66
3101000 Fournitures et matériel de bureau	9,566.45	6,800	8,201.25
3101200 Formules administratives-Imprimés	5,644.95	6,300	8,561.75
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	2,325.05	2,700	2,009.35
3111000 Achats de matériel et de mobilier	1,986.15	2,000	2,939.75
3151000 Entretien matériel et mobilier	0.00	200	0.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,128.10	2,500	2,605.10
3181100 Affranchissements	11,628.72	16,200	13,248.21
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	715.55	200	0.00
3182100 Frais d'expertises et de comptes	19,884.00	20,000	19,960.00
3185700 Commissions - Cot.en bourse - Frais div.	71,882.39	125,000	26,412.85
3187000 Assurances responsabilité civile	1,180.55	1,400	1,230.55
3187600 Assurances véhicules à moteur	10,710.00	0	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	157.81	300	159.25
3196001 Frais divers et imprévus	104,083.70	4,000	260.60
32 Intérêts passifs	10,439,540.67	10,776,680	11,776,238.87
3211100 Autres emprunts dette flottante	13,612.20	320,000	15,735.35
3211200 Créanciers divers	6,027.55	5,700	5,373.00
3213000 Intérêts variables sur ATF (Swaps)	144,312.73	619,110	61,786.65
3221200 Emprunts centrale de comp. A.V.S.	376,756.50	378,460	812,164.70
3221300 Emprunts SUVA	284,000.00	284,000	374,000.00
3221400 Autres emprunts consolidés	9,180,581.60	8,513,800	10,181,505.45
3221500 Intérêts passifs courus	630,000.00 -	0	2,000.00
3222200 Emprunts LIM	780.00	710	1,172.00
3224000 Intérêts fixes payés sur Swaps	1,072,543.75	1,052,900	332,695.54
3225000 Intérêts variables reçus sur Swaps	9,073.66 -	398,000 -	10,193.82 -
33 Amortissements	8,661.10	1,269,000 -	4,000.00
3300100 Perte et différence sur débiteurs	4,661.10	1,000	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	4,000.00	0	4,000.00
3311100 Correction globale amortissements	0.00	1,270,000 -	0.00
36 Subventions accordées	326,716.90	386,000	1,949,218.15
3616000 Contribution solidarité/Subvention au ca	0.00	0	1,573,333.00
3657300 Aide à la construction logements	280,529.40	303,000	303,289.15
3657400 Aide modernisation de logements	1,486.00	32,000	19,008.00
3657500 Encouragement culture cinématographique	44,701.50	51,000	53,588.00
38 Attributions aux financements spéciaux	927,242.95	0	2,300,000.00
3801500 Attribution à la réserve	0.00	0	2,300,000.00
3808000 Attrib.rés. fluct. valeurs Prévoyance.ne	227,242.95	0	0.00
3808010 Attrib.rés. contribution 2019 Prévoyance	700,000.00	0	0.00
39 Imputations internes	252.85	340	193.30
3903000 Déchets - Taxe de base	252.85	340	193.30
40 Impôts	250,426.15 -	300,300 -	316,369.40 -
4061000 Taxe sur billets de spectacles	250,014.55 -	300,000 -	315,996.80 -



Finances

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
4061100 Taxes de séjour	411.60 -	300 -	372.60 -
42 Revenus des biens	1,204,496.57 -	1,050,900 -	1,625,293.74 -
4201000 Intérêts placements à terme et c/c	17,232.43 -	8,000 -	55,320.94 -
4201300 LIM - Part. cantonale intérêts	16,312.10 -	28,700 -	21,992.00 -
4201400 Intérêts de Viteos SA	728,478.60 -	728,200 -	1,198,615.90 -
4201700 Intérêts prêts et c/c divers	5,235.45 -	5,200 -	9,064.70 -
4221100 Produit capitaux - Fonds publics	9,212.70 -	9,000 -	9,291.80 -
4251100 Participation constructions - Autres	0.00	0	5,400.00 -
4251400 Autres participations et prêts divers	104,920.00 -	4,900 -	4,720.00 -
4272100 Locations diverses	143.70 -	1,900 -	540.00 -
4276100 Droits de superficie	123,542.95 -	96,000 -	151,859.70 -
4276200 Droits de superficie - Viteos SA	166,603.50 -	169,000 -	168,217.90 -
4291100 Recettes diverses	32,815.14 -	0	270.80 -
43 Contributions	95,220.06 -	23,000 -	94,321.60 -
4311200 Frais de sommations	30.00 -	0	75.00 -
4360100 Remboursements d'indemnités	3,900.00 -	1,500 -	5,542.00 -
4360900 Participation aux frais	11,000.00 -	11,000 -	12,000.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	160.00 -	0	0.00
4363500 Remboursements de prêts	900.00 -	1,500 -	650.00 -
4367630 Rbts assurances véhicules à moteur	0.00	0	224.50 -
4391000 Autres recettes	79,020.06 -	9,000 -	75,830.10 -
4391100 Récupération créances perdues	210.00 -	0	0.00
46 Subventions acquises	14,387,828.00 -	15,037,300 -	15,057,734.00 -
4622000 Péréquation financière	14,387,828.00 -	15,037,300 -	15,057,734.00 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0.00	0	1,100,000.00 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	0.00	0	1,100,000.00 -
49 Imputations internes	4,033,314.37 -	3,882,340 -	3,819,420.90 -
4900900 Intérêts sur cap. avances maisons retr.	102,426.35 -	120,000 -	98,894.45 -
4901000 Intérêts et frais divers sur immeubles	2,313,427.30 -	2,128,500 -	2,103,379.70 -
4901900 Intérêts des capitaux - Eau	617,925.30 -	602,540 -	569,399.50 -
4904700 Participation de la STEP	749,400.00 -	761,600 -	788,800.00 -
4906600 Participation aux frais de personnel	63,200.00 -	63,200 -	63,200.00 -
4906700 Participation aux intérêts-Déchets	186,935.42 -	206,500 -	185,823.85 -
4908300 Rembts ass. maladie de personnes	0.00	0	7,749.15 -
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	0.00	0	2,174.25 -
610 Contributions			
Total des charges	3,196,776.19	4,298,000	3,050,470.63
Total des revenus	125,239,263.26 -	125,675,120 -	127,543,097.51 -
Charges/Revenus(-)	122,042,487.07 -	121,377,120 -	124,492,626.88 -
31 Biens, services et marchandises	683,934.22	635,000	696,896.50
3181100 Affranchissements	766.15	1,000	632.57
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	208,904.07	184,000	228,427.93
3184700 Frais Etat bordereau unique	474,264.00	450,000	467,836.00
32 Intérêts passifs	112,222.66	163,000	110,843.16
3290000 Intérêts acomptes d'impôts	112,222.66	163,000	110,843.16
33 Amortissements	2,400,619.31	3,500,000	2,242,730.97
3300300 Remises - Rectificatifs - Non-valeurs	2,400,619.31	3,500,000	2,242,730.97
40 Impôts	117,886,527.20 -	120,814,000 -	120,452,706.04 -
4001000 Personnes physiques - Impôt sur fortune	5,214,020.45 -	5,200,000 -	5,100,749.20 -
4001050 Pers. physiques-Impôt fortune, rectif.	10,011.95 -	150,000 -	68,655.80 -
4001100 Personnes physiques - Impôt sur revenu	67,428,897.70 -	65,700,000 -	69,248,421.00 -
4001150 Pers. physiques-Impôt revenu, rectif.	513,282.85 -	360,000 -	62,325.45 -
4001200 Personnes physiques - Comptes insuffis.	216,800.32 -	970,000 -	238,425.60 -
4001300 Personnes physiques-Impôt s.rev.frontal.	12,298,000.00 -	12,833,000 -	12,388,000.00 -
4001350 Pers. phy. Impôt s.rev.frontal.-Rectif.	297,712.00 -	50,000 -	557,152.00 -
4001400 Personnes physiques - Impôt à la source	3,242,453.58 -	3,600,000 -	3,360,019.32 -
4011000 Personnes morales- Impôt sur le capital	1,800,359.55 -	1,650,000 -	1,579,696.20 -
4011050 Pers.morales-Impôt capital, rectif.	86,155.20	200,000 -	300,558.65 -
4011100 Personnes morales- Impôt sur bénéfice	26,417,150.75 -	28,200,000 -	25,202,619.45 -
4011150 Pers.morales-Impôt bénéfice, rectif.	408,737.55	450,000 -	852,822.40 -
4011200 Personnes morales - Comptes insuffis.	1,228.95 -	1,000 -	770.02 -
4021100 Impôt foncier P.M.	1,536,925.85 -	1,450,000 -	1,492,490.95 -



Finances

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
42 Revenus des biens	1,483,976.19 -	1,421,000 -	1,435,762.30 -
4211200 Frais de sommations factures	20,150.41 -	22,000 -	19,405.97 -
4211300 Intérêts de retard	1,463,825.78 -	1,399,000 -	1,416,356.33 -
43 Contributions	1,064,573.87 -	640,120 -	971,543.17 -
4311200 Frais de sommations	60.00 -	120 -	315.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	205,873.84 -	180,000 -	221,782.66 -
4391100 Récupération créances perdues	858,640.03 -	460,000 -	749,445.51 -
46 Subventions acquises	4,804,186.00 -	2,800,000 -	4,683,086.00 -
4623000 Redistribution Fonds répartition interco	3,790,036.00 -	2,800,000 -	3,518,635.00 -
4623050 Redistribution Fonds répartition interco.	1,014,150.00 -	0	1,164,451.00 -
620 Service des Ressources humaines			
Total des charges	1,858,957.50	1,701,040	1,665,166.96
Total des revenus	415,742.21 -	471,000 -	359,912.25 -
Charges/Revenus(-)	1,443,215.29	1,230,040	1,305,254.71
30 Charges de personnel	1,309,390.90	1,577,690	1,246,362.70
3011100 Traitements du personnel	595,626.85	578,100	589,485.35
3011700 Trait. du personnel/Sécurité	51,435.15	51,100	51,065.30
3017700 Traitement du personnel en formation	42,893.40	55,200	35,707.55
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	21,961.50	18,800	18,249.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	0	960.00
3019600 Echelons qualitatifs et primes	96,861.20	350,000	84,126.50
3019900 Vacances - Heures supplémentaires	38,000.00	0	75,800.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	40,574.05	36,550	40,001.20
3032100 Contributions à l'Alfa	15,969.85	14,400	15,743.30
3033100 Contributions à la caisse de chômage	8,123.90	7,350	8,006.55
3034100 Cotisations pré et parascolaire	1,292.75	1,100	1,199.75
3041100 Contributions à la caisse de pensions	76,574.35	72,850	70,683.50
3051100 Assurances accidents de personnes	1,589.90	1,200	1,472.75
3052100 Assurances maladie de personnes	621.05	650	633.35
3090100 Recrutement du personnel	179,543.05	150,000	123,561.80
3091000 Formation du personnel - métier	864.60	10,000	0.00
3091500 Formation continue collective	108,674.80	180,000	99,958.40
3091800 Prévention/santé	28,358.25	50,000	29,288.50
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	426.25	390	419.90
31 Biens, services et marchandises	163,000.20	123,100	106,785.21
3100500 Achat de fournitures	0.00	1,500	70.00
3101000 Fournitures et matériel de bureau	5,536.60	5,500	7,707.30
3101200 Formules administratives-Imprimés	456.25	2,000	278.80
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	4,381.05	2,500	1,197.75
3117400 Projets RH	6,624.15	15,000	78,943.65
3117700 Frais événements-comm'interne	79,515.91	75,000	0.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	1,200.40	2,500	1,711.00
3181100 Affranchissements	12,940.66	13,000	15,748.25
3187000 Assurances responsabilité civile	1,009.00	1,100	1,030.50
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	69.33	0	69.36
3189300 Honoraires	40,213.00	5,000	0.00
3189940 Accompagnement du personnel	11,035.35	0	0.00
3196001 Frais divers et imprévus	18.50	0	28.60
33 Amortissements	13,138.00	0	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	13,138.00	0	0.00
39 Imputations internes	373,428.40	250	312,019.05
3903000 Déchets - Taxe de base	182.00	250	144.45
3904000 Déchets - Taxe au poids	33.35	0	0.00
3908300 Rembts ass. maladie de personnes	109,302.60	0	43,573.80
3908310 Rembts ass. accidents de personnes	133,596.10	0	177,044.90
3908320 Indemnités Service militaire / Protectio	24,205.35	0	7,159.55
3908330 Indemnités maternité	106,109.00	0	84,096.35
42 Revenus des biens	1,330.16 -	0	2,393.80 -
4291100 Recettes diverses	1,330.16 -	0	2,393.80 -
43 Contributions	405,385.85 -	470,000 -	336,518.45 -
4360100 Remboursements d'indemnités	428.00 -	0	0.00
4360900 Participation aux frais	21,000.00 -	0	22,650.00 -
4364900 Indemnités maternités	117,833.90 -	100,000 -	89,781.15 -
4366000 Vers.caisse comp.service militaire	24,205.35 -	10,000 -	7,159.55 -



Finances

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
4367640 Rbts assurances maladie de personnes	109,302.60 -	120,000 -	43,573.80 -
4367650 Rbts assurances accidents de personnes	132,616.00 -	240,000 -	173,353.95 -
46 Subventions acquises	0.00	0	20,000.00 -
4613100 Subvention ECAP	0.00	0	20,000.00 -
49 Imputations internes	9,026.20 -	1,000 -	1,000.00 -
4906600 Participation aux frais de personnel	1,000.00 -	1,000 -	1,000.00 -
4908300 Rembts ass. maladie de personnes	8,026.20 -	0	0.00
630 Contrôle financier			
<i>Total des charges</i>	<i>138,382.97</i>	<i>135,720</i>	<i>135,131.95</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>7,900.00 -</i>	<i>9,000 -</i>	<i>8,950.00 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>130,482.97</i>	<i>126,720</i>	<i>126,181.95</i>
30 Charges de personnel	135,852.35	134,050	133,965.05
3011100 Traitements du personnel	106,537.60	105,830	105,516.45
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	5,346.00	5,350	5,346.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	5,683.70	5,650	5,630.55
3032100 Contributions à l'Alfa	2,237.20	2,230	2,215.85
3033100 Contributions à la caisse de chômage	1,172.05	1,170	1,160.75
3034100 Cotisations pré et parascolaire	181.25	170	168.85
3041100 Contributions à la caisse de pensions	12,471.25	12,290	11,521.20
3051100 Assurances accidents de personnes	217.35	190	187.25
3052100 Assurances maladie de personnes	106.35	110	105.10
3091000 Formation du personnel - métier	1,840.00	1,000	2,054.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	59.60	60	59.05
31 Biens, services et marchandises	2,502.62	1,630	1,146.90
3101000 Fournitures et matériel de bureau	0.00	350	304.50
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	393.50	350	310.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	458.00	350	377.60
3187000 Assurances responsabilité civile	141.35	170	145.05
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	9.77	10	9.75
3196001 Frais divers et imprévus	1,500.00	400	0.00
39 Imputations internes	28.00	40	20.00
3903000 Déchets - Taxe de base	28.00	40	20.00
43 Contributions	7,900.00 -	9,000 -	8,950.00 -
4367150 Honoraires facturés	7,900.00 -	9,000 -	8,950.00 -



Travaux publics

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
<i>Total des charges</i>	42,055,322.60	43,173,510	43,436,641.75
<i>Total des revenus</i>	22,425,620.42 -	21,757,740 -	21,062,582.30 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	19,629,702.18	21,415,770	22,374,059.45
700 Administration des travaux publics			
<i>Total des charges</i>	1,127,328.90	1,178,490	1,067,732.20
<i>Total des revenus</i>	298,830.40 -	336,200 -	307,072.15 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	828,498.50	842,290	760,660.05
30 Charges de personnel	938,934.85	985,300	894,624.20
3010300 Trait.du personnel administratif	163,227.65	188,700	187,252.00
3013100 Trait.du personnel technique	594,799.75	618,600	545,551.50
3017700 Traitement du personnel en formation	5,498.20	0	0.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	12,325.50	7,000	9,240.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	0	750.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	40,706.05	43,100	38,994.60
3032100 Contributions à l'Alfa	16,022.40	17,000	15,348.00
3033100 Contributions à la caisse de chômage	8,049.20	8,600	7,696.75
3034100 Cotisations pré et parascolaire	1,297.45	1,300	1,169.10
3041100 Contributions à la caisse de pensions	88,991.40	91,400	79,651.00
3051100 Assurances accidents de personnes	1,793.45	3,200	2,825.15
3052100 Assurances maladie de personnes	759.05	900	729.35
3091000 Formation du personnel - métier	5,038.05	5,000	5,008.05
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	426.70	500	408.70
31 Biens, services et marchandises	158,191.05	180,300	55,963.90
3101000 Fournitures et matériel de bureau	2,272.75	4,000	3,742.70
3101200 Formules administratives-Imprimés	896.70	500	886.65
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	13,343.05	13,000	10,041.65
3180700 Frais d'études	126,942.95	142,000	27,806.20
3181100 Affranchissements	1,642.15	5,000	1,703.60
3187000 Assurances responsabilité civile	1,012.30	1,300	1,004.55
3187600 Assurances véhicules à moteur	544.65	900	544.45
3191000 Frais d'administration et généraux	11,536.50	13,600	10,234.10
33 Amortissements	29,951.00	12,590	116,944.10
3311000 Amortissement patrimoine administratif	29,951.00	12,590	9,678.00
3321000 Amortissements complémentaires (administ	0.00	0	107,266.10
39 Imputations internes	252.00	300	200.00
3903000 Déchets - Taxe de base	252.00	300	200.00
43 Contributions	90,230.00 -	121,000 -	62,592.00 -
4340900 Concessions	230.00 -	1,000 -	230.00 -
4369950 Rec.prestations financées par investiss.	90,000.00 -	120,000 -	62,000.00 -
4391000 Autres recettes	0.00	0	362.00 -
49 Imputations internes	208,600.40 -	215,200 -	244,480.15 -
4904700 Participation de la STEP	101,720.00 -	107,600 -	97,690.00 -
4906800 Participation service des ordures	101,720.00 -	107,600 -	144,070.00 -
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	578.90 -	0	2,720.15 -
4908320 Indemnités Service militaire / Protectio	4,581.50 -	0	0.00
710 Voirie-frais d'entretien			
<i>Total des charges</i>	11,300,161.31	11,512,970	11,830,364.12
<i>Total des revenus</i>	4,007,375.81 -	4,274,670 -	4,133,967.68 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	7,292,785.50	7,238,300	7,696,396.44
30 Charges de personnel	8,033,234.95	8,166,200	7,853,070.35
3010300 Trait.du personnel administratif	113,698.85	112,700	111,734.25
3017500 Traitements du personnel-Voirie	6,045,615.70	6,009,300	5,891,484.70
3017600 Traitements du personnel-Canalisations	296,566.55	333,300	297,617.95
3017700 Traitement du personnel en formation	6,208.20	4,200	5,409.40
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	98,175.00	111,600	109,494.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	9,125.00	9,200	10,250.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	329,886.05	345,200	332,482.40
3032100 Contributions à l'Alfa	129,839.95	135,900	130,863.35
3033100 Contributions à la caisse de chômage	67,907.55	71,100	68,447.05
3034100 Cotisations pré et parascolaire	10,511.75	10,400	9,969.75
3041100 Contributions à la caisse de pensions	649,862.25	643,400	596,959.30
3051100 Assurances accidents de personnes	215,737.20	247,000	237,085.55
3052100 Assurances maladie de personnes	5,718.50	6,200	5,778.30
3081100 Personnel temporaire	40,420.00	107,500	29,140.00



Travaux publics

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
3091000 Formation du personnel - métier	10,500.80	15,500	12,864.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	3,461.60	3,700	3,490.35
31 Biens, services et marchandises	1,547,416.21	1,642,480	1,670,537.13
3101000 Fournitures et matériel de bureau	952.80	1,000	618.20
3101200 Formules administratives-Imprimés	3,139.75	2,500	2,952.20
3121000 Chauffage	124,342.70	112,000	110,115.50
3122100 Electricité - Eau -Gaz	75,766.10	91,200	87,803.85
3122500 Hydrants - Abonnement d'eau	34,511.10	33,000	31,856.40
3141900 Frais divers de bâtiments	25,186.95	28,600	26,474.80
3142400 Entretien des bâtiments	44,001.65	70,000	61,881.31
3144300 Transports-Matériaux-Fournitures-Voirie	852,331.99	928,000	818,864.91
3144700 Transports-Matériaux-Fourn.-Canalisat.	99,489.85	124,500	104,170.70
3151600 Décoration de la Ville	9,143.25	7,500	5,607.15
3165100 Entretien lit de la Ronde	29,190.00	30,000	29,190.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	38,702.80	48,500	40,156.10
3181100 Affranchissements	1,479.00	1,600	1,446.85
3181800 Communications Radio	84.00	0	679.00
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	162.00	0	53.00
3183850 Déchets - Taxe au sac	0.00	0	4,572.65
3187000 Assurances responsabilité civile	8,203.70	10,400	8,565.25
3187600 Assurances véhicules à moteur	28,803.85	34,000	27,519.60
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	15,400.06	15,900	15,435.36
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	69.46	100	69.34
3187630 Assurances techniques	6,930.00	0	6,930.01
3187690 Corrections primes assurances	1,226.30 -	0	35.45
3188500 Frais d'incinération	150,751.50	103,680	285,539.50
33 Amortissements	1,699,351.80	1,688,290	2,288,603.19
3300100 Perte et différence sur débiteurs	206.80	0	598.84
3311000 Amortissement patrimoine administratif	1,699,145.00	1,688,290	1,518,237.00
3321000 Amortissements complémentaires (administ	0.00	0	769,767.35
36 Subventions accordées	11,386.10	12,000	15,509.30
3652310 Manifestations locales	11,386.10	12,000	15,509.30
39 Imputations internes	8,772.25	4,000	2,644.15
3903000 Déchets - Taxe de base	2,324.00	4,000	2,644.15
3904000 Déchets - Taxe au poids	6,448.25	0	0.00
42 Revenus des biens	13,680.00 -	13,680 -	13,680.00 -
4276000 Locations des bâtiments	13,680.00 -	13,680 -	13,680.00 -
43 Contributions	678,376.41 -	578,300 -	545,527.08 -
4311200 Frais de sommations	28.68 -	0	71.87 -
4312600 Autorisations creusages voie publique	125,455.20 -	40,000 -	90,085.80 -
4341300 Taxe vidange des fosses	13,170.39 -	17,000 -	19,603.89 -
4352400 Location de matériel	11,415.28 -	16,000 -	12,646.52 -
4352500 Vente de véhicules et engins usagés	2,117.53 -	0	6,957.76 -
4353300 Vente matériaux - Matériel - Matières	28,189.57 -	20,000 -	32,727.74 -
4360400 Rembts frais entretien trottoirs privés	36,333.88 -	37,000 -	36,024.20 -
4363000 Travaux pour tiers	187,739.83 -	231,300 -	210,443.95 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	129.00 -	0	86.00 -
4366000 Vers.caisse comp.service militaire	2,453.95 -	2,000 -	3,870.50 -
4367620 Rbts assurances choses (biens mobiliers)	0.00	0	16,384.30 -
4367640 Rbts assurances maladie de personnes	57,801.90 -	35,000 -	5,232.00 -
4367650 Rbts assurances accidents de personnes	213,541.20 -	180,000 -	111,392.55 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	251,602.49 -	130,000 -	192,341.20 -
4511000 Indemnités de l'Etat pour les routes	251,602.49 -	130,000 -	192,341.20 -
49 Imputations internes	3,063,716.91 -	3,552,690 -	3,382,419.40 -
4906300 Participation aux frais du bâtiment	60,870.00 -	78,470 -	65,650.00 -
4906400 Participation frais entret.canalisations	101,140.00 -	137,500 -	113,750.00 -
4906500 Participation aux amortissements	132,680.00 -	151,470 -	134,900.00 -
4906600 Participation aux frais de personnel	2,748,276.91 -	3,164,500 -	3,047,369.40 -
4908100 Location de la place	20,750.00 -	20,750 -	20,750.00 -
711 Enlèvement de la neige			
Total des charges	1,748,250.50	1,348,300	2,235,521.83
Total des revenus	238,547.42 -	135,400 -	259,012.89 -
Charges/Revenus(-)	1,509,703.08	1,212,900	1,976,508.94



Travaux publics

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
31 Biens, services et marchandises	1,578,973.50	1,181,600	2,118,829.83
3111900 Signalisation routière	16,226.00	30,000	0.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	616.50	1,100	652.10
3130220 Fondants chimiques et sable	447,112.91	357,800	439,561.53
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	154,321.91	102,700	130,610.10
3142500 Entretien de l'entrepôt à sel	17,352.50	16,000	29,133.70
3156000 Entretien -Taxes véhicules	109,872.25	166,400	179,231.30
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	0.00	0	103.00
3183300 Prestations de tiers	830,396.33	500,600	1,334,007.45
3187600 Assurances véhicules à moteur	3,449.00	7,000	6,181.25
3187690 Corrections primes assurances	373.90 -	0	650.60 -
33 Amortissements	169,277.00	166,700	116,692.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	169,277.00	166,700	116,692.00
43 Contributions	238,547.42 -	135,400 -	259,012.89 -
4311200 Frais de sommations	14.34 -	0	14.22 -
4352500 Vente de véhicules et engins usagés	1,542.03 -	0	19,966.77 -
4353400 Vente de sel et gravier	136,671.49 -	59,600 -	106,167.82 -
4363000 Travaux pour tiers	100,319.56 -	75,800 -	132,582.74 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	0.00	0	100.00 -
4391000 Autres recettes	0.00	0	181.34 -
712 Constructions nouvelles			
Total des charges	2,214,193.35	2,573,570	2,470,575.42
Total des revenus	1,799,079.90 -	1,118,200 -	924,768.25 -
Charges/Revenus(-)	415,113.45	1,455,370	1,545,807.17
31 Biens, services et marchandises	162,589.80	281,000	151,904.82
3111600 Routes et places	76,741.00	31,000	61,018.67
3112300 Canalisations	76,433.10	250,000	90,813.15
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	0.00	0	73.00
3187630 Assurances techniques	9,415.70	0	0.00
33 Amortissements	2,051,603.55	2,292,570	2,318,670.60
3300100 Perte et différence sur débiteurs	2,358.15	0	0.35
3311000 Amortissement patrimoine administratif	2,049,245.40	2,292,570	1,950,883.00
3321000 Amortissements complémentaires (administ	0.00	0	367,787.25
43 Contributions	1,198,949.50 -	450,000 -	336,560.85 -
4311200 Frais de sommations	30.00 -	0	30.00 -
4311700 Taxe d'équipement	1,198,919.50 -	450,000 -	332,678.25 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	0.00	0	126.00 -
4391000 Autres recettes	0.00	0	3,726.60 -
49 Imputations internes	600,130.40 -	668,200 -	588,207.40 -
4906400 Participation frais entret.canalisations	0.00	70,000 -	0.00
4906500 Participation aux amortissements	600,130.40 -	598,200 -	588,207.40 -
715 Service des ateliers			
Total des charges	4,132,296.62	4,219,920	4,284,534.46
Total des revenus	423,085.04 -	437,470 -	413,171.85 -
Charges/Revenus(-)	3,709,211.58	3,782,450	3,871,362.61
30 Charges de personnel	2,818,694.75	2,827,600	2,726,572.70
3010300 Trait.du personnel administratif	64,359.80	64,300	64,114.80
3017100 Traitements du personnel exploitation	2,149,896.20	2,152,600	2,087,222.65
3017700 Traitement du personnel en formation	31,920.70	29,200	23,981.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	54,450.00	55,000	52,800.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,375.00	1,400	4,750.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	117,614.10	120,000	114,826.70
3032100 Contributions à l'Alfa	46,291.00	47,200	45,193.70
3033100 Contributions à la caisse de chômage	24,247.60	24,800	23,673.00
3034100 Cotisations pré et parascolaire	3,746.80	3,600	3,443.15
3041100 Contributions à la caisse de pensions	237,946.20	235,000	217,674.10
3051100 Assurances accidents de personnes	77,101.25	85,000	82,030.70
3052100 Assurances maladie de personnes	2,161.50	2,200	2,118.35
3091000 Formation du personnel - métier	6,352.35	6,000	3,540.95
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	1,232.25	1,300	1,203.60
31 Biens, services et marchandises	1,195,546.42	1,261,750	1,391,244.36
3101000 Fournitures et matériel de bureau	339.95	800	463.25
3111000 Achats de matériel et de mobilier	39,942.95	55,000	43,150.45



Travaux publics

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
3131300 Carburants - Huile	503,811.45	573,550	662,270.53
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	504,464.21	495,000	518,556.15
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	384.20	1,000	393.70
3181100 Affranchissements	0.00	100	28.00
3183850 Déchets - Taxe au sac	0.00	0	3,176.70
3187000 Assurances responsabilité civile	2,924.90	3,600	2,958.10
3187600 Assurances véhicules à moteur	4,789.00	4,300	4,787.65
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	3,108.01	2,000	3,039.83
3191000 Frais d'administration et généraux	135,781.75	126,400	152,420.00
33 Amortissements	114,196.00	130,570	166,717.40
3311000 Amortissement patrimoine administratif	114,196.00	130,570	120,568.00
3321000 Amortissements complémentaires (administ	0.00	0	46,149.40
39 Imputations internes	3,859.45	0	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	1,008.00	0	0.00
3904000 Déchets - Taxe au poids	2,851.45	0	0.00
43 Contributions	76,625.55 -	90,500 -	67,544.60 -
4352300 Vente de carburants	1,080.00 -	1,000 -	1,398.35 -
4352500 Vente de véhicules et engins usagés	7,908.00 -	0	0.00
4363000 Travaux pour tiers	33,642.80 -	40,000 -	54,838.55 -
4366000 Vers.caisse comp.service militaire	4,266.15 -	3,500 -	3,551.30 -
4367640 Rbts assurances maladie de personnes	0.00	15,000 -	0.00
4367650 Rbts assurances accidents de personnes	29,695.60 -	30,000 -	7,753.90 -
4391000 Autres recettes	33.00 -	1,000 -	2.50 -
49 Imputations internes	346,459.49 -	346,970 -	345,627.25 -
4901500 Participation entretien des véhicules	303,850.00 -	295,100 -	299,570.30 -
4902200 Carburants Ville	42,609.49 -	51,870 -	46,056.95 -
720 Station d'épuration			
Total des charges	5,396,167.48	5,667,860	5,253,842.07
Total des revenus	5,396,167.48 -	5,667,860 -	5,253,842.07 -
Charges/Revenus(-)	0.00	0	0.00
30 Charges de personnel	705,909.75	696,100	600,080.60
3017100 Traitements du personnel exploitation	559,670.00	547,900	474,499.60
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	14,553.00	17,100	13,893.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,000.00	1,000	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	29,860.45	29,300	25,296.75
3032100 Contributions à l'Alfa	11,752.85	11,600	9,956.35
3033100 Contributions à la caisse de chômage	6,149.30	6,100	5,215.70
3034100 Cotisations pré et parascolaire	951.30	900	758.65
3041100 Contributions à la caisse de pensions	59,185.90	57,300	49,715.60
3051100 Assurances accidents de personnes	20,019.05	21,400	18,431.80
3052100 Assurances maladie de personnes	521.05	600	452.70
3091000 Formation du personnel - métier	1,933.20	2,500	1,594.80
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	313.65	400	265.65
31 Biens, services et marchandises	1,808,183.60	2,083,350	1,966,247.67
3101000 Fournitures et matériel de bureau	75.35	250	261.65
3121000 Chauffage	428.50	200	0.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	183,887.55	345,000	166,081.40
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	1,305,058.60	1,304,500	1,441,560.24
3141900 Frais divers de bâtiments	41,183.65	79,800	50,688.45
3142400 Entretien des bâtiments	26,667.75	45,000	17,564.43
3156000 Entretien -Taxes véhicules	12,815.77	11,500	6,869.90
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	437.70	1,000	226.80
3174400 Indemnités téléphones	720.00	1,000	720.00
3180700 Frais d'études	0.00	10,000	0.00
3181100 Affranchissements	124.70	200	153.85
3181200 Téléphonie	3,845.83	4,200	4,118.62
3183850 Déchets - Taxe au sac	0.00	0	85.60
3187000 Assurances responsabilité civile	742.55	900	651.65
3187600 Assurances véhicules à moteur	1,375.70	1,500	1,375.30
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	20,347.04	20,000	20,349.24
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	10,038.85	7,000	10,020.73
3187630 Assurances techniques	12,864.60	16,000	12,612.61
3187690 Corrections primes assurances	0.00	0	41.90 -
3188500 Frais d'incinération	54,423.50	45,000	57,588.35
3197800 TVA sur prestations soumises	133,145.96	190,300	175,360.75



Travaux publics

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
33 Amortissements	743,107.80	813,660	734,997.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	743,107.80	813,660	734,997.00
38 Attributions aux financements spéciaux	263,214.97	0	0.00
3803700 Attribution à réserve Step	263,214.97	0	0.00
39 Imputations internes	1,875,751.36	2,074,750	1,952,516.80
3900600 Traitement information - SIC	6,883.25	7,360	7,253.00
3900700 Achat matériel informatique	1,200.00	1,200	1,200.00
3901000 Intérêts	749,400.00	761,600	788,800.00
3901600 Frais d'administration	101,720.00	107,600	97,690.00
3903000 Déchets - Taxe de base	168.00	0	133.30
3904000 Déchets - Taxe au poids	55.20	0	0.00
3907300 Participation aux amortissements	706,892.40	706,690	693,181.40
3907400 Participation entretien canalisations	101,140.00	207,500	113,750.00
3907500 Participation frais de personnel voirie	208,292.51	282,800	250,509.10
43 Contributions	298,411.66 -	454,000 -	408,248.71 -
4347400 Recettes épurations des boues	294,475.65 -	240,000 -	381,555.82 -
4351300 Remboursement Swissgrid	0.00	204,000 -	0.00
4360100 Remboursements d'indemnités	0.00	0	180.00 -
4367670 Remboursements assurances techniques	0.00	0	18,856.00 -
4391000 Autres recettes	3,936.01 -	10,000 -	7,656.89 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0.00	1,760 -	69,222.57 -
4803200 Prélèvement à provision taxe épuration	0.00	1,760 -	69,222.57 -
49 Imputations internes	5,097,755.82 -	5,212,100 -	4,776,370.79 -
4901600 Taxe d'épuration - Virement des S.I.	5,086,577.67 -	5,196,400 -	4,760,882.79 -
4906600 Participation aux frais de personnel	10,170.00 -	15,700 -	15,488.00 -
4908300 Rembts ass. maladie de personnes	1,008.15 -	0	0.00
721 Réseau séparatif			
Total des charges	106,762.00	108,490	104,974.00
Total des revenus	106,762.00 -	108,490 -	104,974.00 -
Charges/Revenus(-)	0.00	0	0.00
33 Amortissements	106,762.00	108,490	104,974.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	106,762.00	108,490	104,974.00
49 Imputations internes	106,762.00 -	108,490 -	104,974.00 -
4906500 Participation aux amortissements	106,762.00 -	108,490 -	104,974.00 -
725 Déchets des personnes physiques			
Total des charges	6,294,724.15	6,028,940	6,218,636.05
Total des revenus	5,149,332.30 -	4,732,810 -	5,108,987.32 -
Charges/Revenus(-)	1,145,391.85	1,296,130	1,109,648.73
30 Charges de personnel	95,574.15	96,300	95,056.20
3010300 Trait. du personnel administratif	79,963.00	80,000	79,963.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	4,266.55	4,300	4,266.55
3032100 Contributions à l'Alfa	1,679.00	1,700	1,679.00
3033100 Contributions à la caisse de chômage	879.45	900	879.45
3034100 Cotisations pré et parascolaire	135.85	200	128.05
3041100 Contributions à la caisse de pensions	8,320.80	8,600	7,680.60
3051100 Assurances accidents de personnes	204.70	400	334.75
3052100 Assurances maladie de personnes	79.95	100	79.95
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	44.85	100	44.85
31 Biens, services et marchandises	958,533.98	856,830	1,165,545.82
3101000 Fournitures et matériel de bureau	126.80	200	0.00
3101200 Formules administratives-Imprimés	5,003.50	5,100	9,797.05
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	535,190.03	550,030	717,072.15
3181100 Affranchissements	34,643.33	40,000	45,430.89
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	71,137.15	60,000	80,975.60
3183500 Compostage	292,180.55	194,400	302,146.80
3187000 Assurances responsabilité civile	106.10	200	109.90
3187600 Assurances véhicules à moteur	16,656.00	6,900	9,988.45
3187690 Corrections primes assurances	3,474.30	0	0.00
3188500 Frais d'incinération	0.00	0	17.40
3191000 Frais d'administration et généraux	16.22	0	7.58
33 Amortissements	712,208.54	616,030	409,550.27



Travaux publics

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
3300100 Perte et différence sur débiteurs	223,347.54	80,000	49,531.27
3311000 Amortissement patrimoine administratif	488,861.00	536,030	360,019.00
38 Attributions aux financements spéciaux	600,854.58	0	461,727.84
3807000 Attribution à réserve déchets ménages	600,854.58	0	461,727.84
39 Imputations internes	3,927,552.90	4,459,780	4,086,755.92
3900500 Entretien des véhicules	303,850.00	295,100	299,570.30
3900600 Traitement information - SIC	16,222.50	38,140	5,066.25
3900700 Achat matériel informatique	150.00	300	150.00
3901000 Intérêts	154,738.50	166,400	157,258.00
3901600 Frais d'administration	155,920.00	161,800	198,270.00
3902500 Prises en charges des frais de la déchet	722,887.40	798,400	654,717.37
3907300 Participation aux amortissements	132,680.00	151,470	134,900.00
3907500 Participation frais de personnel voirie	2,380,234.50	2,769,700	2,571,174.00
3907600 Participation aux frais du bâtiment	60,870.00	78,470	65,650.00
42 Revenus des biens	13,576.15 -	5,000 -	12,697.30 -
4211300 Intérêts de retard	13,576.15 -	5,000 -	12,697.30 -
43 Contributions	4,090,879.38 -	3,791,760 -	4,077,260.56 -
4311200 Frais de sommations	12,307.42 -	11,200 -	14,084.40 -
4342800 Taxe déchets personnes physiques	2,985,583.17 -	2,839,990 -	2,940,803.90 -
4343100 Ristourne taxe au sac	869,308.85 -	741,650 -	849,870.14 -
4343200 Ristourne sur déchets valorisables	148,210.43 -	136,720 -	175,864.64 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	60,676.65 -	56,200 -	87,989.55 -
4391000 Autres recettes	5,247.18 -	6,000 -	1,228.01 -
4391100 Récupération créances perdues	9,545.68 -	0	7,419.92 -
44 Parts à des recettes	13,200.00 -	9,000 -	11,687.50 -
4411200 Amendes pour contraventions	13,200.00 -	9,000 -	11,687.50 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	63,158.65 -	101,100 -	209,756.99 -
4503000 Part à la taxe d'élimination du verre	63,158.65 -	101,100 -	209,756.99 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	182,138.12 -	0	0.00
4803300 Prélèvement à réserve déchets	182,138.12 -	0	0.00
49 Imputations internes	786,380.00 -	825,950 -	797,584.97 -
4907400 Recettes imputables aux entreprises	786,380.00 -	825,950 -	797,584.97 -
726 Déchets des entreprises			
Total des charges	1,518,516.45	1,471,310	1,345,681.46
Total des revenus	1,518,516.45 -	1,471,310 -	1,345,681.46 -
Charges/Revenus(-)	0.00	0	0.00
30 Charges de personnel	0.00	0	30,637.35
3010300 Trait. du personnel administratif	0.00	0	25,672.75
3031100 Contributions AVS-AI-APG	0.00	0	1,369.55
3032100 Contributions à l'Alfa	0.00	0	539.00
3033100 Contributions à la caisse de chômage	0.00	0	282.35
3034100 Cotisations pré et parascolaire	0.00	0	41.05
3041100 Contributions à la caisse de pensions	0.00	0	2,610.90
3051100 Assurances accidents de personnes	0.00	0	107.50
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	0.00	0	14.25
31 Biens, services et marchandises	334,766.01	460,440	293,188.36
3101200 Formules administratives-Imprimés	466.90	0	612.00
3132700 Transports - Matériels - Fournitures	17,374.07	50,040	20,523.75
3181100 Affranchissements	8,028.54	0	3,632.86
3188500 Frais d'incinération	308,896.50	410,400	268,419.75
33 Amortissements	6,901.80	15,000	11,142.70
3300100 Perte et différence sur débiteurs	6,901.80	15,000	11,142.70
38 Attributions aux financements spéciaux	232,778.64	0	36,185.93
3807100 Attribution à réserve déchets entreprise	232,778.64	0	36,185.93
39 Imputations internes	944,070.00	995,870	974,527.12
3900600 Traitement information - SIC	2,070.00	0	33,073.75
3900700 Achat matériel informatique	150.00	0	150.00
3902500 Prises en charges des frais de la déchet	155,470.00	169,920	143,718.40
3907300 Participation aux amortissements	86,530.00	120,640	89,085.42



Travaux publics

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
3907500 Participation frais de personnel voirie	584,140.00	531,260	515,610.00
3908200 Part. biens, services et marchandises	115,710.00	174,050	192,889.55
43 Contributions	1,409,227.80 -	1,413,770 -	1,264,364.75 -
4311200 Frais de sommations	480.63 -	0	466.07 -
4341400 Taxe déchets des entreprises	540,897.18 -	459,540 -	414,510.93 -
4341450 Facturation entreprises	650,424.30 -	737,960 -	598,705.59 -
4343100 Ristourne taxe au sac	186,960.00 -	150,870 -	186,556.86 -
4343200 Ristourne sur déchets valorisables	29,600.00 -	65,400 -	38,603.86 -
4391000 Autres recettes	816.99 -	0	25,360.28 -
4391100 Récupération créances perdues	48.70 -	0	161.16 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	23,279.05 -	13,660 -	60,593.31 -
4503000 Part à la taxe d'élimination du verre	23,279.05 -	13,660 -	60,593.31 -
49 Imputations internes	86,009.60 -	43,880 -	20,723.40 -
4903000 Taxe de base - Services Ville	25,421.55 -	43,880 -	20,723.40 -
4904000 Déchets - Taxe au poids	60,588.05 -	0	0.00
727 Déchetterie intercommunale			
Total des charges	1,303,025.09	1,378,400	1,181,246.70
Total des revenus	1,303,025.09 -	1,378,400 -	1,181,246.70 -
Charges/Revenus(-)	0.00	0	0.00
30 Charges de personnel	380,606.90	390,000	297,137.75
3011100 Traitements du personnel	300,679.10	304,700	233,808.40
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	4,620.00	8,000	7,920.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	0	1,000.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	16,042.25	16,300	12,560.15
3032100 Contributions à l'Alfa	6,314.20	6,400	4,943.45
3033100 Contributions à la caisse de chômage	3,307.55	3,400	2,589.60
3034100 Cotisations pré et parascolaire	511.45	500	376.60
3041100 Contributions à la caisse de pensions	30,438.15	31,300	24,424.65
3051100 Assurances accidents de personnes	10,702.65	11,900	9,151.95
3052100 Assurances maladie de personnes	290.15	300	231.15
3091000 Formation du personnel - métier	7,533.00	7,000	0.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	168.40	200	131.80
31 Biens, services et marchandises	653,469.31	767,040	552,554.46
3101000 Fournitures et matériel de bureau	246.80	200	75.50
3122100 Electricité - Eau -Gaz	9,479.00	8,500	6,177.25
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	543,205.32	390,350	518,524.81
3142400 Entretien des bâtiments	73.45	0	0.00
3156000 Entretien -Taxes véhicules	35,416.15	25,000	18,440.20
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,751.10	2,200	683.40
3181100 Affranchissements	361.00	100	263.50
3181200 Téléphonie	98.70	2,000	0.00
3183500 Compостage	10,044.00	262,120	3,058.60
3183550 Equipement Vadec	50,730.10	76,070	4,320.00
3187000 Assurances responsabilité civile	398.95	500	358.90
3187600 Assurances véhicules à moteur	227.70	0	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	261.64	0	0.00
3187690 Corrections primes assurances	175.40	0	0.00
3188500 Frais d'incinération	0.00	0	652.30
33 Amortissements	46,050.21	32,810	41,064.34
3300100 Perte et différence sur débiteurs	8.21	0	256.34
3311000 Amortissement patrimoine administratif	46,042.00	32,810	40,808.00
39 Imputations internes	222,898.67	188,550	290,490.15
3901000 Intérêts	32,196.92	40,100	28,565.85
3902100 Location de la place	20,750.00	20,750	20,750.00
3904000 Déchets - Taxe au poids	31.85	0	0.00
3907500 Participation frais de personnel voirie	169,919.90	127,700	241,174.30
43 Contributions	398,691.94 -	361,710 -	356,944.43 -
4311200 Frais de sommations	131.08 -	0	58.26 -
4341450 Facturation entreprises	27,976.65 -	0	42,263.03 -
4343200 Ristourne sur déchets valorisables	125,564.21 -	99,000 -	67,611.34 -
4347600 Prestations pour la Ville du Locle	213,540.00 -	239,870 -	194,095.30 -
4347800 Prestations pour La Sagne	19,920.00 -	22,840 -	18,631.10 -
4348000 Prestations communes utilisatrices	11,510.00 -	0	6,165.40 -
4363300 Remboursements de traitements	50.00 -	0	28,120.00 -



Travaux publics

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
45 Dédommag. de collectivités publiques	21,037.15 -	48,370 -	24,866.50 -
4503000 Part à la taxe d'élimination du verre	21,037.15 -	48,370 -	24,866.50 -
46 Subventions acquises	1,000.00 -	0	1,000.00 -
4611000 Subventions cantonales	1,000.00 -	0	1,000.00 -
49 Imputations internes	882,296.00 -	968,320 -	798,435.77 -
4902500 Financement taxe déchets	878,357.40 -	968,320 -	798,435.77 -
4904000 Déchets - Taxe au poids	1,503.65 -	0	0.00
4908300 Rembts ass. maladie de personnes	190.95 -	0	0.00
4908320 Indemnités Service militaire / Protectio	2,244.00 -	0	0.00
730 Service des Espaces verts			
Total des charges	2,773,633.97	2,830,990	2,842,299.19
Total des revenus	152,615.35 -	130,000 -	157,921.50 -
Charges/Revenus(-)	2,621,018.62	2,700,990	2,684,377.69
30 Charges de personnel	2,023,547.50	2,012,300	2,015,939.25
3017100 Traitements du personnel exploitation	1,620,826.05	1,615,700	1,617,932.70
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	23,677.50	22,800	23,925.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	2,000.00	2,000	4,500.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	86,157.40	86,400	85,866.00
3032100 Contributions à l'Alfa	33,911.30	34,000	33,796.20
3033100 Contributions à la caisse de chômage	17,764.05	17,800	17,687.40
3034100 Cotisations pré et parascolaire	2,745.40	2,600	2,574.15
3041100 Contributions à la caisse de pensions	172,829.70	161,900	159,069.50
3051100 Assurances accidents de personnes	57,799.15	62,900	62,348.60
3052100 Assurances maladie de personnes	1,529.65	1,600	1,518.75
3091000 Formation du personnel - métier	2,707.80	3,000	5,124.80
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	1,599.50	1,600	1,596.15
31 Biens, services et marchandises	250,261.42	308,800	301,744.39
3101000 Fournitures et matériel de bureau	62.70	500	88.85
3121000 Chauffage	42,927.80	32,000	37,045.10
3122100 Electricité - Eau -Gaz	7,362.40	12,300	7,507.45
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	139,025.30	182,500	109,278.65
3141900 Frais divers de bâtiments	800.24	2,000	2,401.70
3142400 Entretien des bâtiments	4,753.60	15,000	84,052.95
3144600 Plantation d'arbres	22,021.95	20,000	22,962.70
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	556.40	1,500	1,277.80
3181100 Affranchissements	46.60	200	81.10
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	101.10	0	33.00
3183500 Compostage	17,998.85	26,000	22,024.15
3187000 Assurances responsabilité civile	2,142.65	2,600	2,212.05
3187600 Assurances véhicules à moteur	6,333.55	7,100	6,078.10
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	2,708.70	2,800	2,714.46
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	1,768.33	1,300	1,652.33
3187690 Corrections primes assurances	18.50 -	0	0.95 -
3188200 Frais de décharge	1,669.75	3,000	2,334.95
33 Amortissements	159,445.00	164,910	195,981.70
3311000 Amortissement patrimoine administratif	159,445.00	164,910	138,749.00
3321000 Amortissements complémentaires (administ	0.00	0	57,232.70
39 Imputations internes	340,380.05	344,980	328,633.85
3902000 Centre horticole	338,697.00	344,080	328,011.00
3903000 Déchets - Taxe de base	795.20	900	622.85
3904000 Déchets - Taxe au poids	887.85	0	0.00
43 Contributions	64,341.65 -	60,000 -	60,838.45 -
4311200 Frais de sommations	0.00	0	15.00 -
4352500 Vente de véhicules et engins usagés	2,499.00 -	0	7,797.00 -
4353100 Vente et location de plantes	6,177.20 -	10,000 -	7,619.60 -
4363000 Travaux pour tiers	52,749.30 -	50,000 -	45,373.85 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	101.10 -	0	33.00 -
4367650 Rbts assurances accidents de personnes	2,815.05 -	0	0.00
49 Imputations internes	88,273.70 -	70,000 -	97,083.05 -
4901800 Entretien des jardins	74,107.05 -	70,000 -	71,534.50 -
4908300 Rembts ass. maladie de personnes	0.00	0	3,779.10 -
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	11,176.70 -	0	16,586.15 -
4908320 Indemnités Service militaire / Protectio	2,989.95 -	0	5,183.30 -



Travaux publics

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
735 Centre horticole			
<i>Total des charges</i>	548,005.04	569,300	558,981.80
<i>Total des revenus</i>	548,005.04 -	569,300 -	558,981.80 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	0.00	0	0.00
30 Charges de personnel	465,590.65	476,000	463,302.45
3017100 Traitements du personnel exploitation	339,855.75	338,200	340,400.15
3017700 Traitement du personnel en formation	30,620.60	42,300	33,710.10
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	8,316.00	7,200	7,722.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,500.00	1,500	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	19,663.00	20,400	18,780.25
3032100 Contributions à l'Alfa	7,739.70	8,100	7,392.65
3033100 Contributions à la caisse de chômage	4,054.40	4,200	3,872.30
3034100 Cotisations pré et parascolaire	626.50	700	562.70
3041100 Contributions à la caisse de pensions	37,288.20	36,600	35,293.20
3051100 Assurances accidents de personnes	13,311.70	14,900	14,188.25
3052100 Assurances maladie de personnes	339.40	400	329.40
3091000 Formation du personnel - métier	1,814.10	1,000	600.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	461.30	500	451.45
31 Biens, services et marchandises	82,285.59	93,100	95,568.95
3101000 Fournitures et matériel de bureau	112.15	400	698.50
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	81,674.21	92,000	94,386.70
3187000 Assurances responsabilité civile	489.00	700	483.75
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	10.23	0	0.00
39 Imputations internes	128.80	200	110.40
3903000 Déchets - Taxe de base	128.80	200	110.40
43 Contributions	97,370.75 -	110,000 -	112,853.55 -
4353100 Vente et location de plantes	96,980.85 -	110,000 -	104,604.80 -
4361800 Réparations, remboursement	389.90 -	0	0.00
4363300 Remboursements de traitements	0.00	0	8,248.75 -
49 Imputations internes	450,634.29 -	459,300 -	446,128.25 -
4902300 Participation du cimetière	111,937.29 -	115,220 -	108,406.00 -
4902400 Participation des espaces verts	338,697.00 -	344,080 -	328,011.00 -
4908320 Indemnités Service militaire / Protectio	0.00	0	131.75 -
4908330 Indemnités maternité	0.00	0	9,579.50 -
740 Cimetière et centre funéraire			
<i>Total des charges</i>	1,547,808.67	1,601,560	1,463,944.58
<i>Total des revenus</i>	961,477.98 -	982,280 -	966,794.13 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	586,330.69	619,280	497,150.45
30 Charges de personnel	851,249.15	840,400	845,592.55
3010300 Trait. du personnel administratif	118,768.65	118,000	117,442.65
3017100 Traitements du personnel exploitation	559,414.85	546,800	557,956.70
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	23,133.00	24,600	24,552.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	0	370.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	35,487.85	35,500	34,999.00
3032100 Contributions à l'Alfa	13,968.20	14,000	13,775.50
3033100 Contributions à la caisse de chômage	7,316.85	7,400	7,216.05
3034100 Cotisations pré et parascolaire	1,130.85	1,100	1,050.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	71,118.60	70,200	65,824.80
3051100 Assurances accidents de personnes	19,889.10	21,800	21,403.95
3052100 Assurances maladie de personnes	648.80	600	634.55
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	372.40	400	367.35
31 Biens, services et marchandises	370,590.16	479,510	293,502.20
3101000 Fournitures et matériel de bureau	869.00	1,120	869.10
3101200 Formules administratives-Imprimés	27.55	800	311.60
3111000 Achats de matériel et de mobilier	8,642.11	8,640	11,534.72
3121000 Chauffage	43,411.05	43,000	38,461.75
3122100 Electricité - Eau -Gaz	5,170.50	6,100	5,232.60
3131800 Achats de plantes et divers	495.25	4,500	1,493.15
3141900 Frais divers de bâtiments	3,750.85	7,400	4,373.25
3142400 Entretien des bâtiments	25,922.58	25,000	28,070.37
3142700 Entretien aménagement.et install.extér.	57,633.05	56,000	49,039.20
3156000 Entretien -Taxes véhicules	2,273.59	6,950	4,775.75
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	527.90	800	1,020.40
3181100 Affranchissements	2,570.18	2,900	3,078.24



Travaux publics

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	2,935.75	1,200	1,074.85
3183500 Compostage	2,242.05	5,000	5,565.05
3183850 Déchets - Taxe au sac	0.00	10,100	4,286.65
3184600 Frais d'organiste	56,043.60	64,000	58,017.00
3185300 Redevances d'incinération	3,123.10	4,700	1,942.45
3187000 Assurances responsabilité civile	882.45	1,100	901.60
3187600 Assurances véhicules à moteur	808.25	900	808.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	9,147.14	8,100	8,247.23
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	1,364.24	1,400	1,356.44
3187630 Assurances techniques	2,194.50	0	182.90
3188400 Frais d'inhumation et d'exhumation	1,590.00	4,300	8,154.80
3188500 Frais d'incinération	130,197.90	210,000	49,417.10
3191000 Frais d'administration et généraux	5,261.37	5,500	5,288.00
3197800 TVA sur prestations soumises	3,506.20	0	0.00
33 Amortissements	207,021.77	162,690	213,430.13
3300100 Perte et différence sur débiteurs	12,086.77	2,000	1,125.28
3311000 Amortissement patrimoine administratif	194,935.00	160,690	153,069.00
3321000 Amortissements complémentaires (administratif)	0.00	0	59,235.85
39 Imputations internes	118,947.59	118,960	111,419.70
3900300 Honoraires de gérance	768.00	770	768.00
3902000 Centre horticole	111,937.29	115,220	108,406.00
3902200 Carburants Ville	1,737.05	2,670	2,045.70
3903000 Déchets - Taxe de base	252.00	300	200.00
3904000 Déchets - Taxe au poids	4,253.25	0	0.00
42 Revenus des biens	79,135.92 -	65,360 -	64,419.45 -
4211300 Intérêts de retard	772.50 -	0	46.60 -
4271800 Locations de chambres mortuaires	51,919.42 -	50,000 -	49,012.85 -
4276000 Locations des bâtiments	15,360.00 -	15,360 -	15,360.00 -
4291700 Rectification TVA	11,084.00 -	0	0.00
43 Contributions	855,580.01 -	916,920 -	881,690.23 -
4311200 Frais de sommes	273.94 -	0	1,105.60 -
4340900 Concessions	100,697.60 -	95,000 -	116,454.70 -
4341200 Taxe pour dépôt de cendres	4,305.50 -	5,000 -	4,970.50 -
4342000 Droits sur les monuments funéraires	1,504.00 -	2,200 -	1,410.00 -
4352500 Vente de véhicules et engins usagés	0.00	0	1,520.04 -
4353100 Vente et location de plantes	355.24 -	200 -	100.83 -
4361600 Remboursement frais inhumation et exhum.	9,747.91 -	12,000 -	8,724.85 -
4362010 Rembts frais d'entretien de tombes	283,270.38 -	300,000 -	287,227.76 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	2,520.00 -	2,520 -	2,520.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	2,323.60 -	0	2,012.50 -
4365000 Remboursements frais d'incinération	389,836.47 -	436,000 -	389,273.01 -
4367300 Remboursement frais d'organiste	60,368.37 -	64,000 -	65,603.34 -
4391000 Autres recettes	0.00	0	12.00 -
4391100 Récupération créances perdues	377.00 -	0	755.10 -
49 Imputations internes	26,762.05 -	0	20,684.45 -
4908300 Rembts ass. maladie de personnes	0.00	0	16,839.95 -
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	26,762.05 -	0	2,960.50 -
4908320 Indemnités Service militaire / Protection	0.00	0	884.00 -
755 SUE Urbanisme			
Total des charges	1,789,099.67	2,374,440	2,356,146.46
Total des revenus	522,694.16 -	414,850 -	333,940.15 -
Charges/Revenus(-)	1,266,405.51	1,959,590	2,022,206.31
30 Charges de personnel	1,030,250.75	1,116,540	1,031,521.05
3011100 Traitements du personnel	830,244.45	922,770	845,419.75
3017700 Traitement du personnel en formation	8,978.95	0	4,304.95
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	6,600.00	5,150	3,432.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	550	955.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	44,774.90	49,260	44,901.80
3032100 Contributions à l'Alfa	17,623.50	19,390	17,672.40
3033100 Contributions à la caisse de chômage	9,201.00	10,160	9,221.75
3034100 Cotisations pré et parascolaire	1,427.30	1,480	1,347.20
3041100 Contributions à la caisse de pensions	105,159.25	102,700	90,573.50
3051100 Assurances accidents de personnes	1,698.40	1,640	1,480.40
3052100 Assurances maladie de personnes	823.00	920	794.55
3091000 Formation du personnel - métier	3,250.00	2,000	10,820.50
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	470.00	520	597.25



Travaux publics

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
31 Biens, services et marchandises	239,609.02	286,500	305,671.68
3101000 Fournitures et matériel de bureau	4,846.45	5,500	7,812.60
3101200 Formules administratives-Imprimés	551.00	2,000	720.60
3111000 Achats de matériel et de mobilier	0.00	8,000	10,391.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	0.00	2,900	0.00
3161000 Locations	0.00	55,000	0.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	42,985.95	9,000	16,415.20
3180700 Frais d'études	57,429.35	75,000	76,655.40
3181100 Affranchissements	3,354.30	4,500	4,161.60
3182500 Mise à l'enquête publique	4,373.65	2,000	11,396.40
3182600 Préavis de synthèse de l'Etat	208.00 -	1,000	308.00
3182700 Prestations SGA en nature	37,794.60	35,000	32,147.30
3182750 Gardiennage halle aux enchères	68,000.00	68,000	68,000.00
3185850 Affichage culturel	12,164.45	9,000	13,506.80
3187000 Assurances responsabilité civile	1,113.45	1,480	1,154.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	187.79	120	187.45
3191000 Frais d'administration et généraux	7,016.03	8,000	7,208.43
3198800 Journées patrimoine horloger (JPH)	0.00	0	55,606.90
33 Amortissements	354,832.20	801,040	944,082.03
3300100 Perte et différence sur débiteurs	413.00	0	200.25
3311000 Amortissement patrimoine administratif	354,419.20	801,040	365,372.50
3321000 Amortissements complémentaires (administ	0.00	0	578,509.28
36 Subventions accordées	163,902.55	65,000	53,918.10
3650120 Réseau Art Nouveau	2,705.10	2,600	2,445.90
3650900 Subventions diverses	35,597.45	36,800	25,872.20
3656900 Subvention conservation bâtiments	125,600.00	25,600	25,600.00
38 Attributions aux financements spéciaux	0.00	105,000	20,400.00
3801600 Virement à provision pour abris P.C.	0.00	90,000	20,400.00
3802100 Versement réserve place stationnement	0.00	15,000	0.00
39 Imputations internes	505.15	360	553.60
3902200 Carburants Ville	220.65	0	264.75
3903000 Déchets - Taxe de base	266.00	360	288.85
3904000 Déchets - Taxe au poids	18.50	0	0.00
41 Patentes et concessions	152,988.26 -	102,500 -	97,277.29 -
4101100 Taxe et émoluments enseignes-Publicité	5,448.00 -	7,500 -	8,486.00 -
4101800 Concessions SGA	111,710.98 -	60,000 -	58,315.65 -
4101900 Prestations SGA en nature	35,829.28 -	35,000 -	30,475.64 -
43 Contributions	351,600.75 -	312,350 -	230,214.81 -
4311200 Frais de sommations	105.00 -	0	0.00
4311300 Permis de constructions	332,123.00 -	190,000 -	128,802.00 -
4311600 Taxe compensatoire - Protection civile	13,380.00	90,000 -	20,400.00 -
4311800 Taxes compensatoires places stationnem.	0.00	15,000 -	0.00
4360100 Remboursements d'indemnités	520.00 -	350 -	280.00 -
4366500 Prestations diverses	0.00	1,000 -	382.40 -
4367400 Prêts plans d'archives	3,850.24 -	3,000 -	5,753.49 -
4369850 Recettes Le Locle site manager	10,000.00 -	10,000 -	10,000.00 -
4369950 Rec.prestations financées par investiss.	17,505.25 -	0	0.00
4391000 Autres recettes	877.26 -	3,000 -	2,596.92 -
4398800 Part. tiers journées patrimoine horloger	0.00	0	62,000.00 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	13,380.00 -	0	0.00
4801800 Prélèvement à provision pour abris P.C.	13,380.00 -	0	0.00
49 Imputations internes	4,725.15 -	0	6,448.05 -
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	0.00	0	6,448.05 -
4908330 Indemnités maternité	4,725.15 -	0	0.00
770 Géomatique			
Total des charges	255,349.40	308,970	222,161.41
Total des revenus	106.00 -	500 -	12,220.35 -
Charges/Revenus(-)	255,243.40	308,470	209,941.06
30 Charges de personnel	222,893.45	256,440	195,887.55
3013100 Trait.du personnel technique	182,521.50	210,150	163,117.30
3019010 Jubilaires / ancienneté	790.00	790	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	9,780.80	11,260	8,703.00



Travaux publics

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
3032100 Contributions à l'Alfa	3,849.35	4,430	3,425.75
3033100 Contributions à la caisse de chômage	2,016.25	2,320	1,794.60
3034100 Cotisations pré et parascolaire	311.40	340	260.65
3041100 Contributions à la caisse de pensions	20,156.20	23,140	17,845.95
3051100 Assurances accidents de personnes	374.05	380	282.70
3052100 Assurances maladie de personnes	151.75	210	146.10
3061100 Vêtements de fonction	0.00	300	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	2,840.00	3,000	220.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	102.15	120	91.50
31 Biens, services et marchandises	24,104.95	44,190	17,960.21
3101000 Fournitures et matériel de bureau	575.00	1,000	667.40
3111000 Achats de matériel et de mobilier	1,118.70	2,000	405.50
3164000 Acquisition / expl.données géographiques	14,676.55	32,600	12,354.55
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	6,122.80	4,000	868.90
3180600 Prestations de services & logiciels	0.00	3,250	1,751.00
3187000 Assurances responsabilité civile	243.25	340	224.20
3187630 Assurances techniques	998.65	0	998.66
3191000 Frais d'administration et généraux	370.00	1,000	690.00
33 Amortissements	8,267.00	8,270	8,267.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	8,267.00	8,270	8,267.00
39 Imputations internes	84.00	70	46.65
3903000 Déchets - Taxe de base	84.00	70	46.65
43 Contributions	106.00 -	500 -	12,220.35 -
4366500 Prestations diverses	0.00	500 -	10,824.00 -
4391000 Autres recettes	106.00 -	0	1,396.35 -



Sécurité

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
<i>Total des charges</i>	<i>18,712,578.12</i>	<i>18,538,190</i>	<i>18,812,076.42</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>8,692,707.21 -</i>	<i>8,624,410 -</i>	<i>8,414,461.40 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>10,019,870.91</i>	<i>9,913,780</i>	<i>10,397,615.02</i>
813 SUE Environnement			
<i>Total des charges</i>	<i>876,072.09</i>	<i>1,029,220</i>	<i>999,729.96</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>135,942.17 -</i>	<i>136,300 -</i>	<i>187,683.73 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>740,129.92</i>	<i>892,920</i>	<i>812,046.23</i>
30 Charges de personnel	753,398.15	841,380	891,758.50
3011100 Traitements du personnel	607,004.55	689,490	724,465.60
3017700 Traitement du personnel en formation	9,467.25	0	5,697.80
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	10,263.00	8,710	13,992.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	0	955.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	32,891.05	36,790	39,037.65
3032100 Contributions à l'Alfa	12,945.65	14,480	15,364.50
3033100 Contributions à la caisse de chômage	6,749.40	7,590	8,012.70
3034100 Cotisations pré et parascolaire	1,047.25	1,110	1,169.90
3041100 Contributions à la caisse de pensions	67,467.20	75,410	75,365.55
3051100 Assurances accidents de personnes	1,245.95	1,220	1,285.10
3052100 Assurances maladie de personnes	605.85	690	724.40
3061100 Vêtements de fonction	113.00	500	816.00
3091000 Formation du personnel - métier	3,253.80	5,000	4,462.40
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	344.20	390	409.90
31 Biens, services et marchandises	79,804.88	163,120	85,665.66
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,310.90	2,000	1,598.00
3101200 Formules administratives-Imprimés	69.65	500	67.40
3111000 Achats de matériel et de mobilier	5,272.50	500	811.50
3122100 Electricité - Eau -Gaz	0.00	2,900	0.00
3129100 Politique énergétique	32,921.00	40,000	32,173.90
3156000 Entretien -Taxes véhicules	1,288.05	1,500	1,969.15
3161000 Locations	0.00	55,000	0.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	6,961.70	7,500	7,198.90
3181100 Affranchissements	1,412.43	4,000	1,621.96
3184100 Frais de salubrité publique	0.00	2,000	0.00
3184200 Frais de contrôles	12,624.30	950	878.65
3184300 Agriculture - Jardins potagers	2,530.60	12,000	7,363.55
3184400 Destruction des animaux nuisibles	1,475.55	7,000	7,286.80
3186300 Lutte contre le bruit	1,190.15	2,000	0.00
3186800 Environnement	1,936.80	3,000	5,130.50
3187000 Assurances responsabilité civile	817.95	1,110	1,005.65
3187600 Assurances véhicules à moteur	1,868.05	2,650	1,867.50
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	263.97	170	263.49
3189100 Mandat d'exploitation Viteos SA	5,241.45	15,000	14,675.80
3191000 Frais d'administration et généraux	1,552.53	2,000	752.91
3194300 Inspection d'immeubles	1,067.30	1,000	1,000.00
3195100 Taxe élimination des déchets	0.00	340	0.00
33 Amortissements	1,214.00	0	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	1,214.00	0	0.00
36 Subventions accordées	40,000.00	22,000	20,000.00
3611000 Participation lutte c/les campagnols	0.00	1,000	0.00
3613000 Frais pour déchets abandonnés	0.00	1,000	0.00
3655600 ISSKA	40,000.00	20,000	20,000.00
39 Imputations internes	1,655.06	2,720	2,305.80
3902200 Carburants Ville	1,453.46	2,500	2,125.80
3903000 Déchets - Taxe de base	201.60	220	180.00
42 Revenus des biens	0.00	10,000 -	18,113.45 -
4271900 Redevance pour occupation domaine public	0.00	10,000 -	18,113.45 -
43 Contributions	80,929.85 -	60,300 -	99,905.03 -
4311200 Frais de sommations	30.00 -	0	15.00 -
4352500 Vente de véhicules et engins usagés	0.00	0	299.00 -
4360100 Remboursements d'indemnités	0.00	300 -	256.00 -
4363100 Remboursements divers	80,899.85 -	60,000 -	46,611.48 -
4363300 Remboursements de traitements	0.00	0	52,723.55 -
44 Parts à des recettes	55,012.32 -	66,000 -	69,665.25 -
4411400 Produit des patentes	55,012.32 -	66,000 -	69,665.25 -



Sécurité

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
860 Service du domaine public			
<i>Total des charges</i>	8,362,211.81	8,654,960	8,954,633.07
<i>Total des revenus</i>	2,965,141.16 -	3,253,700 -	3,020,988.12 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	5,397,070.65	5,401,260	5,933,644.95
30 Charges de personnel	2,764,021.40	2,903,170	2,841,859.09
3011100 Traitements du personnel	1,829,470.65	1,936,810	1,895,516.35
3011800 Trait. du personnel Patrouilles, mesures	395,947.50	422,320	432,478.50
3011900 Trait. du personnel Patrouilles, service	33,042.30	42,700	32,701.40
3012100 Trait. du personnel mesures hivernales	18,172.50	0	0.00
3017700 Traitement du personnel en formation	11,508.10	17,180	2,468.90
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	29,837.40	34,230	33,597.50
3019010 Jubilaires / ancienneté	3,600.00	3,000	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	119,906.85	129,220	123,644.60
3032100 Contributions à l'Alfa	47,194.85	50,860	48,664.50
3033100 Contributions à la caisse de chômage	24,598.15	26,530	25,378.70
3034100 Cotisations pré et parascolaire	3,820.50	3,870	3,706.45
3041100 Contributions à la caisse de pensions	202,074.45	216,450	199,074.10
3051100 Assurances accidents de personnes	4,583.05	3,730	4,141.60
3052100 Assurances maladie de personnes	1,759.75	1,910	1,865.35
3061000 Habillement et équipement	17,002.30	10,000	23,033.69
3091000 Formation du personnel - métier	20,244.25	3,000	14,289.70
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	1,258.80	1,360	1,297.75
31 Biens, services et marchandises	5,452,549.62	5,623,670	5,991,964.53
3101000 Fournitures et matériel de bureau	5,476.50	4,000	5,331.15
3101200 Formules administratives-Imprimés	16,644.05	16,000	24,882.20
3101500 Publications	5,689.20	14,000	11,634.10
3111000 Achats de matériel et de mobilier	9,003.50	12,000	20,932.20
3111900 Signalisation routière	355,566.70	340,000	387,810.90
3122100 Electricité - Eau -Gaz	432.00	0	0.00
3131600 Achats	0.00	0	17,168.00
3151000 Entretien matériel et mobilier	7,482.66	5,000	4,418.95
3156000 Entretien -Taxes véhicules	12,880.10	5,000	13,606.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	19,823.20	20,000	16,010.20
3181100 Affranchissements	39,728.22	37,000	46,541.56
3181800 Communications Radio	17,187.02	20,000	31,049.05
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	416.65	2,000	80.10 -
3182300 Fourrière	157,753.50	50,000	237,332.40
3185910 Contrat prestations Police	4,665,049.50	4,944,000	4,944,000.00
3185930 Contrat prestations cdmt de payer	84,823.25	60,000	151,612.60
3185950 Frais chiens, SPA	9,754.10	10,000	5,391.00
3187000 Assurances responsabilité civile	2,981.90	3,870	3,185.25
3187600 Assurances véhicules à moteur	3,209.55	2,300	3,208.60
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	496.65	500	487.44
3187630 Assurances techniques	2,342.13	6,000	2,374.00
3187690 Corrections primes assurances	0.00	0	1,973.50
3187800 Redevances	0.00	0	1,548.95
3191000 Frais d'administration et généraux	14,359.24	50,000	27,009.08
3194400 Service et moyens techniques	21,450.00	22,000	34,537.50
33 Amortissements	53,599.25	36,120	26,907.25
3300100 Perte et différence sur débiteurs	4,387.25	10,000	789.25
3311000 Amortissement patrimoine administratif	49,212.00	26,120	26,118.00
35 Dédommagements à des collectivités publ.	47,640.00	50,000	49,560.00
3511000 Fichier cantonal des chiens	47,640.00	50,000	49,560.00
39 Imputations internes	44,401.54	42,000	44,342.20
3902200 Carburants Ville	8,504.94	7,000	8,697.85
3903000 Déchets - Taxe de base	812.00	0	644.35
3904000 Déchets - Taxe au poids	84.60	0	0.00
3907900 Prestations police-route service d'ordre	35,000.00	35,000	35,000.00
40 Impôts	184,650.00 -	190,000 -	190,590.00 -
4061400 Taxes de chiens	184,650.00 -	190,000 -	190,590.00 -
41 Patentes et concessions	107,276.83 -	92,000 -	93,709.65 -
4101200 Permissions tardives et taxes diverses	85,983.48 -	70,000 -	73,139.65 -
4101300 Taxes des matches au loto	1,050.00 -	2,000 -	1,450.00 -
4101400 Taxes sur les taxis	8,360.00 -	8,000 -	7,600.00 -
4101500 Taxes sur les distributeurs automatiques	9,083.35 -	10,000 -	8,720.00 -



Sécurité

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
4101600 Taxes de distributeurs d'essence	2,800.00 -	2,000 -	2,800.00 -
42 Revenus des biens	166,630.20 -	133,900 -	131,428.60 -
4211300 Intérêts de retard	80.15 -	0	146.30 -
4271900 Redevance pour occupation domaine public	32,716.80 -	0	0.00
4272300 Places du marché	38,775.00 -	40,000 -	37,910.00 -
4274100 Recettes horodateurs	4,282.70 -	20,000 -	4,802.70 -
4275000 Taxe pour vente sur voie publique	90,775.55 -	73,900 -	88,569.60 -
43 Contributions	755,204.81 -	537,800 -	867,923.20 -
4311200 Frais de sommations	690.00 -	800 -	795.00 -
4344000 Fourrière	203,544.86 -	50,000 -	282,800.00 -
4348100 Refacturation du SDP	11,700.00 -	0	0.00
4352500 Vente de véhicules et engins usagés	0.00	0	299.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	501,883.70 -	477,000 -	532,831.80 -
4364800 Remboursements d'intervention	6,400.00 -	0	2,745.00 -
4367620 Rbts assurances choses (biens mobiliers)	0.00	0	2,895.80 -
4391000 Autres recettes	30,466.25 -	10,000 -	43,963.45 -
4391100 Récupération créances perdues	520.00 -	0	1,593.15 -
44 Parts à des recettes	1,722,253.42 -	2,300,000 -	1,726,057.47 -
4411200 Amendes pour contraventions	1,722,253.42 -	2,300,000 -	1,726,057.47 -
49 Imputations internes	29,125.90 -	0	11,279.20 -
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	9,133.90 -	0	8,144.40 -
4908330 Indemnités maternité	19,992.00 -	0	3,134.80 -
870 SIS			
Total des charges	7,984,209.70	7,531,020	7,474,303.49
Total des revenus	4,805,909.96 -	4,464,670 -	4,378,285.70 -
Charges/Revenus(-)	3,178,299.74	3,066,350	3,096,017.79
30 Charges de personnel	5,681,762.67	5,619,170	5,573,286.77
3011100 Traitements du personnel	4,353,987.95	4,331,900	4,277,526.00
3017700 Traitement du personnel en formation	13,477.65	15,110	15,247.90
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	125,235.00	121,770	124,575.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	5,300.00	5,500	2,500.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	232,768.85	232,220	227,587.05
3032100 Contributions à l'Alfa	91,615.40	91,400	89,580.15
3033100 Contributions à la caisse de chômage	47,798.20	47,660	46,742.70
3034100 Cotisations pré et parascolaire	7,416.25	6,960	6,818.30
3041100 Contributions à la caisse de pensions	531,053.50	509,950	511,905.75
3051100 Assurances accidents de personnes	8,846.65	7,640	7,507.20
3052100 Assurances maladie de personnes	4,166.55	4,170	4,004.45
3061000 Habillement et équipement	30,264.02	30,000	57,436.17
3061300 Contribution nourriture	46,218.00	47,450	43,810.00
3091000 Formation du personnel - métier	41,558.40	60,000	36,860.30
3091100 Visites médicales	3,783.05	10,000	8,058.70
3091600 Formation du poste permanent	12,964.20	30,000	14,673.80
3091700 Formation feu nouveaux engagés	122,866.75	65,000	96,068.60
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	2,442.25	2,440	2,384.70
31 Biens, services et marchandises	1,219,144.58	922,490	1,050,207.52
3101000 Fournitures et matériel de bureau	3,167.15	3,000	4,177.40
3101200 Formules administratives-Imprimés	217.70	1,000	457.30
3111000 Achats de matériel et de mobilier	50,191.25	45,000	58,749.03
3117600 Oxygène médical	1,384.80	5,000	2,830.50
3120200 Chauffage-Eclairage	148.00	3,500	1,880.05
3122600 Forfait pour utilisation de l'eau	25,017.00	25,000	25,000.00
3131300 Carburants - Huile	58,677.05	67,000	71,024.25
3142400 Entretien des bâtiments	295.40	5,000	1,650.50
3151000 Entretien matériel et mobilier	54,979.22	50,000	78,535.82
3156000 Entretien -Taxes véhicules	150,056.95	100,000	148,739.50
3160400 Annuité leasing ECAP	49,730.00	58,130	49,730.00
3161000 Locations	9,468.00	10,000	9,468.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	5,388.96	3,000	907.55
3181100 Affranchissements	560.95	4,100	4,160.48
3181200 Téléphonie	9,948.22	10,000	6,997.10
3181800 Communications Radio	42,988.10	30,000	35,560.77
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	25,407.35	8,000	16,218.35
3184800 Prévention manifestations	16,260.00	25,000	13,830.00
3184900 Prévention service d'ordre	55,224.00	48,000	38,820.00
3184950 Unité cantonale de débriefing (UCDE)	1,660.10	12,000	3,643.80



Sécurité

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
3185050 Dét. Poste Médical Avancé - VSS	241,199.33	0	52,087.60
3187000 Assurances responsabilité civile	5,788.55	6,960	5,862.95
3187600 Assurances véhicules à moteur	43,138.55	51,000	48,077.90
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	3,787.08	2,500	3,774.17
3187630 Assurances techniques	22,244.03	22,300	22,966.97
3187640 Assurances transports	0.00	1,000	0.00
3187690 Corrections primes assurances	143.90	0	1,129.20
3191000 Frais d'administration et généraux	30,421.16	28,000	20,501.45
3194000 Frais, exercices et cours Organisation r	136,302.70	120,000	133,242.55
3194050 Examens médicaux ORPP	5,490.00	10,000	1,241.75
3194100 Frais en cas de sinistres	61,387.50	50,000	62,421.75
3194200 Habillement et équipement Organisation r	26,519.84	60,000	38,777.22
3194600 Service sanitaire	52,142.44	58,000	71,967.61
3195600 Manifestation 10 ans du SIS	0.00	0	15,776.00
3197800 TVA sur prestations soumises	29,809.30	0	0.00
33 Amortissements	725,984.75	541,180	501,594.20
3300100 Perte et différence sur débiteurs	295,606.75	66,000	52,414.44
3311000 Amortissement patrimoine administratif	430,378.00	475,180	429,113.00
3321000 Amortissements complémentaires (administ	0.00	0	20,066.76
39 Imputations internes	357,317.70	448,180	349,215.00
3900600 Traitement information - SIC	147,830.95	232,700	143,799.00
3903000 Déchets - Taxe de base	1,400.00	0	1,111.00
3906900 Quote-part charges bâtiment SIS	208,086.75	215,480	204,305.00
42 Revenus des biens	50,773.50 -	36,000 -	20,803.15 -
4211300 Intérêts de retard	17,173.50 -	2,400 -	1,203.15 -
4276000 Locations des bâtiments	33,600.00 -	33,600 -	19,600.00 -
43 Contributions	2,695,176.66 -	2,433,000 -	2,280,251.95 -
4311200 Frais de sommations	1,062.25 -	2,000 -	8,145.00 -
4360700 Rembours.transports voitures/ambulances	2,006,935.55 -	1,870,000 -	1,778,592.90 -
4361500 Facturation service du feu	212,434.15 -	300,000 -	350,423.20 -
4361510 Taxe annuelle raccordement	135,839.53 -	0	0.00
4362700 Fausses alarmes	31,900.00 -	35,000 -	49,200.00 -
4362750 Facturation désincarcération	8,550.00 -	200,000 -	0.00
4363100 Remboursements divers	23,384.35 -	3,000 -	5,609.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	22,213.10 -	8,000 -	19,763.85 -
4367670 Remboursements assurances techniques	7,188.70 -	0	0.00
4391100 Récupération créances perdues	2,809.60 -	3,000 -	3,061.85 -
4391700 Manifestation 10 ans du SIS	0.00	0	9,700.00 -
4394950 Unité cantonale de débriefing (UCDE)	1,660.10 -	12,000 -	3,643.80 -
4395050 Dét. Poste Médical Avancé - VSS	241,199.33 -	0	52,112.35 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	1,525,855.50 -	1,487,670 -	1,516,584.90 -
4521000 Contributions des communes	177,211.00 -	165,580 -	175,805.00 -
4521100 Participation Le Locle-nouvel impôt	375,000.00 -	375,000 -	375,000.00 -
4521300 Particip. Le Locle - amortissements	5,646.50 -	5,640 -	5,646.50 -
4521400 Part de la Ville du Locle	304,092.00 -	284,230 -	301,782.00 -
4521500 Conventions Jura et Berne	27,740.00 -	28,000 -	27,660.00 -
4521600 Contributions des communes, sanitaire	130,500.00 -	130,370 -	130,375.00 -
4521700 Part de la Ville du Locle, sanitaire	255,150.00 -	251,850 -	251,850.00 -
4521800 Participation Les Brenets	70,000.00 -	70,000 -	70,000.00 -
4522100 Dédommagement mission cantonale	180,516.00 -	177,000 -	178,466.40 -
46 Subventions acquises	491,997.60 -	473,000 -	501,753.50 -
4611000 Subventions cantonales	55,195.60 -	40,000 -	66,302.70 -
4612400 Participation instruction ECAP	210,000.00 -	210,000 -	210,000.00 -
4612600 Participation fonds cant.sapeurs-pomp.	1,650.00 -	1,000 -	1,470.00 -
4612700 Subvention centre de secours ECAP	122,000.00 -	122,000 -	122,000.00 -
4613400 Missions renfort ECAP	103,152.00 -	100,000 -	101,980.80 -
49 Imputations internes	42,106.70 -	35,000 -	58,892.20 -
4907900 Prestations police-route SDP	35,000.00 -	35,000 -	35,000.00 -
4908300 Rembts ass. maladie de personnes	4,931.20 -	0	0.00
4908310 Rembts ass. accidents de personnes	2,175.50 -	0	23,892.20 -
875 Police du feu			
Total des charges	151,028.60	0	0.00
Total des revenus	0.00	0	0.00
Charges/Revenus(-)	151,028.60	0	0.00



Sécurité

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
30 Charges de personnel	127,103.15	0	0.00
3011100 Traitements du personnel	105,507.25	0	0.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	924.00	0	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	5,629.00	0	0.00
3032100 Contributions à l'Alfa	2,215.75	0	0.00
3033100 Contributions à la caisse de chômage	1,160.30	0	0.00
3034100 Cotisations pré et parascolaire	179.55	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	11,107.60	0	0.00
3051100 Assurances accidents de personnes	214.95	0	0.00
3052100 Assurances maladie de personnes	105.70	0	0.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	59.05	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	23,925.45	0	0.00
3111000 Achats de matériel et de mobilier	21,581.50	0	0.00
3156000 Entretien -Taxes véhicules	2,204.00	0	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	139.95	0	0.00
880 Protection civile-dét.catastrophe			
Total des charges	557,842.00	553,250	556,225.05
Total des revenus	4,500.00 -	0	319.00 -
Charges/Revenus(-)	553,342.00	553,250	555,906.05
31 Biens, services et marchandises	11,782.00	12,800	15,779.05
3147600 Entretien des abris publics	9,633.90	8,500	9,350.55
3161000 Locations	2,148.10	4,300	6,428.50
33 Amortissements	10,686.00	10,690	10,686.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	10,686.00	10,690	10,686.00
35 Dégommagements à des collectivités publ.	535,374.00	529,760	529,760.00
3511200 Particip. de la Ville organisation de PC	535,374.00	529,760	529,760.00
43 Contributions	4,500.00 -	0	319.00 -
4363100 Remboursements divers	4,500.00 -	0	0.00
4367630 Rbts assurances véhicules à moteur	0.00	0	319.00 -
890 OPC Organis. Protection Civile			
Total des charges	781,213.92	769,740	827,184.85
Total des revenus	781,213.92 -	769,740 -	827,184.85 -
Charges/Revenus(-)	0.00	0	0.00
30 Charges de personnel	436,628.05	548,100	542,418.70
3011100 Traitements du personnel	359,925.10	450,800	447,883.10
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	990.00	4,470	4,470.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	19,203.30	24,050	23,813.10
3032100 Contributions à l'Alfa	7,558.40	9,500	9,372.30
3033100 Contributions à la caisse de chômage	3,959.30	4,960	4,908.50
3034100 Cotisations pré et parascolaire	611.75	720	714.65
3041100 Contributions à la caisse de pensions	42,157.60	50,100	48,955.85
3051100 Assurances accidents de personnes	734.40	800	789.80
3052100 Assurances maladie de personnes	359.00	450	445.65
3061000 Habillement et équipement	927.60	2,000	815.70
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	201.60	250	250.05
31 Biens, services et marchandises	297,357.97	186,420	241,255.05
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,010.65	2,000	1,349.60
3111000 Achats de matériel et de mobilier	4,068.83	20,000	14,079.55
3120200 Chauffage-Eclairage	21,103.05	25,000	46,384.70
3131300 Carburants - Huile	5,959.65	7,000	6,114.15
3142400 Entretien des bâtiments	17,135.90	23,700	49,732.75
3156000 Entretien -Taxes véhicules	22,789.70	15,000	20,206.10
3161000 Locations	45,060.00	31,000	37,060.00
3181100 Affranchissements	10.55	3,000	3,000.00
3181200 Téléphonie	15,097.50	15,000	15,093.35
3181700 Avance cours au profit de collectivité	14,677.74	5,000	15,579.90
3181750 Groupe d'intervention rapide (GIR)	9,742.20	15,000	12,966.65
3181800 Communications Radio	4,536.00	4,000	4,028.90
3187000 Assurances responsabilité civile	477.55	720	756.25
3191000 Frais d'administration et généraux	125,237.35	10,000	6,918.80
3194000 Frais, exercices et cours Organisation r	10,451.30	10,000	7,984.35
39 Imputations internes	47,227.90	35,220	43,511.10
3900600 Traitement information - SIC	13,552.25	10,700	10,700.00



Sécurité

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
3901600 Frais d'administration	10,000.00	10,000	10,000.00
3903000 Déchets - Taxe de base	140.00	0	111.10
3904000 Déchets - Taxe au poids	414.85	0	0.00
3906900 Quote-part charges bâtiment SIS	23,120.80	14,520	22,700.00
42 Revenus des biens	7,970.00 -	2,000 -	39,480.45 -
4272100 Locations diverses	7,970.00 -	2,000 -	39,480.45 -
43 Contributions	20,530.00 -	5,000 -	64,420.10 -
4311200 Frais de sommations	0.00	0	15.00 -
4347700 Cours au profit de la collectivité	16,457.30 -	5,000 -	22,405.65 -
4363100 Remboursements divers	4,072.70 -	0	37,167.60 -
4367630 Rbts assurances véhicules à moteur	0.00	0	911.60 -
4367650 Rbts assurances accidents de personnes	0.00	0	1,572.75 -
4367660 Rbts assurances responsabilité civile	0.00	0	2,347.50 -
46 Subventions acquises	752,713.92 -	762,740 -	723,284.30 -
4612300 Subvention pour matériel et instruction	23,700.00 -	23,700 -	23,700.00 -
4613200 Subvention salaires	88,792.20 -	87,650 -	52,590.00 -
4613300 Subvention Organ. Protection Civile	640,221.72 -	651,390 -	646,994.30 -



Services industriels

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
<i>Total des charges</i>	13,822,067.06	14,347,420	13,273,332.59
<i>Total des revenus</i>	17,242,479.36 -	17,219,620 -	17,469,275.56 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	3,420,412.30 -	2,872,200 -	4,195,942.97 -
902 Services industriels			
<i>Total des charges</i>	1,445,919.35	1,536,000	1,419,373.37
<i>Total des revenus</i>	4,866,331.65 -	4,408,200 -	5,615,316.34 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	3,420,412.30 -	2,872,200 -	4,195,942.97 -
31 Biens, services et marchandises	1,445,919.35	1,536,000	1,419,373.37
3195500 Eclairage public - Energie	388,472.90	499,000	463,312.15
3195700 Eclairage public - Mandat	1,057,446.45	1,037,000	956,061.22
42 Revenus des biens	4,866,331.65 -	4,408,200 -	5,615,316.34 -
4222000 Dividende Viteos SA	1,947,750.00 -	1,558,200 -	1,558,200.00 -
4222200 Redevance	2,918,581.65 -	2,850,000 -	2,825,916.34 -
4222300 Solde fusion	0.00	0	1,231,200.00 -
911 Eaux-réseau			
<i>Total des charges</i>	12,376,147.71	12,811,420	11,853,959.22
<i>Total des revenus</i>	12,376,147.71 -	12,811,420 -	11,853,959.22 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	0.00	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	5,005,640.13	5,700,000	5,171,056.86
3189100 Mandat d'exploitation Viteos SA	5,005,640.13	5,700,000	5,171,056.86
33 Amortissements	1,222,814.00	1,312,480	1,183,092.50
3311000 Amortissement patrimoine administratif	1,222,814.00	1,312,480	1,183,092.50
38 Attributions aux financements spéciaux	443,190.61	0	169,527.57
3801000 Versement provision service de l'eau	443,190.61	0	169,527.57
39 Imputations internes	5,704,502.97	5,798,940	5,330,282.29
3901700 Taxe d'épuration Ttc (vers.à Ville)	5,086,577.67	5,196,400	4,760,882.79
3921000 Intérêts des capitaux	617,925.30	602,540	569,399.50
42 Revenus des biens	204,004.45 -	198,500 -	197,039.99 -
4291100 Recettes diverses	5,768.50 -	0	0.00
4291200 Taxes branchement	198,235.95 -	198,500 -	197,039.99 -
43 Contributions	12,172,143.26 -	12,426,800 -	11,656,919.23 -
4342500 Taxe d'épuration ttc	5,086,577.67 -	5,196,400 -	4,760,882.79 -
4351000 Vente de l'eau	6,650,423.59 -	6,924,500 -	6,536,976.14 -
4351100 Electricité fournie par usine Moyats	435,142.00 -	305,900 -	359,060.30 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0.00	186,120 -	0.00
4801500 Prélèvement provision service de l'eau	0.00	186,120 -	0.00

Remarques concernant les Comptes 2013

ADMINISTRATION GENERALE

100 Conseil général

310 1200 Formules administratives – Imprimés Comptes inférieurs au budget car moins de rapports à imprimer que prévu.

110 Conseil communal

318 0500 Frais judiciaires - Frais actes - Indemnités Art. 95 du Conseil communal afin de couvrir ses frais d'avocat dans le cadre de la procédure faisant suite à l'audit sur l'ancien dicastère des infrastructures.

318 8000 Actions de communication Art. 95 du Conseil communal en vue de la campagne pour les votations du 24 novembre 2013.

365 0130 Région capitale suisse Cotisation sur la base de la clé de répartition fixée lors de l'assemblée constitutive.

380 5000 Provisions indemnité de sortie Ajustement de la provision.

436 0100 Remboursements d'indemnités Décision prise en 2013 par Viteos de rémunérer les administrateurs de la Société.

490 8310 Rembts ass. accidents de personnes Remboursement des décomptes d'indemnités journalières (IJ) perçus pour l'accident d'une collaboratrice.

115 Parlement des Jeunes

365 9200 Montant pour actions, Conseils élèves Transfert du budget au centre 430 – École obligatoire.

121 Chancellerie

310 1000 Fournitures et matériel de bureau Montant budgété légèrement surévalué.

310 1400 Abts - Cotis. - Documents prof. - Bibliothèque Suppression de l'abonnement chez Gessler pour l'annuaire de l'Etat de Neuchâtel et moins d'achats divers.

310 1500 Publications Montant budgété légèrement surévalué.

311 1000 Achats de matériel et de mobilier Très peu d'achats en 2013.

122 Service économique

309 1000 Formation du personnel - métier Dépense aléatoire, moins importante que prévue

310 1000 Fournitures et matériel de bureau Dépense aléatoire. Plus importante que prévue.

318 0700 Frais d'études Charge moins importante que prévue, moins d'études confiées à l'externe.

318 1100 Affranchissements Charge aléatoire plus importante que prévue.

331 1000 Amortissement patrimoine administratif Selon décision du Conseil Communal au boucllement des comptes.

365 6600 Participation de la Ville au développement économique Genilem, diverses manifestations, association Ecoparc, etc. Pépinière d'entreprises Paix 152 et village d'artisans. Report du projet JMH.

436 0100 Remboursements d'indemnités Principe d'échéance appliqué. Les jetons de présence étaient jusqu'ici toujours comptabilisés l'année suivante. Le retard a été rattrapé. Deux indemnités sont donc comptabilisées sur 2013.

123 Service informatique communal

309 1000 Formation du personnel - métier Pas utilisé, formation continue privilégiée.

310 0200 Achats de matériel informatique Complément de financement de matériel par deux art. 95.

310 0500 Achat de fournitures Utilisation sans papier.

312 2100 Electricité - Eau - Gaz Consommation électrique de la salle de formation inférieure à celle budgétée.

318 7000 Assurances responsabilité civile Répartition par les RH.

331 1000 Amortissement patrimoine administratif Amortissement extraordinaire en 2012 non prévisible.

436 1300 Autres recettes Location fibres optiques à Cablecom.

ADMINISTRATION GENERALE

123 Service informatique communal (suite)

490 0600	Participation traitement information	Prise en charge par l'ECAP des frais d'exploitation SGARI et de la maintenance du programme ambulancier.
----------	--------------------------------------	--

124 Service juridique

310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Budget pas dépensé en totalité car pas de besoin.
310 1400	Abts – Cotis. – Document. prof. - Bibliothèque	Rattrapage de reliure auprès de reliure Vauthier.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Budget pas dépensé en totalité car pas de besoin.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions - Examens.	Poste variable. Un peu plus de déplacements que prévu, notamment participation du chef du Service juridique à la révision de la loi cantonale sur les finances.
318 0500	Frais judiciaires - Frais actes - Indemnités	Poste très variable. Pas de frais judiciaires cette année à la charge du SJur.
319 6001	Frais divers et imprévus	Néant. Budget pas entamé.

125 Aff. régionales et relations extérieures

30	Charges de personnel	Contrairement à ce qui avait été prévu, le chef de service a travaillé dès le mois de juillet à un taux de 45% et non de 60% ayant dû conserver en parallèle une part de sa charge d'Architecte du patrimoine.
318 0700	Frais d'études	Les études initiées par le service, notamment en matière de transport, ont été incluses dans les frais du SUE.
436 0100	Remboursements d'indemnités	Recettes complémentaires dues à deux mandats (animation AUD et processus de rapprochement des Montagnes neuchâteloises).

130 Contrôle habitants – Etat civil

310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Montant budgété légèrement sous-évalué.
310 1200	Formules administratives – Imprimés	Montant budgété légèrement sous-évalué.
311 1100	Achats et entretien du mobilier	Pas d'achat de mobilier en 2013.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions - Examens	Montant budgété légèrement surévalué.
318 1100	Affranchissements	Montant budgété légèrement sous-évalué.
318 8100	Prestation Ville du Locle	Montant budgété surévalué, selon informations reçues de l'Etat civil de la Ville du Locle.
351 2000	Redevances documents d'identité Etat	Baisse du nombre de cartes d'identité établies, essentiellement en raison de la possibilité d'obtenir une offre combinée "Passeport+CI" à prix réduit auprès de l'Office cantonal de la population.
431 1000	Emoluments et actes	Montant inférieur au montant budgété en raison d'une baisse des demandes de naturalisation.
431 2000	Indemnités pour renseignements	Montant légèrement surévalué. Moins de demandes de renseignements que les autres années.
431 2700	Emolument documents d'identités	Cf. 351 2000.

ADMINISTRATION GENERALE

150

Transports

331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Amortissement des investissements 2010 à 2012 en études trafic, régulation des feux et développement ligne CdF-Besançon ainsi que sur l'acquisition de 5 vélos électriques.
361 0800	Participation transports publics régionaux	Diverses participations : • Contribution au pot commun cantonal des transports publics; • Part de la Ville à la nouvelle ligne Fleurier – Les Ponts-de-Martel; • Ligne 5 avec offre redimensionnée. La contribution au pot commun cantonal étant inférieure aux prévisions et la participation à la ligne 5 ayant temporairement diminué, les dépenses sont plus faibles que prévues.
365 4000	Mesures d'incitation au transfert modal	Charges aléatoires. Subventions de transports spéciaux, prestations aux usagers et incitation à la mobilité douce (subvention des abonnements Onde verte juniors, subvention à l'acquisition de scooters électriques, taxi pyjama, Noctambus & mobinight, NoctamRUN, Nez rouge), JobAbo et Mobility (prise en charge des heures réservée pour l'administration). Les subventions pour l'acquisition de scooters électriques ont été moins demandées.
450 1000	CCNC rétrocession Taxe CO2	Nette diminution de la rétrocession de la taxe CO2 prélevée sur les combustibles fossiles tels que l'huile de chauffage ou le gaz naturel. Le montant redistribué est proportionnel à la masse salariale soumise à l'AVS. Pour 2013 il a été fixé à 0,192 CHF/1000 CHF de masse salariale (contre 0,493 CHF en 2012).

IMMEUBLES

200 Service des bâtiments

315 1900	Achat et blanchis. du linge / Essuie-main	Il n'a pas été possible de respecter le budget compte tenu des consommations accrues de papier essuie-mains.
315 6000	Entretien – Taxe véhicules	Frais d'entretien inférieur aux prévisions.
318 3850	Déchets – Taxe au sac	Ce poste finance l'achat des sacs taxés. Lors de l'établissement du budget, la variante pessimiste a été retenue. Par ailleurs, une partie des déchets a été évacuée par les conteneurs ; ces frais sont donc directement imputés dans les chapitres concernés.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
390 3000	Déchets – Taxe de base	Une partie de la taxe de base a été imputée au chapitre "201 Bâtiments divers d'utilité publique".
435 3300	Vente matériaux – Matériel – Matières	Refacturation des produits de conciergerie, selon demande des utilisateurs.
436 9950	Rec. prestations financées par investiss.	La personne engagée pour s'occuper des investissements n'a commencé que tardivement dans l'année.
439 1000	Autres recettes	Diverses livraisons de produits de conciergerie au CIFOM.
490 8310	Rembts ass. accidents de personnes	Poste globalement budgété au Service des ressources humaines.

201 Bâtiments divers d'utilité publique

313 9200	Produits et matériel de nettoyage	Consommation limitée au strict minimum.
314 1400	Entr. hangars-Pavillons-Wc publics	Consommation des fluides (eau et électricité) plus faible que budgétée.
314 6000	Entretien abris bus-Ascenseur gare	Moins de déprédations cette année.
315 0800	Entretien des horloges	Moins d'entretien qu'estimé lors de l'établissement du budget.
318 7630	Assurances techniques	Budget surestimé.
365 1200	Subventions graffiti	Budget à disposition non sollicité.
390 0300	Honoraires de gérance	Frais de gestion des locations. Quelques objets de plus confiés à la gérance communale, dont l'Hôtel-de-Ville.
390 3000	Déchets – Taxe de base	Le budget se trouve au chapitre 200 Service des bâtiments, compte 390 3000.
390 4000	Déchets – Taxe au poids	Précédemment au poste 318 3850.
427 2100	Locations diverses	Budget surestimé.

205 Forêts

	Remarques générales	Le Service des forêts a fusionné avec celui de la Ville du Locle en 2005.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Pas d'amortissement compte tenu des amortissements complémentaires en 2012.

210 Gérance – secrétariat

30	Charges de personnel	Charges supérieures au budget en raison notamment de la création d'un demi-poste supplémentaire de secrétariat technique et du prolongement du contrat d'un collaborateur à la retraite dans le cadre du projet EpiQr (article 95).
309 1000	Formation du personnel - métier	Formation USPI suivie par 4 collaborateurs du service et formation complémentaire de la Cheffe de service.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Impression des BVR par le centre de Fleurier et achat de formulaires officiels pour notifications de charges.
311 1000	Achats et entretien du mobilier	Article 95 relatif aux travaux de réaménagement complet de la gérance découlant de la réorganisation et création de nouvelles places de travail.
315 6000	Entretien - Taxes véhicules	Expertise voiture gérance et matériel divers.

IMMEUBLES

210 Gérance – secrétariat (suite)

317 1000	Frais déplacements – Réceptions - Examens	Forfaits kilométriques et indemnités supérieurs compte-tenu de la gestion du vin, des déplacements de la technique ne disposant que d'un seul véhicule de service et des formations.
318 1100	Affranchissements	Volume des courriers envoyés aux locataires sous-évalués. Augmentation due également à l'envoi important de notifications.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	Frais de poursuites et indemnités de dépens dans le cadre d'un marché public.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Charges aléatoires. Pertes sur actes de défaut de biens.
390 2200	Carburants Ville	Essence pour voiture de service. Voir remarque sous 317 1000.
436 0100	Remboursements d'indemnités	Aucune indemnité perçue en 2012.
436 6750	Honoraires de gérance	Honoraires de gérance supérieurs au budget 2013 dans le cadre du mandat de prévoyance. ne malgré la renégociation du contrat de mandat et la baisse du taux de rémunération pour les immeubles neufs.
439 1100	Récupération créances perdues	Recette imprévue.
490 0300	Honoraires de gérance	Recette plus importante : est fonction de l'état locatif des immeubles du patrimoine financier.
490 8320	Indemnités Service militaire / Protection civile	APG reçue pour service militaire.

211 Bâtiments locatifs

312 1070	Chauffage objets vacants	Augmentation du poste en lien avec le nombre d'objets vacants (notamment Commerce 95-105).
312 2160	Eau froide objets à forfait.	Poste sous-évalué au budget. Comptes d'imputation modifiés en raison de l'adaptation des baux. .
312 2170	Eau froide objets vacants	Poste sous-évalué au budget.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Réductions de loyers ayant dû être accordées, suite aux désagréments causés par les travaux.
314 7000	Locations objets vacants	Augmentation du nombre d'objets vacants en raison notamment de la vétusté des immeubles Commerce 95 à 105 et de la rénovation des immeuble Cernil-Antoine 27, 29/ Louis-Agassiz 13 Une recette d'un montant identique figure au cpt : 423 5200.
314 7050	Charges objets vacants	Augmentation du poste en lien avec le nombre d'objets vacants.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Augmentation exceptionnelle due aux frais de droits de mutation du transfert des immeubles de BLOC à Ville.
330 1000	Amortissements patrimoine financier	Amortissements annuels des travaux de rénovation d'immeubles.
330 6000	Amortissements complémentaires (financier)	Amortissement de la moins-value à enregistrer après travaux et après dissolution de la réserve pour rénovation du parc immobilier.
390 1000	Intérêts	Intérêts calculés à 2.9%. Augmentation de la valeur comptable des immeubles suite aux travaux réalisés, par conséquent, augmentation des intérêts versés.
423 5000	Produits des loyers	Amélioration du rendement des immeubles due aux notifications de hausses de loyers suite à la réalisation de travaux à plus-value.
423 5200	Loyers objets vacants	Même remarque que pour le poste 314 7000 mentionnée ci-dessus.
436 2150	Rembours. charges objets vacants	Voir remarque au 314 7050.
436 3400	Remboursements frais de poursuites	Recette aléatoire.
436 7610	Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	Remboursements aléatoires.
480 1000	Prélèvement provision pour réparations	Le Conseil communal a renoncé à un prélèvement à la provision pour la rénovation du parc immobilier en lien avec MCH2.

IMMEUBLES

212 Parkings

314 1900	Frais divers de bâtiments	Déblaiement de la neige du parking de l'hôpital.
314 7000	Locations objets vacants	Moins de vacant qu'envisagé, sachant qu'un étage supplémentaire du parking de la halle Volta a été ouvert à des locations annuelles.
330 1000	Amortissement patrimoine financier	Selon décision du Conseil Communal.
390 0300	Honoraires de gérance	Plus importants que prévus dû à l'ouverture du second étage du parking Volta.
390 1000	Intérêts	Imputation des intérêts du parking Volta.
423 5000	Produits des loyers	Objectifs budgétaires dépassés grâce à l'ouverture du second étage du parking Volta.
423 5200	Loyers objets vacants	Voir remarque au 314 7000.

213 Bâtiment d'utilité mixte

301 6100	Trait. du personnel d'entretien	Différence due au départ du titulaire du poste, repourvu après quelques mois de vacance.
312 1060	Chauffage objets à forfait	Charges sous-évaluées (Maison du Peuple et Abattoirs).
312 1070	Chauffage objets vacants	Manque l'écriture interne normalement effectuée avec le compte 3126000.
312 6000	Chauffage salles publiques	Voir remarque au 3121070.
314 2402	Conciergerie	Charges augmentées du fait de l'absence de concierge sur site et de l'intervention d'une entreprise de manière plus intensive durant la vacance du poste de concierge multi sites.
314 7000	Locations objets vacants	Imputation des places de stationnement aux Abattoirs et vacant Serre 68 (concierge et discothèque).
314 7050	Charges objets vacants	Charges des Abattoirs et Maison du Peuple.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	Davantage de contestations et de poursuites
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Part de la gérance au contrat global géré en lien avec le courtier.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Dépassement dû au coût de sanction du domaine des abattoirs et de la signalisation en découlant.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Charge non prévue au budget.
330 2000	Pertes sur loyer	Pertes sur les loyers suite à des actes de défaut de biens.
365 8900	Subventions – Location gratuite	Dépassement du budget, selon décisions du Conseil communal.
390 1000	Intérêts	Intérêts calculés à 2.9 % sur la base des immobilisations 2013.
423 5000	Produits des loyers	Rentrées aléatoires en fonction des locations de la Maison du Peuple et de la grande halle de l'Usine électrique Numa-Droz 174.
423 5200	Loyers objets vacants	Voir remarque au compte 314 7000.
436 2100	Remboursement de charges de locataires	Essentiellement lié aux Abattoirs.
436 2150	Rembours. charges objets vacants	Voir remarque au compte 314 7050.

230 Bâtiments industriels

312 1060	Chauffage objets à forfait	Essentiellement vacants Paix 152.
312 1070	Chauffage objets vacants	Essentiellement vacants Paix 152.
312 2170	Eau froide objets vacants	Essentiellement vacants Paix 152.
314 2400	Entretien des bâtiments	Comptabilisation des huiles de chauffage pour le bâtiments du Crêt-du-Loche 9 et travaux non prévus sur cet immeuble en lien avec le chauffage (mise hors service de réservoirs).
319 1000	Frais d'administration et généraux	Charge aléatoire.
423 5000	Produits des loyers	Produit plus important que prévu car davantage de loués.
423 5200	Loyers objets vacants	Voir remarque compte 314 7000.

IMMEUBLES

230 Bâtiments industriels (suite)

436 2100	Remboursement de charges de locataires	Remboursements aléatoires moins élevés que prévus. Les baux ayant été révisés, les décomptes sont maintenant plus justes.
436 2150	Rembours. charges objets vacants	Remboursements aléatoires.

240 Domaines

301 1100	Traitements du personnel	Traitement de la collaboratrice dévolue à la gestion du vin, engagée à 20% dès mai 2013. Art. 95 (CHF 20'000.-) octroyé lors de la fin du mandat Job service.
312 2100	Electricité – Eau - Gaz	Charge aléatoire relative aux domaines.
313 4300	Achats et frais de la vigne	Achat de vin réduit en 2013 en vue de la nouvelle politique du vin et du projet d'étiquette, pour éviter des stocks trop importants.
316 1300	Loyer domaine Etat-Eplatures/Jacot-Les Bulles	Le locataire nous verse un loyer au 427 3200. La Ville paie ensuite le loyer à l'Etat. L'un des baux est désormais facturé en direct par l'Etat. Ne passe donc plus par la Ville.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions - Examens	Véhicule privé de la personne en charge du vin.
318 5750	Mandat livraison du vin	Mandat de Job Service résilié au vu de l'engagement d'une collaboratrice à 20% pour la gestion du vin, y compris les livraisons. Voir rapport de gestion 2013.
423 5200	Loyers objets vacants	Recettes aléatoires. Voir 314 7000.
427 3200	Loc.dom.Etat-Eplatures/Jacot-Les Bulles	Voir remarque compte 316 1300.
435 8500	Vente du vin	Objectif budgétaire dépassé.

250 Foncier

		Nouveau centre créé pour réunir à terme l'ensemble des terrains et droits de superficie objets de la politique foncière. Son contenu est essentiellement issu de transferts de bien-fonds des centres 240 et 600.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Amortissement Joux Perret 16.
390 0300	Honoraires de gérance	Charge non prévue au budget.

ACTIONS SOCIALES

301 SCAS – Office d'aide sociale

301 1100	Traitements du personnel	En cours d'année, nécessité d'un poste à 60% en article 95 pour une assistante sociale. Il y a également eu la création d'un poste à 50% pour la comptabilité afin de combler un transfert de poste pour le nouveau GSR (antenne ACCORD). Ce poste a été repourvu par mobilité interne provenant du service financier.
301 7700	Traitement du personnel en formation	Par rapport au budget, il n'y a pas eu finalement d'étudiant-e de l'école sociale. En effet, en raison de la charge importante de travail, un encadrement adéquat d'un-e stagiaire n'était pas envisageable cette année.
309 1000	Formation du personnel - métier	Par rapport à l'exercice 2012, il y a eu la reprise progressive des formations (dont deux longues formations continues soumises à convention avec le SRH) et mise en place d'une supervision d'équipe pour le personnel social.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Moins d'achat de matériel de bureau que prévu.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Peu de travaux d'impression pour 2013.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions - Examens	Par rapport à l'exercice 2012, il y eu de nombreux déplacements pour la formation des collaboratrices socio-administratives (dans le cadre des nouveaux GSR), ainsi que les déplacements liés aux formations mentionnées en 309 1000.
318 1100	Affranchissements	La bibliothèque des jeunes utilise l'affranchisseuse du Service et, dès lors, il y a une augmentation des envois. Ces envois sont facturés puis encaissés sous le compte ci-dessous 429110, recettes diverses.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	Frais de dépens suite à une décision sur recours qui a débouté le Service en raison de l'absence de clarté dans les directives cantonales.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Par rapport à 2012, il y a eu des frais supplémentaires prévus au budget, relatifs aux transformations de Collège 9 (frais de déménagement du mobilier et frais de débarras).
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Il se pourrait que des montants avancés par la Ville, via le SCAS et destinés à des bénéficiaires de l'aide sociale, ne soient pas pris en charge par le Canton. Cette situation ne s'est plus produite depuis plusieurs années.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Lors de l'établissement du budget 2013, le Service financier de la Ville avait prévu d'imputer au SCAS l'amortissement lié aux travaux de Collège 9. Finalement, l'amortissement de ces travaux sera imputé au Service d'architecture et des bâtiments (SAB).
429 1100	Recettes diverses	Encaissement des frais d'affranchissement facturés à la bibliothèque des jeunes (compte 3181100).
439 1000	Autres recettes	Indemnisation pour l'encadrement des étudiants HES (encaissement pour les étudiants suivis en 2012).
451 1200	Alloc. de la caisse comp. A.V.S.	Cette indemnité provient de la CCNC pour le travail des agences AVS, et est calculée sur une répartition au prorata des habitants.
452 2200	Contributions autres communes	Facturation aux communes de La Sagne et des Ponts-de-Martel, d'une partie des activités du SCAS relatives à l'aide sociale et à l'AVS/AI.

ACTIONS SOCIALES

301 SCAS – Office d'aide sociale (suite)

461 1000	Subventions cantonales	Subventionnement des frais liés au personnel du SCAS, à raison de 40% Etat et 60% communes, puis répartition au prorata du nombre d'habitants; ce qui représente pour notre Ville CHF 1'359'445.95. S'ajoute une subvention cantonale extraordinaire, pour la création des nouveaux GSR. Cette subvention s'élève pour le SCAS, à CHF 160'000.00 (CHF 40'000.00 X 4 EPT).
----------	------------------------	---

311 Centre de santé sexuelle - Planning familial

310 1200	Formules administratives - Imprimés	Ce poste n'a jamais été adapté au fonctionnement du Centre. CHF 200.- ne suffisent pas pour faire fonctionner une équipe pendant une année.
311 0600	Frais d'équipement et matériel	Le Centre dispose d'un nouveau fauteuil gynécologique. Le choix de l'inclure dans le budget permet au canton et à la ville du Locle d'y participer dans le cadre des subventions. Ce choix a été préféré à la demande d'un article 95 totalement à charge de la Ville.

315 SCAS - Maison de retraite

314 1900	Frais divers de bâtiments	La cotisation annuelle (CHF 9'075.15) pour l'ECAP est désormais imputée sous le compte 3187610 assurances des bâtiments, situation imprévue lors de l'établissement du budget.
314 7000	Locations objets vacants	Les postes 3147000 et 4235200 objets vacants correspondent aux appartements non loués et viennent en déduction (sans bail à loyer) sous le poste 4276000. Il y a eu des corrections faites par rapport à 2012.
318 2900	Aide familiale	Augmentation des besoins en matière d'aide familiale. Ces prestations sont à 75% remboursées par un fonds, sous la rubrique 4391000 autres recettes.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Se référer à la rubrique ci-dessus 3141900, frais divers de bâtiments.
330 2000	Perte sur loyer	Pas de perte sur loyer.
390 0300	Honoraires de gérance	Montant comptabilisé par la Ville, correspondant aux prestations fournies par la gérance des immeubles communaux pour la facturation et l'encaissement des loyers.
390 1000	Intérêts	Chiffres fournis par la Comptabilité générale de la Ville.
423 5200	Loyers objets vacants	Écriture compensatoire du 314 7000. Il y a eu des corrections faites par rapport à 2012.
427 6000	Locations des bâtiments	Situation stable par rapport à 2012.
439 1000	Autres recettes	Utilisation d'un fonds pour le remboursement partiel de l'aide familiale (sous la rubrique 3182900). Facturation de l'utilisation de la buanderie par NOMAD.

ACTIONS SOCIALES

321 SCAS – Partic. aux institutions sociales

361 0400	Part communale aux dép. aide sociale	Charges de l'aide sociale estimées pour 2013, sur la base des chiffres communiqués par le Canton. Respect de l'application du principe d'échéance.
361 0420	Charges d'aide sociale - Rectif. année précédente	Rectificatif des dépenses réelles de l'aide sociale pour l'année 2012.
361 1300	Part communal mesures intégration professionnelle	Montant correspondant à la part communale pour les mesures d'intégration professionnelle (MIP). Somme facturée par le Canton.
361 1310	Mesures intégration professionnelle - Rectificatif	Rectificatif des dépenses réelles pour les mesures d'intégration professionnelle pour l'année 2012.
361 5000	Part. communal alloc. familiales S.A.L.	Facturation par le canton des allocations familiales pour les personnes sans activité lucrative.
365 3000	Œuvres diverses	Prélèvement de CHF 50'000.00 pour alimenter le Fonds Favre-Robert-Guyot-Bingguelly, pas prévu au budget 2013.
366 1700	Allocation communale	Par rapport au budget prévu et aux comptes 2012, il y a eu moins de personnes se trouvant dans les normes pour bénéficier des allocations communales. C'est la dernière année que les allocations communales sont versées sous cette forme. Un nouveau rapport sera présenté au Conseil général en 2014.
366 1800	Part communale programme cantonal ISP	Montant correspondant à la part communale pour les programmes d'insertion. Somme facturée par le Canton (60% à charge des communes puis répartition au prorata des habitants).
366 1900	Sacs poubelles destinés aux familles	Prise en charge des sacs poubelles destinés aux familles, selon règlement décidé par le Conseil communal.

INSTRUCTION PUBLIQUE

420 Particip. institutions para-scolaires

361 0600	Participation aide financ.établ.pr enf.	Dès 2013, le Canton a adapté les tarifs à la hausse, en fonction des coûts effectifs des élèves scolarisés à l'école obligatoire, selon les données publiées par l'Office fédéral de la statistique.
365 3800	Foyer de l'écolier	Dès 2013, la mission de surveillance des devoirs prodiguée par le Foyer de l'écolier n'est plus assumée par le Service de la Jeunesse (CF 550).

430 Ecole obligatoire

314 1900	Frais divers de bâtiments	En 2012 et 2013, crédit art. 95 de CHF 30'000.- accordé pour la création et la pose de signaux de mise à ban des cours des collèges de la ville pendant la nuit. Dès août 2012, augmentation des dépenses en fonction de la régionalisation de l'École obligatoire pour les collèges des Ponts-de-Martel, de La Sagne et des Planchettes (CHF 74'600.- en 2013) (cf. les recettes au 452 1000).
318 2400	Frais déplacements des élèves	Dès août 2012, avec l'introduction du système "Onde verte", les TRN ont abandonné les tarifs préférentiels des cartes journalières pour les déplacements en ville des classes d'élèves; le surcoût se monte à CHF 16'000.
318 3850	Déchets - Taxe au sac	Dès 2013, la taxe déchets au poids est transférée dans le compte 390 4000.
390 4000	Déchets - Taxe au poids	Dès 2013, la taxe déchets au poids est transférée du compte 318 3850 dans ce compte.
436 0300	Participation des élèves frais de repas	Deux facturations par année: dès 2013, la facturation du 2e semestre scolaire se fait l'année civile suivante.
460 8000	Subventions diverses	En 2013, subventions de l'Office fédéral du Sport pour les camps scolaires (CHF 17'900.-) et de la HEP pour des formations (CHF 2'500.-).
480 1800	Prélèvement à provision pour abris P.C.	Solde au 31.12.2013 de l'investissement ICF.0135.13.03 géré par le SAB pour la réfection de l'abri PC au CMND5.
490 8310	Rembts ass. accidents de personnes	Dès 2012, ces remboursements sont imputés dans les comptes des services concernés. Cependant, un montant global relatif à ces remboursements est toujours prévu au budget du Service des ressources humaines (620-436 7650).

482 Centre de santé scolaire

309 1000	Formation du personnel - métier	La somme totale n'a pas été dépensée pour cause de congé maternité d'une collaboratrice.
314 2400	Entretien des bâtiments	La somme totale n'a pas été dépensée. Les locaux sont en très bon état.
315 7300	Entretien des installations	La somme totale n'a pas été dépensée. Les installations sont de bonne qualité.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions - Examens	La somme totale n'a pas été dépensée pour cause de congé maternité d'une collaboratrice.
318 7300	Prophylaxie - Frais méd. – Examens – Vaccin.	La couverture vaccinale des enfants est bonne. Moins d'enfants à vacciner.
318 7350	Dépistages	Le dépassement est dû au fait que certaines classes ne sont pas venues, sans s'excuser. Le Cabinet dentaire scolaire a perçu la somme équivalente aux nombres d'élèves qui auraient dû être dépistés (CHF 12.- par élève).
318 9250	Prophylaxie dentaire	La somme totale n'a pas été dépensée. La prestation de la nouvelle prophylaxiste dentaire dépendant du Cabinet dentaire a commencé en avril.

INSTRUCTION PUBLIQUE

482

**Centre de santé scolaire
(suite)**

318 9980	Ville Santé OMS	Le Groupe Ville Santé s'est attelé plus à la réflexion qu'à la mise en place de projets, prévus en 2014. La somme totale n'a pas été dépensée. La gestion des soins dentaires est du ressort du Cabinet dentaire. Ce poste budgétaire est en lien avec le poste 318 7300.
366 1200	Part communale	
436 7600	Remboursements vaccinations	

483

Centre d'orthophonie

310 1200	Formules administratives - Imprimés	Une grande partie des imprimés se fait à l'interne. Poste sujet à variation imprévisible. Plusieurs ADB en cours d'année.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

500 Service des affaires culturelles

309 1000	Formation du personnel - métier	Les déformations prévues en 2013 ont dû être repoussées à une date ultérieure.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions - Examens	Augmentation du nombre de déplacements du délégué culturel et retard dans la remise d'une note de frais 2012 (comptabilisée en 2013).
319 0300	Frais de billetterie	Un problème de facturation chez notre fournisseur avait conduit à anticiper des achats en 2012 et réduire d'autant les achats de 2013.
319 5300	Dépenses Fête de mai	Location de la scène mobile. Frais supplémentaires de programmation.
365 2210	Activités culturelles et manifestations	Art. 95 de CHF 5'000.- pour le congrès 2013 " Science et Cité".
365 6400	Club 44	Art. 95 de CHF 5'000.- pour la valorisation des archives sonores du Club 44.
365 7900	Vivre La Chaux-de-Fonds, manif.	Pour des raisons organisationnelles, la manifestation prévue par l'association Vivre La Chaux-de-Fonds pour la période de l'Avent 2013 a dû être annulée. La subvention correspondante n'a donc pas été versée.
429 1100	Recettes diverses	Baisse des recettes de billetterie.
439 5300	Recettes Fête de mai	La météo épouvantable du week-end de la Fête (neige et pluie) a eu une influence considérablement négative sur la fréquentation et les recettes.

501 Bibliothèque de la ville

301 7700	Traitement du personnel en formation	2 personnes en pré-stage de formation au CAS (Certificate of Advanced Studies in Archival, Library and Information Science), 5 apprentis AID, 2 stagiaires HEG-ID pour leur travail de bachelor.
310 1500	Publications	Report, par l'Etat, de la publication du Tome 2 de la Filmographie Neuchâteloise.
311 0800	Acquisitions	Constitution de la collection de livres électroniques.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Changement de mobilier en Salle de lecture suite à un affaissement des rayonnages en métal existants.
315 0310	Restauration du patrimoine	Restauration des films VAC. Voir 429 1100 Recettes diverses Memoriav.
3150600	Entretien de documents et de collections	Matériel d'équipement et de protection des documents (disques, DVD, livres, archives, etc.). Certaines commandes effectuées en gros peuvent parfois couvrir deux exercices, ce qui explique en partie la marge constatée ici. D'autre part, le conditionnement des archives n'a pas nécessité une utilisation aussi intensive de matériel habituellement sollicité (boîtes et supports de stockage) constatés lors de gros versements.
318 1100	Affranchissements	Réapprovisionnement du compte de l'affranchisseuse en cours d'exercice (envoi pour le 175 ^e anniversaire).
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	Augmentation du nombre de dossiers à traiter.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Le Service des finances a pris du retard pour les mises aux poursuites en 2012, ce qui a été rattrapé en 2013. Il y a eu plus d'actes de défaut de bien.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

501 Bibliothèque de la ville (suite)

4291100	Recettes diverses	Cette ligne budgétaire a la caractéristique d'être incertaine car elle repose toujours sur une anticipation de subventions dont la Bibliothèque n'a naturellement pas la maîtrise décisionnelle. Il convient, d'autre part, de préciser que les recettes comptabilisées sur cette ligne ne sont jamais versées l'année où démarre le projet et qu'elles correspondent le plus souvent, notamment en ce qui concerne les subventions de Memoriav, à la moitié de la somme engagée par l'institution. Enfin, CHF 11'000.- de subventions (aides à des publications) dues en 2013 seront versées aux recettes 2014. Enfin, les recettes en lien avec la publication du Tome 2 de la Filmographie Neuchâteloise sont également reportées suite à la décision de l'Etat (cf. 310 1500).
---------	-------------------	--

502 Bibliothèques des Jeunes

314 1900	Frais divers de bâtiments	Ce poste regroupe les frais de maintenance et d'abonnements liés au bâtiment de Ronde 9 (chauffage, extincteurs, système de détection incendie). L'évaluation de ces frais a été négligée au moment du transfert du bâtiment de la Société Bloc 30 au patrimoine administratif. Malheureusement, le budget 2014 sera également insuffisant.
314 2400	Entretien des bâtiments	Le montant des frais d'entretien a été sous-estimé au moment du transfert du bâtiment de la Société Bloc 30 au patrimoine administratif. Malheureusement, le budget 2014 sera également insuffisant.
318 1100	Affranchissements	Contrat de prise en charge des ouvrages de la navette par la Poste initialement assurée par le RBNJ dans son budget commun.

505 Archives communales

	Remarque liminaire	La lecture complexe des remarques aux comptes des Archives (505) et du Musée d'histoire (512) rend une remarque globale nécessaire. Le dépassement des comptes, hors amortissement, du Musée est de CHF 36'177.-. Ce dépassement est compensé à hauteur de CHF 33'629.- par des économies réalisées au chapitre 505.
301 1100	Traitements du personnel	Augmentation de 20 % du TA de l'archiviste attribué à la conservatrice du MH pour la rénovation muséographique et mandat de 10 % de collaborateur scientifique (rédaction de textes) durant toute l'année 2013. Selon décision du Conseil communal de février 2013, financement par des prélèvements autorisés sur les postes : • 505 301 7700 : CHF 22'000.-; • 505 317 1500 : CHF 13'000.-; • 512 317 1500 : CHF 7'000.-.
301 7700	Traitement du personnel en formation	Voir note du poste 301 1100.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

505 Archives communales (suite)

311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Prolongations d'engagements pour besoins muséographiques autorisés par le Cc en février et juillet 2013 : • 75 % collab. scientifique durant 13 semaines; • 40 % collab. scientifique durant 13 semaines; • 20 % collab. scientifique-photographe durant 13 semaines. Compensation sur les postes suivants : • 505 311 1000 : CHF 9'000.-; • 505 315 0600 : CHF 3'000.-; • 512 309 1000 : CHF 500.-; • 512 310 2400 : CHF 1'000.-; • 512 315 0600 : CHF 11'000.-; • 512 315 0700 : CHF 2'000.-.
315 0600	Entretien de documents et de collections	Voir note du poste 311 1000.
317 1500	Service civil	Voir note du poste 301 1000.

510 Services généraux des musées

309 1000	Formation du personnel - métier	Une formation prévue en 2013 a dû être repoussée à une date ultérieure.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Plus forte demande de <i>cartes 12 musées</i> compensée par des facturations supérieures.
310 2400	Publicité	Report d'un projet de modification de l'agenda des musées.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Acquisition urgente de matériel pour faire face à un problème climatique (Art. 95 de CHF 55'000.- dépenses réparties sur 2013 et 2014).
312 1000	Chauffage	Des transferts de locaux prévus en 2013 entre les centres 510 – SGMus et 513 – MIH ont été repoussés en 2014. Les "économies" réalisées ici compensent l'excédent de charges constaté au 513 sur ce même compte.
312 2100	Electricité - Eau - Gaz	Voir remarque 312 1000 – Chauffage.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Voir remarque 312 1000 – Chauffage.
314 2400	Entretien des bâtiments	Voir remarque 312 1000 – Chauffage.
314 7500	Frais et entretien des locaux	Voir remarque 312 1000 – Chauffage.
316 1000	Locations	Voir remarque 312 1000 – Chauffage.
318 3850	Déchets - Taxe au sac	Comptabilisation transférée au 390 4000 - Déchets - Taxe poids. La mise en place du container enterré, prévue initialement en 2012, a été reportée à fin 2013.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Affranchissement pour la Semaine des musées.
439 1000	Autres recettes	Comptabilisation sous 429 1100 - Recettes diverses.
480 1800	Prélèvement à provision pour abris P.C.	Prélèvement de CHF 39'666.23 à la réserve communale pour les abris PCi pour la réalisation d'un abri de protection des biens culturels.

511 Musée d'histoire naturelle

	Remarque liminaire	En juin 2013, le Conseil général acceptait une demande de crédit pour l'étude de faisabilité concernant le nouveau projet de regroupement du Zoo du Bois du Petit-Château et du Musée d'histoire naturelle, et la préparation du déménagement de ce dernier. Conformément cette décision et dès juillet 2013, le musées n'a été ouvert que durant les fins de semaines. Ces horaires réduits ont nécessairement influencé les dépenses et recettes du Musée.
301 1100	Traitements du personnel	Une erreur lors de l'établissement du budget 2013 et un poste restant vacant (taxidermiste) expliquent les non dépenses.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

511 Musée d'histoire naturelle (suite)

309 1000	Formation du personnel – métier	Deux formations ICOM pour projet Zoo-Musée (Boutique de musée ; Manipulation et conditionnement des biens culturels).
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Voir remarque liminaire.
310 1400	Abts - Cotis. - Document. prof. - Bibliothèque	Suite de l'acquisition d'ouvrages scientifiques de références (Zoo-Musée).
310 1500	Publications	Voir remarque liminaire.
310 2400	Publicité	Voir remarque liminaire.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Achat non prévu d'un équipement de microscopie. Dépense compensée par des économies sur d'autres postes.
313 1900	Achats de marchandise pour revente	Voir remarque liminaire.
314 2400	Entretien des bâtiments	Voir remarque liminaire.
315 0600	Entretien de documents et de collections	Préparation du déménagement : révision et conditionnement des collections. Dépenses compensées par des économies sur d'autres postes.
316 5300	Location et chauffage	Ajustement selon nouveau bail et avenants. Deux années de décomptes de charges péjorent également ces chiffres.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions - Examens	Transports pour l'évacuation de déchets encombrants et augmentation du nombre de collaborateurs.
317 1500	Service civil	Impossibilité d'avoir deux civilistes durant toute l'année.
318 1100	Affranchissements	Voir remarque liminaire.
318 7700	Expositions et animations	Voir remarque liminaire.
434 1000	Entrées	Voir remarque liminaire.
435 2200	Recettes du stand de vente	Voir remarque liminaire.

512 Musée d'histoire

Remarque liminaire

La lecture complexe des remarques aux comptes des Archives (505) et du Musée d'histoire (512) rend une remarque globale nécessaire.

Le dépassement des comptes, hors amortissement, du Musée est de CHF 36'177.-. Ce dépassement est compensé à hauteur de CHF 33'629.- par des économies réalisées au chapitre 505.

301 1100 Traitements du personnel

Prolongations d'engagements pour des besoins muséographiques autorisées par le Cc en février et juillet 2013 :

- 75 % collab. scientifique durant 13 semaines;
- 40 % collab. scientifique durant 13 semaines;
- 20 % collab. scientifique-photographe durant 13 semaines.

Pour un montant total de CHF 29'1000.-.

Compensation sur les postes suivants :

- 505 311 1000 : CHF 9'000.-;
- 505 315 0600 : CHF 3'000.-;
- 512 309 1000 : CHF 500.-;
- 512 310 2400 : CHF 1'000.-;
- 512 315 0600 : CHF 11'000.-;
- 512 315 0700 : CHF 2'000.-.

Pour un montant total de CHF 28'800.-.

Solde du dépassement : prolongation de ces engagements pour respecter les délais de la muséographie.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

512 Musée d'histoire (suite)

309 1000	Formation du personnel – métier	Cours suivis par des collaboratrices du MH : • Promouvoir une institution culturelle, UniNe 8 journées; • Journée professionnelle ICOM/AMS; • Cours de muséographie ICOM 2013-2014. Ces cours n'étaient pas connus au moment de l'élaboration du budget. Participation des collaboratrices avec l'accord du chef du dicastère et, cas échéant, du SRH. L'économie de CHF 500.- prévue sur ce poste pour financer les engagements supplémentaires a été compensée sur le poste 315 0600 Entretien de documents et de collections.
311 0800	Acquisitions	Montant compensé par un prélèvement sur le poste 480 1600 Prélèvement réserve pour acquisitions.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Achats de mobilier non budgétés.
312 1000	Chauffage	Factures du chauffage d'octobre 2012 à septembre 2013, augmentation du volume chauffé par l'aménagement des caves en salles d'exposition.
314 1900	Frais divers de bâtiments	L'activation des contrats d'entretien liés au bâtiment a été reportée à 2014.
315 0600	Entretien de documents et de collections	Selon décision du Cc de juillet 2013 pour financer la prolongation d'engagements de collaborateurs scientifiques, montant à économiser : CHF 11'000.-. Voir remarque 301 1100. Économie de CHF 500.- pour compenser l'absence d'économie sur le poste 309 1000. Une partie des objets destinés à la nouvelle muséographie ont été traités à l'interne par la technicienne de musée. Une autre partie a été confiée à des restaurateurs externes. Le solde des objets sera traité en 2014.
315 0700	Archivage – Documentation bibliothèque	Économie de CHF 2'000.- réalisée pour financer la prolongation d'engagements de collaborateurs scientifiques, voir 301 1100 Traitements du personnel.
317 1500	Service civil	Économie de CHF 7'000.- pour augmenter le TA de 20 % de la conservatrice/archiviste. Voir 505 301 1100 Archives, traitements du personnel.
318 7700	Expositions et animations	Ce poste comprend un mandat de rédaction des textes de la nouvelle exposition permanente (10 % durant 12 mois). Financement de ce mandat, pour le détail voir 505 301 1100.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Les objets encore en garde-meubles n'ont pas pu être mis en dépôt dans le délai voulu, engendrant un coût de CHF 9'550.- de location non budgétée. La location du garde-meubles devrait être totalement supprimée à fin juin 2014.
480 1600	Prélèvements réserve pour acquisitions	Compense les acquisitions faites sur le poste 311 0800.

513 Musée international d'horlogerie

30	Charges de personnel	Quelques emplois et mandats sont payés par le biais de la Fondation Maurice Favre. Le dépassement du budget est compensé par le compte 436 3300.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Mauvaise imputation sur 318 7700 (invitations Espace Style et expo Roskopf).
310 2400	Publicité	La différence couvre la dépense imputée au 510 pour le supplément de l'Illustré pour la Semaine des musées.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

513 Musée international d'horlogerie (suite)

311 0800	Acquisitions	Comme chaque année les acquisitions sont couvertes par la Fondation Maurice Favre voir 439 1300.
312 1000	Chauffage	Le nettoyage des conduites de ventilation (utilisées pour la diffusion du chauffage) a permis d'augmenter le rendement du système. Par ailleurs, l'hiver 2011-2012 a été relativement clément. Enfin, un décompte de charges 2013 n'a pas encore été établi par l'un des bailleurs.
312 2100	Electricité - Eau - Gaz	Le remplacement des anciennes sources lumineuses par des LED et un été relativement frais (pas d'enclenchement de climatisation) ont permis de réaliser d'importantes économies d'énergie.
313 0900	Achat montre MIH	Pas d'achat de montres MIH cette année – voir 435 0900.
313 3300	Achats marchandise stand de vente	Réapprovisionnement de la boutique nécessaire pour maintenir l'offre (bénéfice 2013:32.13 % - sachant que la marge sur les livres varie de 10 à 30% et celle sur les montres de 25% pour l'essentiel – le bénéfice réalisé est important).
313 3800	Sous-traitance CRH	Facturation sous 435 3800.
313 4100	Billets – Emballages – Plans guide	Plan guide du MIH en refonte et non imprimé en 2013.
314 3400	Entretien du carillon	Panne importante sur le mécanisme du carillon.
316 1000	Locations	Important dépassement dû au fait que dans le budget était pris en compte seulement la location des locaux de la Loge 8. Grenier 32, atelier des musées, devait être imputé sur le 510 et la location de l'atelier de mécanique Progrès 68 (étude de faisabilité d'un projet d'exploitation touristique) n'avait pas encore été loué lors de l'établissement du budget.
318 0350	Montre MIH, part à la FMF	Pas de vente de montres MIH en 2013.
318 0700	Frais d'études	Liés à l'étude de faisabilité pour l'atelier de mécanique de Progrès 68 – art. 95 accordé en 2012 – dépassement compensé par la FMF.
318 3100	Manifestation Gaïa	Pas de frais importants pour le jury et les lauréats.
319 7800	TVA sur prestations soumises	Nouveau compte.
435 0900	Vente montre MIH	Pas de vente de montre MIH cette année. En rapport avec 313 0900 et 318 0350.
435 3800	Recettes restaurations	Restaurations importantes pour clients externes.
435 8600	Enseignement pour CIFOM	Pas de stagiaire en 2013.
436 3300	Remboursements de traitements	En rapport avec 301 1100 et 318 0700.
436 7000	Remboursements de frais	Frais divers refacturés à des tiers.
439 1300	Remboursements FMF	Achat des pièces de collection en remboursement de 311 0800.
460 8000	Subventions diverses	Dernière contribution de l'association Automates & merveilles sur l'exposition de 2012.

514 Musée des beaux-arts

301 7700	Traitement du personnel en formation	Pas de possibilité d'engagement d'un deuxième stagiaire universitaire.
310 2400	Publicité	Augmentation de la visibilité du musée et contribution à la promotion de la Ville financée par le poste Subvention /469 1300.
311 0800	Acquisitions	Art. 95 de CHF 3'250.- pour l'achat de treize affiches de l'artiste neuchâtelois Jules Courvoisier.
313 1900	Achats de marchandise pour revente	Reconstitution du stock de la boutique du musée.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

514 Musée des beaux-arts (suite)

315 0600	Entretien de documents et de collections	En prévision d'un traitement conséquent et <i>a priori</i> coûteux de la collection Junod, diverses interventions planifiées en 2013 ont été repoussées pour absorber ces coûts. Des solutions moins onéreuses ont finalement été trouvées pour ce traitement mais il n'a plus été possible de reprogrammer les interventions retardées.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions – Examens	Frais importants et imprévus pour le démontage de l'exposition « Construire l'image. Le Corbusier et la photographie » prêtées par le MBA à Bruxelles au CIVA.
318 7640	Assurances transports	Prêt d'œuvres avec les valeurs d'assurances très élevées pour l'exposition « Alberto Magnelli. Pionnier de l'abstraction ».
434 1000	Entrées	Malgré une augmentation du nombre total de visiteurs, la proportion des visiteurs payants s'est réduite.
434 7200	Recettes	Diminution des achats par les visiteurs.

515 Zoo du Bois du Petit-Château

306 1000	Habillement et équipement	Dépenses imputées par erreur au 319 0200.
310 1500	Publications	Pas de publication en 2013.
311 0800	Acquisitions	Montant volatil et dépendant des besoins de remplacement du cheptel.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Achat non prévu d'un équipement photographique. Dépense compensée par des économies sur d'autres postes.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Nouveau contrat d'entretien du brûleur à mazout.
318 0750	Vétérinaires et médicaments	Montant volatil et dépendant de l'état sanitaire du cheptel.
318 3850	Déchets – Taxe au sac	Transféré au 390 4000.
318 7700	Expositions et animations	Moins d'activités que prévu.
319 0200	Autres frais d'exploitation	Voir remarque au 306 0000.
390 4000	Déchets – Taxe au poids	Estimation grossière par manque de recul sur le poids des déchets à l'année.
439 1000	Autres recettes	Grand succès des animations et subside cantonal de CHF 5'000.-.

520 Service des Sports

309 1000	Formation du personnel - métier	Besoins limités en 2013.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Équipement d'une place de travail.
318 9450	Charges Promotion du sport	Augmentation du nombre de cours Midi Tonus, compensé par le 439 9450.
429 1100	Recettes diverses	Recettes de sponsoring / horloges patinoire, pavillon des sports et Volta / ces recettes aurait dû être imputé au crédit d'investissement.

521 La Charrière, terrains, piste, halles

311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Achat d'armoires de rangements pour le pavillon des sports.
312 2100	Électricité – Eau – Gaz	Économies au Pavillon des sports et fluctuations saisonnières.
313 1300	Carburants – Huile	Une utilisation plus intensive des locaux en période hivernale nécessite de plus longues périodes de chauffe. Ce budget historique est devenu insuffisant. De plus, une facture de CHF 5'022.80, concernant le 525, a été imputée par erreur sur ce compte.
313 9200	Produits et matériel de nettoyage	Art. 95 de 6000.- participation à l'achat d'une auto-laveuse pour les halles de Numa-Droz.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

521 La Charrière, terrains, piste, halles (suite)

314 1900	Frais divers de bâtiments	Installation de cylindres électroniques. Achat d'un réfrigérateur.
314 2400	Entretien des bâtiments	Déplacement du tableau d'affichage du pavillon des sports, non budgété dans le projet de rénovation. Voir recettes au 520 429 1100.
314 2700	Entretien aménagem. et install. extér.	Affinage des imputations entre les comptes 314 2700 et 314 3700.
314 3700	Sable – Gravier – Tourbe	Affinage des imputations entre les comptes 314 2700 et 314 3700.
314 3800	Pistes éclairées	Besoins d'entretien limités en 2013.
314 3900	Entretien du bassin de natation	Besoins d'entretien limités en 2013.
318 3500	Compostage	Nouveau compte. Transfert partiel des charges du 318 3850.
318 3850	Déchets –Taxe au sac	Charges partiellement transférées vers les comptes 318 3500 et 390 4000.
390 4000	Déchets – Taxe au poids	Nouveau compte. Transfert partiel des charges du 318 3850.
427 1100	Loyers	Moins de locations du CIFOM.
434 1000	Entrées	Entrées au mur d'escalade.

524 Piscine des Arêtes

311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Achat de chaises hautes pour doucher les bébés.
313 9200	Produits et matériel de nettoyage	Achat d'une auto laveuse.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Affinage des imputations entre les comptes 314 1900 et 314 2400.
314 2400	Entretien des bâtiments	Affinage des imputations entre les comptes 314 1900 et 314 2400.
314 3600	Frais entretien de l'eau et nettoyage	Remplacement des filtres à charbon. Réparation de l'aspirateur à eau (Mariner).
436 0900	Participation aux frais	Modification de la clé de répartition des charges locatives.

525 Piscine, patinoires des Mélèzes

306 1000	Habillement et équipement	Équipement de nouveaux collaborateurs.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Besoin limités en 2013.
312 2100	Électricité – Eau - Gaz	Fluctuations saisonnières.
313 0400	Produits pour entretien de l'eau	Montant volatil et dépendant de la qualité sanitaire de l'eau influencée elle-même par différents facteurs (météo, fréquentation,...).
313 1300	Carburants - Huile	Compensé par le 390 2200. Par ailleurs, une facture de CHF 5'022.80, imputée par erreur au 521 313 1300, devrait également figurer sur ce compte.
313 4100	Billets – Emballages – Plans guide	Reconstitution du stock de billets et cartes à puces abonnements pour l'ensemble des sites (Mélèzes, Arêtes, Volta). Partiellement compensé au 434 1000.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Besoins limités en 2013.
318 3500	Compostage	Nouveau compte. Transfert partiel des charges du 318 3850.
318 3850	Déchets –Taxe au sac	Charges partiellement transférées vers les comptes 318 3500 et 390 4000.
332 1000	Amortissements complémentaires	Amortissement extraordinaire du solde de la valeur au bilan de la piscine des Mélèzes.
390 4000	Déchets –Taxe au poids	Nouveau compte. Transfert partiel des charges du 318 3850.
427 2100	Locations diverses	Comprend les recettes de location de patins qui auraient dû être imputées au 429 1100.
429 1100	Recettes diverses	Voir remarque du 427 2100.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

550 Service de la jeunesse

Préambule

L'entrée en vigueur de la loi sur l'accueil des enfants (LAE) et de son règlement d'application au 1^{er} janvier 2012 n'ont pas permis d'évaluer correctement les changements profonds en matière de subventionnement des structures privées et de la participation de la Ville à l'accueil des enfants. Bien que le budget 2013 ait été établi après cette date, les données chiffrées manquaient pour que les prévisions puissent être fiables. De plus, le report de l'introduction de la gestion de la facturation par ETIC AEF au dernier trimestre 2012 a contribué au manque général de données.

Il en ressort une différence très importante entre le budget 2013, élaboré durant le premier semestre de l'année précédente et les comptes. Cette situation devrait être maîtrisée à partir de 2014.

301 7700	Traitement du personnel en formation	Augmentation du nombre d'apprentis, notamment en parascolaire, les suivis par les responsables sont maintenant possible et ce personnel est souvent indispensable au fonctionnement des structures.
309 1000	Formation du personnel - métier	Augmentation des frais liés notamment à l'engagement d'apprentis ASE.
311 0600	Frais d'équipement et matériel	Remplacement de 5 transporteurs d'aliments.
312 1000	Chauffage	Les frais liés au chauffage ont été reportés sur le compte 316 1000.
313 8300	Frais repas	Diminution de l'éventail de produits d'économat, goûter et petit-déjeuner notamment.
317 4200	Colonies et vacances 1 ^{er} mars	Augmentation notable des frais des camps en raison de l'impossibilité d'être accueillis à Arveyes.
318 1100	Affranchissements	Augmentation des courriers aux parents liés aux modifications de tarification LAE.
319 5200	Articles d'hygiène	Augmentation des frais de lavage pour les structures.
365 1000	Structures privées subventionnées	Diminution des subventions aux structures privées, montant à mettre en regard du compte 366 1200.
366 1200	Part communale	Identification, via ETIC AEF, de la participation de la Ville sur les factures adressées aux répondants légaux.
427 6000	Locations des bâtiments	Mise à disposition du public des locaux de Serre 12
436 1100	Contributions parents et autres répondants	Augmentation de la part contributive des parents, difficile à évaluer car dépendante de leurs revenus.
436 4100	Pension du personnel	Augmentation du nombre d'employés.
436 9900	Recettes colonies et vacances 1 ^{er} mars	Légère de diminution des recettes. Poste difficile à évaluer car dépendant des revenus des parents.
439 1000	Autres recettes	Augmentation grâce à des activités du mercredi faisant le plein pratiquement à chaque session.
439 1200	Remboursement bénéfice crèches	Augmentation relative au bon fonctionnement des structures privées.
452 1000	Contribution des communes	Montant correspondant à la part des communes dont des enfants sont accueillis à La Chaux-de-Fonds.
460 1000	Subventions fédérales	Le programme d'impulsions fédérales pour l'ouverture de nouvelles structures a été prorogé.
461 1000	Subventions cantonales	Légère diminution du montant total octroyé car calculé sur la base des ouvertures de places d'accueil.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

560

Cultes

365 0300	Egl. réf. év. Eplatures – chauff. éclair. nett.	}	La remise des clés du temple des Eplatures a eu lieu en mai. Ce bâtiment rejoint les bâtiments divers d'utilité publique au chapitre 201.
365 0400	Egl. réf. évang. Eplatures – Entretien bâtiment		
365 0500	Egl. réf. évang. Eplatures – Assurance bâtiment		
365 0800	Egl. réf. évang. Eplatures – Prestations		
365 3100	Église réf. évang.-Paroisse allemande		La Paroisse allemande a été dissoute. Des discussions sont en cours au sujet du versement de la subvention.

FINANCES		
600	Finances	
30	Charges de personnel	Le nombre de collaborateurs imputé au centre 600 est de 9.7 postes au 31.12.2013 contre 8.7 à fin 2012. Une augmentation de 1.0 poste à partir de septembre 2013 a été nécessaire pour permettre à la comptabilité de ne pas prendre de retard dans les opérations courantes. Les frais de personnel sont toutefois restés proche du budget car une personne sortant d'apprentissage a été engagée au sein du secteur administratif pour compenser le transfert d'une collaboratrice dans un autre service, ce qui a permis une économie. Il est encore à relever que trois collaborateurs bénéficient des mesures de réduction du temps de travail à partir de 50 ans. Cela signifie que l'équivalent de 0.15 postes est réparti sur les autres collaborateurs.
309 1000	Formation du personnel - métier	L'économie réalisée est due au report de formations spécifiques prévues pour le développement de SAP. Les efforts en matière de formation se sont concentrés sur la reprise de la gestion comptable des immeubles de la Gérance communale qui est tenue sur SAP-RE ainsi que sur MCH2.
31	Biens, services et marchandises	L'augmentation de CHF 54'293.42 réalisée par rapport au budget est due aux droits de mutations facturés à la Ville pour CHF 102'964.80 dans le cadre du transfert des immeubles de BLOC 30 SA (cf remarque compte no 319 6001 ci-après).
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Ce poste comprend les achats effectués auprès de l'économat. Le dépassement du budget induit par des dépenses supplémentaires est dû, pour une part importante, à la prise en charge par les finances du papier consommé par la Communication et par les commandes de BVR avec logo utilisés pour la comptabilité de la Gérance.
310 1200	Formules administratives – Imprimés	Les frais d'impression des brochures budgets/comptes enregistrés dans les comptes 2013 sont proches budget. Les coûts dépendent du nombre de versions transmises au centre d'impression. Ce compte enregistre également l'achat de tickets pour la Caisse communale (billets d'entrées des manifestations). Il n'y a pas de dépenses en 2013 pour ces derniers alors que ces achats représentaient CHF 3'580.74 l'année précédente.
310 1400	Abts - Cotis. - Documents prof. - Bibliothèque	Acquisition d'ouvrages adaptés aux évolutions des règles légales et comptables. Il est à relever qu'une économie a pu être réalisée en 2013 par rapport au budget correspondant.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Les dépenses enregistrées pour ce compte varient d'un exercice à l'autre en fonction des besoins du moment. A noter que ce poste faisait l'objet d'un dépassement en 2012.
315 1000	Entretien matériel et mobilier	Absence de dépenses pour ce poste en 2013 et 2012.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions - Examens	Les frais de déplacement ont été réduits à leur plus simple expression; l'essentiel des dépenses est dû à la participation du chef de service à diverses séances à Neuchâtel concernant les divers projets en cours (séances MCH2, SAP).
318 1100	Affranchissements	Les affranchissements et les taxes postales sont enregistrés au 600 pour l'ensemble de l'administration, à l'exception de la taxe déchets et du SIS. Des économies ont pu être réalisées en 2013.

FINANCES

600 Finances (suite)

318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	Poste aléatoire difficile à estimer à l'avance (absence de dépense pour ce compte en 2012).
318 2100	Frais d'expertises et de comptes	Ce compte enregistre les honoraires de la fiduciaire pour son intervention de contrôle annuel. Les dépenses 2013 comme celles de 2012 sont conformes aux budgets correspondants. A noter que les dépenses enregistrées en 2011 étaient plus élevées du fait du contrôle quadriennal et du rapport détaillé qui avait été établi par la fiduciaire.
318 5700	Commissions – Cot. en bourse – Frais divers	Ce poste est en augmentation par rapport aux années précédentes; il a néanmoins pu être contenu à un niveau inférieur au budget grâce à une trésorerie meilleure que prévu. Ce poste pourrait encore augmenter ces prochaines années au vu du niveau des investissements à venir.
318 7000	Assurance responsabilité civile	Part du Service financier au contrat global de l'assurance RC géré en lien avec le courtier.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Cette nouvelle dépense résulte de la décision du Conseil communal (art. 95) de conclure une assurance casco courses professionnelles pour les collaborateurs de la Ville devant se déplacer avec leur véhicule privé. Vu le niveau de cette prime, elle n'a pas été répartie dans les services.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Part du Service financier au contrat global géré en lien avec le courtier.
319 6001	Frais divers et imprévus	Les dépenses de ce poste sont aléatoires, donc difficiles à prévoir. Ce compte a enregistré en 2013 pour CHF 102'964.80 les droits de mutations des immeubles de BLOC 30 SA cédés à la Ville.
32	Intérêts passifs	Alors que le budget était de CHF 10'776'680.-, les intérêts passifs représentent CHF 10'439'540.67 contre CHF 11'776'238.87 en 2012 et CHF 10'576'285.64 en 2011. Le remplacement des emprunts échus a par ailleurs permis d'obtenir de nouveaux emprunts à des taux qui peuvent être considérés comme historiquement bas. La Ville reste toutefois soumise à des phénomènes extérieurs sur lesquels elle n'a que peu de prise. Les taux faibles qui se maintiennent pour l'instant sur les marchés financiers permettent donc de limiter la charge des intérêts passifs. Les dettes à long terme de la Ville sont toutefois passées de CHF 370.9 mios à fin 2011, à CHF 382.5 mios en 2012 et à CHF 400.8 à fin 2013. L'augmentation est donc de CHF 29.9 mios depuis 2011. dont CHF 17.7 mios pour financer la contribution de la Ville à la réserve pour fluctuation de valeurs de Prevoyance.ne (montant versé le 6 janvier 2014). L'accroissement de la dette, de CHF 18.3 mios entre 2012 et 2013, aurait été plus importante si Viteos n'avait pas remboursé son emprunt auprès de la Ville à hauteur de CHF 15 mios. La situation pourrait se détériorer si les investissements nets réels de la Ville devaient se maintenir à un niveau élevé et si les taux d'intérêts venaient à augmenter.

FINANCES

600

Finances (suite)

330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Poste aléatoire, donc difficilement prévisible. Alors qu'il n'y avait aucune dépenses en 2012, les actes défaut de biens comptabilisés en 2013 totalisent CHF 4'661.10.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Un montant de CHF 4'000.- enregistré sur ce compte correspond à un amortissement du prêt accordé à la Fondation Acro Land. Les comptes des années précédentes présentaient déjà cette charge.
331 1100	Correction globale amortissements	Le chiffre inscrit au budget est une estimation globale qui n'est pas répartie dans les divers centres financiers. La correction réelle se trouve dans les services lors du bouclage des comptes annuels.
36	Subventions accordées	Dépenses moins élevées que prévu: cf remarques ci-après.
361 6000	Contribution solidarité/Subvention au canton	La contribution de solidarité 2012 facturée par l'Etat à hauteur de CHF 1'573'333.- n'a plus été reconduite pour 2013.
365 7300	Aide à la construction logements	Part communale selon factures de l'Etat (DGT).
365 7400	Aide modernisation de logements	Part communale selon factures de l'Etat (DGT).
365 7500	Encouragement culture cinématographique	Le 40% du produit de la taxe perçue par la Ville pour les représentations cinématographiques est versé au fonds cantonal pour l'encouragement à la culture cinématographique.
38	Attributions aux financements spéciaux	Les postes figurant dans cette rubrique ne font pas l'objet d'un budget en 2013.
380 8000	Attribution à la réserve pour fluctuation Prevoyance.ne	La somme de CHF 227'242.95 mise en réserve correspond à la différence entre le montant à verser à Prevoyance.ne dans le cadre de la recapitalisation de cette dernière (CHF 17'740'500.-) et la réserve pour approvisionnement en énergie (CHF 17'513'257.05) qui devra être dissoute avec l'introduction de MCH2.
380 8010	Attribution à la réserve d'assainissement 2019 Prevoyance.ne	Le montant de CHF 700'000.- attribué à cette réserve a pour but de contribuer au financement du montant de CHF 3'942'000.- que la Ville devra verser à Prevoyance.ne en 2019.
406 1000	Taxe sur billets de spectacles	Une chute importante est constatée pour ce poste. Comparativement à 2012, la diminution est de l'ordre de CHF 66'000.- et comprend les baisses suivantes: • CHF 20'000 env. pour théâtre/musique/danse; • CHF 15'000.- env. pour les cinémas; • CHF 27'000.- env. pour les sports (notamment moins d'entrées aux matchs du HCC).
42	Revenus des biens	Les revenus des biens sont en baisse ces dernières années, passant de CHF 2'694'747.11 en 2011 à CHF 1'625'293.74 en 2012 et à CHF 1'204'496.57 en 2013. Le budget avait néanmoins anticipé cette évolution.
420 1000	Intérêts placements à terme et c/c	Le niveau des liquidités a été légèrement plus élevé qu'attendu en 2013, même si une baisse est constatée par rapport à l'exercice précédent.
420 1300	LIM – Part. cantonale intérêts	Les intérêts pris en charge par l'Etat fluctuent en fonction du remboursement de la dette et du taux d'intérêt fixé par le SECO. Vu la constante diminution observée depuis plusieurs années, le budget 2013 était, à l'instar du budget précédent, trop optimiste.

FINANCES

600

Finances (suite)

420 1400	Intérêts de Viteos SA	Le montant ressortant des comptes est conforme au budget et tient compte des remboursements de Viteos. Le prêt est en effet passé de CHF 40'750'500.- au 1^{er} janvier à CHF 25'750'500.-, soit une diminution de CHF 15'000'000.-. Le montant de CHF 728'478.60 comprend les éléments suivants: • Intérêts 2.37% sur le prêt accordé à Viteos, soit 714'961.85; • Intérêts 2.37% sur le compte courant entre Viteos et la Ville, soit CHF 13'516.75. Les intérêts calculés en 2013 sont basés sur le taux IRS 15 ans qui est revu chaque année.
420 1700	Intérêts prêts et c/c divers	Le montant enregistré en 2012 correspond aux intérêts sur le compte courant qu'a la Ville avec la Fondation Sombaille Jeunesse.
422 1100	Produits capitaux – Fonds publics	Ce compte enregistre les intérêts calculés sur divers prêts et les revenus sur titres.
425 1100	Participations constructions - Autres	Pas de recettes dans ce compte pour 2013. Le montant de CHF 5'400.- figurant dans les comptes 2012 comprenait les dividendes 2010 et 2011 de la société immobilière Nouvelle Cité SA.
425 1400	Autres participations et prêts divers	Ce compte a enregistré les dividendes 2012 provenant des participations suivantes: • Video 2000 SA pour CHF 4'920.-; • IGESA SA pour CHF 100'000.-.
427 2100	Locations diverses	Droits de conduites accordés en 2011 à Swisscom selon contrats de servitude.
427 6100	Droits de superficie	Ce compte comprend une part aléatoire qu'il est difficile d'estimer. Le montant inscrit dans les comptes 2012 étant particulièrement élevé en regard des années précédentes, les recettes enregistrées en 2013 peuvent donc être considérées comme favorables.
427 6200	Droits de superficie – Viteos SA	Les recettes comptabilisées en 2013 sont proches du budget.
429 1100	Recettes diverses	Les recettes enregistrées dans ce compte en 2013 comprennent notamment les éléments suivants: • Remboursement de la participation de la Ville à la Centrale d'émission des communes suisses (liquidée), soit CHF 19'999.-; • Extourne du montant provisionné pour la création d'une fondation paritaire dans le cadre de la liquidation de la CPC suite à l'arrêt du TAF du 04.03.2013.-, soit CHF 10'000.-.
436 0100	Remboursements d'indemnités	Ce compte enregistre les remboursements d'indemnités versées pour le chef du Service financier pour sa participation aux séances de Prevoyance.ne.
436 0900	Participation aux frais	Ce poste correspond aux travaux du Service financier facturés à Bloc 30 SA, IGESA et Hôtel Pierre-François SA.
436 3500	Remboursements de prêts	Ce poste enregistre les remboursements des prêts d'études qui sont de moins en moins nombreux.
439 1000	Autres recettes	Ce compte comprend: • Ajustement de provisions sur débiteurs douteux pour CHF 54'121.-; • Remboursement partiel d'une créance amortie: CHF 8'000.-; • Ristourne sur commissions perçues par le courtier en assurances de la Ville: CHF 16'898.05 (contre CHF 17'349.05 en 2012 et CHF 8'377.45 en 2011; • Ajustements et arrondis: CHF 1.01.

FINANCES

600

Finances (suite)

462 2000	Péréquation financière	Le montant perçu par la Ville en 2013, soit CHF 14'387'828.- est inférieur de CHF 649'472.- au budget 2013. Cette diminution est notamment due à une diminution du pot commun de la péréquation et aux bons résultats de la Ville.
490 0900	Intérêts sur cap. avances maisons retr.	Ce compte enregistre les intérêts facturés à la Maison de retraite du Châtelot.
490 1000	Intérêts et frais divers sur immeubles	Intérêts imputés à la gérance pour centres suivants: • 211 Immeubles locatifs; • 212 Parkings; • 213 Bâtiments d'utilité mixte; • 230 Bâtiments industriels; • 240 Domaines; • 250 Foncier. Voir comptes 390 1000 des centres susmentionnés pour détails et montants. Le calcul des intérêts est basé sur la valeur comptable des biens et calculé sur la base du taux moyen des emprunts de la Ville.
490 1900	Intérêts des capitaux – Eau	Les intérêts sur les capitaux investis pour l'approvisionnement et la gestion de l'eau sont facturés au taux moyen des emprunts de la Ville.
490 4700	Participation de la STEP	Participation de la STEP aux charges d'intérêts de la Ville (basé sur les investissements de la STEP et du réseau d'égouts).
490 6600	Participation aux frais de personnel	Facturation des travaux consacrés à la taxe déchets (CHF 54'200.-) et à l'OPC (CHF 9'000.-).
490 6700	Participation aux intérêts-Déchets	Participation de la taxe déchets aux infrastructures nécessaires à l'évacuation des déchets.

610

Contributions

318 1100	Affranchissements	Le coût d'acheminement de la correspondance adressée aux contribuables s'est stabilisé à des montants inférieurs à CHF 1'000.- ces dernières années.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	En lien avec la recette enregistrée au compte 436 3400. Le budget 2013 (CHF 184'000.-) avait été estimé à la moyenne des comptes 2011 et 2010. A noter que ce poste a oscillé entre CHF 230'000.- et CHF 176'000.- durant la période 2009 – 2013.
318 4700	Frais Etat bordereau unique	L'Etat facture CHF 18.80 par dossier pour les personnes physiques (contre CHF 20.- précédemment) et CHF 18.- par dossier pour les personnes morales (inchangé depuis plusieurs années).
329 0000	Intérêts acomptes d'impôts	Le budget 2013 avait été estimé à la moyenne des comptes 2010 et 2011. A noter qu'ils représentaient CHF 175'115.- en 2011 et CHF 110'843.16 en 2012.
330 0300	Remises – Rectificatifs – Non-valeurs	Cette charge se situait aux alentours de CHF 3'500'000.- durant plusieurs années; une diminution importante est toutefois constatée en 2012 et 2013.

FINANCES

610

Contributions (suite)

40

Produits d'impôts

Voir rapport de gestion.

Avec le système postnumerando, les collectivités publiques comptabilisent les acomptes facturés pour l'année courante, complétés - en plus ou en moins - par la différence entre taxation et tranches provisionnelles de l'année précédente.

Les acomptes de l'année courante étant ajustés à la taxation qui intervient, les différences ont donc un effet double sur le résultat, et ceci à la hausse comme à la baisse.

Le système s'applique aussi bien aux personnes physiques qu'aux personnes morales. L'expérience démontre toutefois que ces dernières présentent une volatilité extrêmement élevée de leurs résultats imposables, donc des impôts qu'elles paient.

Si ce mécanisme est très favorable pour la Ville en cas d'amélioration de la conjoncture, l'effet peut être pervers et réserver de mauvaises surprises en cas de difficultés économiques.

L'impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques a évolué comme suit:

- KCHF 72'300 en 2009;
- KCHF 70'365 en 2010;
- KCHF 70'998 en 2011;
- KCHF 74'480 en 2012;
- KCHF 73'166 en 2013.

La diminution constatée en 2013 est notamment due aux réductions fiscales votées par le Grand Conseil et à une diminution des revenus imposables en Ville.

Les recettes provenant de l'impôt sur le bénéfice et le capital des personnes morales est difficile à prévoir compte tenu de sa forte volatilité. L'évolution est la suivante:

- KCHF 34'170 en 2008;
- KCHF 17'279 en 2009;
- KCHF 16'828 en 2010;
- KCHF 26'707 en 2011;
- KCHF 27'936 en 2012;
- KCHF 28'924 en 2013.

Nous constatons une progression constante des recettes depuis 2011 après la forte baisse enregistrée en 2009 et 2010.

400 1200 Personnes physiques – Comptes d'insuffisances

Les montants enregistrés sur ce poste dépendent des interventions de l'Etat en matière de reprise fiscale. L'évolution de ce compte étant particulièrement aléatoire, la prévision est difficile.

Le montant enregistré en 2013 était basé sur la moyenne des recettes enregistrées entre 2007 et 2011. Le fait que le budget ait été trop optimiste est dû au chiffre particulièrement élevé de 2010.

400 1300 Personnes physiques – impôts s/revenu des frontaliers

La rétrocession française calculée sur la masse salariale 2013 ne sera connue qu'en automne 2014. Pour respecter le principe d'échéance appliqué depuis 2010, le montant enregistré dans les comptes 2013 est, dès lors, basé sur une estimation. Celle-ci tient compte de l'augmentation du nombre de frontalier qui a été constatée.

400 1350 Pers. physiques – impôts s/revenu des frontaliers, rectificatif

En application du principe d'échéance, la recette estimée à fin 2012 était de CHF 12'388'000.-. Le décompte reçu (tardivement) en janvier 2014 faisait toutefois état d'une rétrocession 2012 de CHF 12'090'288.-. Le montant inscrit à fin 2012 était donc surestimé de CHF 297'712.-.

FINANCES

610 Contributions (suite)

400 1400	Personnes physiques – Impôt à la source	Le montant enregistré en 2013 est légèrement inférieur aux recettes de 2012 qui remontaient au niveau de 2009 après une baisse survenue en 2010 et 2011. Dans ce contexte, le budget 2013 peut être qualifié d'optimiste.
402 1100	Impôt foncier P.M.	Les recettes enregistrées sur ce compte sont relativement stables sur la durée.
421 1200	Frais de sommations factures	Le montant enregistré en 2013 est conforme aux attentes.
421 1300	Intérêts de retard	Les recettes 2013 sont supérieures au budget qui avait été estimé sur la base des comptes 2011. La hausse constante qui est constatée depuis 2009 signifie une augmentation du retard pris par les contribuables dans le paiement de leurs impôts.
436 3400	Remboursements des frais de poursuites	Le montant enregistré en 2013 est légèrement supérieur au budget 2013 qui avait été estimé à partir des comptes 2011. A noter que ce poste est relativement stable sur la durée.
439 1100	Récupération créances perdues	Ce poste peut varier fortement d'une année à l'autre, ce qui rend la prévision difficile. Le montant enregistré en 2013 est supérieur aux attentes; à noter que le budget correspondant avait été estimé sur la base des comptes 2011.
462 3000	Redistribution Fonds de répartition intercommunal – PM	Le chiffre de CHF 3'790'036.- correspond à une estimation du Service des communes du montant à recevoir par la Ville du fonds de répartition PM 2013.
462 3050	Redistribution Fonds de répartition intercommunal – PM - rectificatif	Le décompte reçu à fin 2013 pour les années précédentes faisait état d'un solde de CHF 911'945.- pour 2012 et de CHF 102'206.- pour 2011. Le montant inscrit à fin 2012 était donc sous-estimé de CHF 1'014'150.-.

620 Service des Ressources humaines

301 9600	Echelons qualitatifs et primes	La différence entre le budget et les comptes s'explique par la ventilation dans les services des échelons qualitatifs lorsqu'ils ont été décidés. Le solde indiqué représente la part de primes individuelles et d'équipe octroyées pour l'ensemble du personnel communal.
301 9900	Vacances - Heures supplémentaires	Il existe une provision dans un compte de bilan de la Ville (compte n° 2580500). En effet, depuis 2008 on provisionne les vacances et les heures supplémentaires à fin décembre. Chaque année, il y a une mise à jour : si le volume augmente, alors la charge est complétée ; si le volume est constant, alors rien n'apparaît aux comptes.
309 0100	Recrutement du personnel	La différence entre le budget et les comptes s'explique une augmentation importante du nombre de mises au concours (augmentation par rapport aux autres années, que nous ne pouvions pas anticiper).
318 9300	Honoraires	Dépenses autorisées par le Conseil communal – article 95 – en août et septembre 2013.
318 9940	Accompagnement du personnel	Dépenses autorisées par le Conseil communal – article 95 – en août et septembre 2013.

FINANCES

630

Contrôle financier

309 1000	Formation du personnel - métier	Participation à 3 séminaires, obligation de suivre 30 heures de formation métier par année pour rester membre de la chambre fiduciaire.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Pris en charge dans les comptes du service financier.
319 6001	Frais divers et imprévus	Renouvellement de l'agrément auprès de l'autorité fédérale de surveillance en matière de révision (CHF 1'500.- tous les 5 ans).
436 7150	Honoraires facturés	Honoraires pour la révision d'entités para-communales (diminution suite à la baisse d'activité de Bloc 30), varie en fonction des mandats et des heures effectuées.

TRAVAUX PUBLICS

700

Administration des travaux publics

318 0700	Frais d'études	Depuis 2013, sont inclus dans ce poste les auscultations des canalisations et les auscultations des routes pour respectivement CHF 34'481.25 et CHF 37'763.60 dans les comptes et CHF 100'000.- dans le budget.
318 1100	Affranchissements	Frais proportionnels au nombre d'envois postaux. Pas d'envoi massif cette année.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
436 9950	Rec. prestations financées par investiss.	Facturation des prestations pour les travaux d'investissements.
490 8310	Rembts ass. accidents de personnes	Poste globalement budgété au Service des ressources humaines.
490 8320	Indemnités Service militaire / Protection civile	Poste globalement budgété au Service des ressources humaines.

710

Voirie – frais d'entretien

314 2400	Entretien des bâtiments	Gestion parcimonieuse du budget.
314 4300	Transports – Matériaux – Fournitures – Voirie	Par rapport aux comptes de 2012, l'entretien courant récurrent des routes (pontage des fissures sur le réseau routier et élimination des nids-de-poule) est en hausse d'environ CHF 100'000.-. Cette augmentation était prévue lors de l'établissement du budget 2013.
314 4700	Transports – Matériaux – Fourn. – Canalisat.	Les achats de matériaux se sont avérés moins importants que prévu.
315 1600	Décoration de la Ville	Renouvellement des décorations en fonction des besoins.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Proportionnel au nombre de véhicules assurés et imputés à ce poste.
318 7630	Assurances techniques	Nouveau poste suite à la mise à jour du contrat d'assurance.
318 8500	Frais d'incinération	Ce poste, qui a été créé lors de l'introduction de la taxe aux sacs, couvre les frais d'incinération des déchets des poubelles publiques et du littering. Ce poste, dont l'estimation est difficile, a fortement varié entre 2012 et 2013. Trois effets se conjuguent : • la variation du tonnage ; • le prix de la tonne facturée par Vadec qui est passé de CHF 200.- HT à CHF 180.-/HT ; • une note de crédit, suite à une erreur de facturation de Vadec en 2012.
390 4000	Déchets – Taxe au poids	Précédemment au poste 318 3850.
431 2600	Autorisations creusages voie publique	Budget difficile à établir puisqu'il s'agit de déterminer le nombre et l'étendue des interventions des entreprises sur la voie publique.
434 1300	Taxe vidange des fosses	Taxe facturée en fonction des demandes de vidange des fosses.
435 3300	Vente matériaux – Matériel – Matières	Budget prudent.
436 7640	Rbts assurances maladie de personnes	Le budget est établi sur la base d'une moyenne de 5 ans. Le montant reçu est proportionnel au nombre de cas annoncés et à la durée de l'absence.
436 7650	Rbts assurances accidents de personnes	Le budget est établi sur la base d'une moyenne de 5 ans. Le montant reçu est proportionnel au nombre de cas annoncés et à la durée de l'absence.
451 1000	Indemnités de l'Etat pour les routes	Décompte selon la nouvelle convention.

711

Enlèvement de la neige

311 1900	Signalisation routière	Il n'a pas été nécessaire d'employer la totalité du budget.
----------	------------------------	---

TRAVAUX PUBLICS

711 Enlèvement de la neige (suite)

313 0220	Fondants chimiques et sable	Forte consommation de sel compte tenu des conditions météorologiques.
313 2700	Transports – Matériaux – Fournitures	Crédit du Conseil communal selon l'article 95 de CHF 17'963.10 pour la remise en état des sondes de détection du verglas. Le solde du dépassement provient principalement des frais de réparation des dégâts dus à l'hiver.
315 6000	Entretien – Taxes véhicules	Budget établi selon une moyenne sur 5 ans.
318 3300	Prestations de tiers	Les chutes de neige et les conditions météorologiques ont nécessité une activité accrue des entreprises par rapport à la moyenne calculée sur 5 ans.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Proportionnel au nombre de véhicules assurés et imputés à ce poste.
435 3400	Vente de sel et gravier	En proportion des ventes de sel à l'Etat.
436 3000	Travaux pour tiers	Selon prestations fournies en fonction des conditions climatiques.

712 Constructions nouvelles

311 1600	Routes et places	Crédit du Conseil communal selon l'article 95 de CHF 60'000.- pour l'équipement aux Pâquerettes.
311 2300	Canalisations	Peu de travaux cette année.
318 7630	Assurances techniques	Nouveau poste. Il s'agit de l'assurance travaux de construction pour le génie civil, pour les chantiers dont le coût est inférieur à CHF 2'000'000.-.
431 1700	Taxe d'équipement	Budget dont le coût est difficile à estimer. On peut mettre en évidence les travaux à la rue Louis-Joseph-Chevrolet 37 à 43, taxés pour CHF 946'855.-.
490 6400	Participation frais entret. canalisations	Pas de montant prélevé à ce titre, compte tenu des montants encaissés par la taxe d'équipement. En effet, le coût de l'entretien des canalisations à charge de la taxe d'épuration est diminué de 40% des taxes d'équipement encaissés.

715 Service des ateliers

311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Utilisation du budget selon les besoins réels.
318 1100	Affranchissements	Pas de frais d'affranchissement sur ce compte cette année.
318 3850	Déchets – Taxe au sac	Déplacé au poste 390 4000.
390 3000	Déchets – Taxe de base	Précédemment au chapitre 710 Voirie.
390 4000	Déchets – Taxe au poids	Précédemment au poste 318 3850.
436 7640	Rbts assurances maladie de personnes	Budget établi sur la base d'une moyenne de 5 ans. Le montant reçu est proportionnel au nombre de cas annoncés et à la durée de l'absence. En l'espèce, il n'y en a pas eu.

720 Station d'épuration

312 2100	Electricité – Eau – Gaz	Le programme Swissgrid ne sera effectif sur les comptes qu'à partir de 2014 (toute l'électricité consommée est facturée, toute l'électricité réinjectée dans le réseau est encaissée).
314 1900	Frais divers de bâtiments	La maintenance du CCF (couplage chaleur force) a été reportée sur 2014.
314 2400	Entretien des bâtiments	Pas d'entretien particulier cette année.
318 0700	Frais d'études	Le budget n'a pas été utilisé.
318 8500	Frais d'incinération	Proportionnel aux quantités de boues incinérées.
319 7800	TVA sur prestations soumises	Proportionnel aux encaissements.
380 3700	Attribution à réserve STEP	Montant versé à la réserve.
390 7400	Participation entretien canalisations	Proportionnel aux frais engagés. Montant plus faible que budgété, compte tenu des sommes encaissées au titre de taxes d'équipement et qui viennent en diminution de ces frais.

TRAVAUX PUBLICS

720 Station d'épuration (suite)

390 7500	Participation frais de personnel voirie	Proportionnel au nombre d'heures et au tarif horaire de régie.
434 7400	Recettes épurations des boues	En 2012, un trimestre de plus a été comptabilisé pour respecter le principe d'échéance.
435 1300	Remboursement Swissgrid	Voir remarques au poste 312 2100.
439 1000	Autres recettes	Budget surestimé.
480 3200	Prélèvement à provision taxe épuration	Il n'est pas nécessaire de prélever un montant sur la réserve pour équilibrer les comptes.
490 6600	Participation aux frais de personnel	Heures refacturées à la déchetterie intercommunale.
490 8300	Rembts ass. maladie de personnes	Poste globalement budgété au Service des ressources humaines.

725 Déchets des personnes physiques

318 3500	Compostage	Le taux de ramassage s'est avéré supérieur aux prévisions.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Proportionnel au nombre de véhicules assurés et imputés à ce poste.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Selon dossiers transmis par l'Office des poursuites.
380 7000	Attribution à réserve déchets ménages	Versement à la réserve du trop perçu.
390 0600	Traitement information – SIC	Budget surévalué.
421 1300	Intérêts de retard	Budget prudent.
441 1200	Amendes pour contraventions	Une partie des amendes de 2013 est imputée sur ce compte et une partie sur le chapitre 860 Service du domaine public.
450 3000	Part à la taxe d'élimination du verre	En 2012, deux années ont été comptabilisées afin de respecter le principe d'échéance. Selon tonnage et ristourne de VetroSwiss.
480 3300	Prélèvement à réserve déchets	Dissolution de l'ancienne réserve pour virement à la nouvelle, selon les directives cantonales.

726 Déchets des entreprises

313 2700	Transports – Matériaux – Fournitures	Sur ce poste figure les frais directement imputables aux entreprises.
318 1100	Affranchissements	Frais d'envoi de la taxe et des rappels.
318 8500	Frais d'incinération	Tonnage dans les conteneurs des entreprises inférieur à celui escompté, mais supérieur à 2012.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Selon dossiers transmis par l'Office des poursuites.
380 7100	Attribution à réserve déchets entreprises	Versement du trop perçu par la taxe à la réserve.
390 0600	Traitement information – SIC	Frais pour l'établissement de la facturation.
390 7300	Participation aux amortissements	Selon amortissements effectivement réalisés.
390 8200	Part. biens, services et marchandises	Répartition des frais entre les ménages et les entreprises pour les déchets ramassés en commun.
434 3100	Ristourne taxe au sac	Selon tonnage et ristourne fixée par le canton.
434 3200	Ristourne sur déchets valorisables	Proportionnel au tonnage et au prix de reprise.
439 1000	Autres recettes	En 2012, prestations particulières pour Polyexpo et l'Hôpital.
450 3000	Part à la taxe d'élimination du verre	Selon tonnage et prix de reprise.
490 3000	Taxe de base – Services Ville	Budget erroné.
490 4000	Déchets – Taxe au poids	Facturation des déchets au poids aux services de la Ville.

727 Déchetterie intercommunale

313 2700	Transports – Matériaux - Fournitures	Comme en 2012, les estimations établies pour ce poste se sont révélées en dessous de la réalité. Ainsi, les encombrants, le carton et les déchets inertes ont provoqué une partie du dépassement budgétaire. Les plastiques nous ont coûté plus qu'en 2012 (CHF 59'374.50 contre CHF 27'205.70).
315 6000	Entretien – Taxes véhicules	Les engins étant passablement sollicités, le coût d'entretien s'avère supérieur au budget.

TRAVAUX PUBLICS

727 Déchetterie intercommunale (suite)

318 1200	Téléphonie	Budget surestimé.
318 3500	Compostage	Comme en 2012, il n'y a que peu d'apport de compost.
318 3550	Équipement Vadec	Selon convention signée avec Vadec SA.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
390 7500	Participation frais de personnel voirie	Proportionnel au nombre d'heures et au tarif horaire de régie.
434 1450	Facturation entreprises	Faute d'expérience et de données statistiques équivalentes, il n'avait pas été budgété de chiffre pour ce poste.
434 3200	Ristourne sur déchets valorisables	Proportionnel au tonnage et au prix de reprise.
450 3000	Part à la taxe d'élimination du verre	Proportionnel au tonnage et au prix de reprise.
461 1000	Subventions cantonales	Indemnités versées pour la gestion du centre de collecte des déchets spéciaux des ménages.
490 4000	Déchets – Taxe au poids	Déchets devant être éliminés par la déchetterie.
490 8300	Rembts ass. maladie de personnes	Poste globalement budgété au Service des ressources humaines.
490 8320	Indemnités Service militaire / Protection civile	Poste globalement budgété au Service des ressources humaines.

730 Service des Espaces verts

312 1000	Chauffage	Selon consommation et prix des combustibles.
312 2100	Electricité – Eau – Gaz	Proportionnel à la consommation et aux prix des fluides.
313 2700	Transports – Matériaux – Fournitures	Moins de frais que prévu pour l'entretien des machines et des places de jeux.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Il n'y a pas eu d'entretien de la toiture plate cette année.
314 2400	Entretien des bâtiments	Utilisation du budget selon les besoins réels.
318 3500	Compostage	La mise en place du mulching (tonte sans ramassage de l'herbe) nous permet de diminuer la quantité de déchets à évacuer.
318 8200	Frais de décharge	Moins de déchets de chantiers que budgété.
390 4000	Déchets – Taxe au poids	Nouveau poste.
435 3100	Vente et location de plantes	Budget trop optimiste.
490 8310	Rembts ass. accidents de personnes	Poste globalement budgété au Service des ressources humaines.
490 8320	Indemnités Service militaire / Protection civile	Poste globalement budgété au Service des ressources humaines.

740 Cimetière et centre funéraire

310 1200	Formules administratives – Imprimés	Utilisation du budget selon les besoins réels.
313 1800	Achats de plantes et divers	Budget surestimé.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Budget vraisemblablement surestimé et peu de frais pour l'enlèvement de la neige.
315 6000	Entretien – Taxes véhicules	Peu de frais d'entretien.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	Selon traitement des dossiers par l'Office des poursuites.
318 3500	Compostage	Moins de déchets pour le compost, suite au remplacement des tuyas par des tuyas plus jeunes et plus petits.
318 3850	Déchets – Taxe au sac	Déplacé au poste 390 4000.
318 5300	Redevances d'incinération	Budget difficile à établir.
318 7630	Assurances techniques	Nouvelle assurance pour les installations de filtrage des fumées et de récupération de chaleur.
318 8400	Frais d'inhumation et d'exhumation	Peu d'inhumation en 2013 par rapport au budget.
319 7800	TVA sur prestations soumises	Reprise de TVA suite à une rectification des taux forfaitaires.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Budget difficile à établir.

TRAVAUX PUBLICS

740

Cimetière et centre funéraire (suite)

331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
390 4000	Déchets – Taxe au poids	Précédemment au poste 318 3850.
429 1700	Rectification TVA	Remboursement de TVA suite à une rectification des taux forfaitaires.
490 8310	Rembts ass. accidents de personnes	Poste globalement budgété au Service des ressources humaines.

755

SUE Urbanisme

30	Charges de personnel	Globalement les charges de personnel sont maîtrisées et en-deçà des prévisions budgétaires. Les effectifs dans le secteur des permis de construire et du patrimoine ont été renforcés, mais seulement sur la fin de la période sous revue.
301 7700	Traitement du personnel en formation	Engagement de stagiaires afin, notamment, de pallier au manque de personnel.
301 8000	Alloc. complémentaires pour enfants	Dépense aléatoire. Plus importante que prévue.
309 1000	Formation du personnel - métier	Dépassement lié à la prise en charge de la formation CAS nature en Ville.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions - Examens	Inclus les articles 95 accordés pour les statues Numa-Droz (CHF 4'500.-) et Chevrolet (CHF 35'000.-).
318 2500	Mise à l'enquête publique	Imputation de la mise à l'enquête publique des projets Ville, dont notamment les containers enterrés. Vu leur nombre, la charge a été plus importante que prévue.
318 5850	Affichage culturel	Charge plus importante que prévue. Sont compris notamment l'affichage Bon pied, Bon œil, les affiches F4 et l'affichage rue de la Traversière.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Part du service au contrat global géré en lien avec le courtier
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Charge aléatoire.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Amortissement décidé par le Conseil Communal au bouclage des comptes.
365 6900	Subvention conservation bâtiments	Inclus l'art.95 pour la rénovation de l'immeuble sis à la rue du Parc 1 (CHF 100'000.-).
380 1600	Virement à provision pour abris P.C.	Aucun virement en provision possible cette année. Par le passé les taxes étaient perçues, puis reversées à la Protection civile (P.C). Dorénavant, la P.C. facture en direct. Plus aucune recette ne vient dans les comptes du SU, par contre, quelques reliquats sont encore reversés à la P.C. Voir remarques comptes 431 1600 et 480 1800.
380 2100	Versement réserve place stationnement	Versement à la réserve pour l'établissement de places de stationnement voitures. Charge aléatoire. Une contre-écriture figure au compte 431 1800. Aucune taxe perçue en 2013.
390 2200	Carburants Ville	Répartition des frais de carburant. Charge plus importante que prévue.
390 4000	Déchets - Taxe au poids	Charge aléatoire.
410 1100	Taxe et émoluments enseignes - Publicité	Recettes aléatoires. Moins importantes que prévues.
410 1800	Concessions SGA	La recette comptabilisée portait jusqu'ici toujours sur la période de décompte de l'année précédente. Afin de respecter le principe d'échéance, un rattrapage a été effectué. Ainsi les recettes comptabilisées se réfèrent à 2012 et 2013.
431 1300	Permis de constructions	Recette aléatoire, est fonction des m ³ SIA construits sur le territoire communal.
431 1600	Taxe compensatoire – Protection civile	Présente exceptionnellement un solde débiteur. Un prélèvement a été fait au 480 1800. Voir aussi remarque au 380 1600.

TRAVAUX PUBLICS

755

SUE Urbanisme (suite)

431 1800	Taxes compensatoires places stationnem.	Contre-écriture au compte 380 2100.
436 0100	Remboursements d'indemnités	Recette aléatoire. Plus importante que prévue.
436 6500	Prestations diverses	Prestations pour tiers externes. Recette aléatoire.
436 7400	Prêts plans d'archives	Recette aléatoire, plus importante que prévue.
439 1000	Autres recettes	Recette aléatoire liée à la vente de la réglementation PRAC.
480 1800	Prélèvement à provision pour abris P.C.	Voir remarques au 380 1600 et 431 1600.
490 8330	Indemnités maternité	Allocations maternité perçues.

770

Géomatique

310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Montant à disposition utilisé avec parcimonie.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Achat limité au strict minimum.
316 4000	Acquisition / expl. données géographiques	La facturation pour l'acquisition des nouvelles données du SITN (système d'information du territoire neuchâtelois) n'a toujours pas été établie par le canton. Elle devrait vraisemblablement venir en 2014. Les frais d'exploitation des données déjà en notre possession se sont montés à CHF 11'385.80 au lieu des CHF 20'000.- budgétés.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions - Examens	Frais nécessaires suite à la formation d'un de nos collaborateurs à l'extérieur.
318 0600	Prestations de services & logiciels	Pas d'achat cette année.
318 7630	Assurances techniques	Nouveau poste.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Pas de dépenses particulières cette année.
436 6500	Prestations diverses	Pas de prestations externes facturées cette année.
439 1000	Autres recettes	Quelques ventes diverses de plans.

SECURITE

813

SUE Environnement

30	Charges de personnel	Globalement les charges de personnel sont maîtrisées et en-deçà des prévisions budgétaires. Cela est dû au transfert, après l'élaboration du budget, du secteur police du feu au SIS, la prévention incendie restant au SUE.
301 7700	Traitement du personnel en formation	Engagement de stagiaires afin, notamment, de pallier au manque de personnel.
301 8000	Alloc. complémentaires pour enfants	Dépense aléatoire. Plus importante que prévue.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Comprend également l'art. 95 accordé pour l'achat d'une Dacia (CHF 5'584.-) en commun avec le SIS.
312 9100	Politique énergétique	Divers mandats, notamment: MEU (management de systèmes Energétiques en zones urbaines), projet énergie RVAJ (réseau des Villes de l'arc jurassien), Cité de l'énergie. Charge moins importante que prévue.
318 4200	Frais de contrôles	Situation exceptionnelle due aux diverses analyses effectuées dans le bâtiment Doubs 51. Elles ont été refacturées au propriétaire.
318 4300	Agriculture - Jardins potagers	Il était prévu de revoir toute l'adduction d'eau des jardins potagers de la rue des kikajons, projet mis en suspens car une réflexion est en cours sur l'avenir du site.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Part du service au contrat global géré en lien avec le courtier.
318 9100	Mandat exploitation Viteos SA	Rapport Viteos sur les eaux de rejet. Métaux lourds et hydrocarbures. Analyse de mercure. Charge moins élevée que prévue.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Amortissement voiture Suzuki Splash.
365 5600	ISSKA	Inclus art.95 accordé pour l'augmentation de capital (CHF 20'000.-).
427 1900	Redevance pour occupation domaine public	Recettes aléatoires liées à la pose d'installations de chantiers occupant des surfaces du domaine public. Poste repris désormais par le SDP.
436 0100	Remboursements d'indemnités	Recette aléatoire. Aucune en 2013.
436 3100	Remboursements divers	Interventions en matière de salubrité et de lutte contre les nuisibles. CHF 30'000.- reçus de l'OFSP dans le cadre de l'assainissement radon. Refacturation au propriétaire de Doubs 51 des analyses effectuées (voir également poste 318 4200).
441 1400	Produit des patentes	Part aux recettes cantonales. Recette aléatoire moins importante que prévue.

860

Service du domaine public

301 2100	Trait. du personnel mesures hivernales	+ CHF 18'172.-. Mise en place de volontaires pour le soutien aux assistants.
301 7700	Traitement du personnel en formation	- CHF 5'671.-. Pas d'apprenti en formation au début de l'année 2013.
306 1000	Habillement et équipement	+ CHF 7'002.-. Équipement de 2 nouveaux assistants suite à des départs.
309 1000	Formation du personnel - métier	+ CHF 17'244.-. Formation de deux nouveaux assistants suite à des départs.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	+ CHF 1'476.-. Mise à jour du stock matériel de bureau.
310 1500	Publications	- CHF 8'310.-. Moins de demandes de publications dans la Feuille officielle.
311 1900	Signalisation routière	+ CHF 15'566.-. Remplacement de feux tri-flash défectueux par une nouvelle génération en alimentation solaire (article 95).
315 1000	Entretien matériel et mobilier	+ CHF 2'483.-. Remplacement des batteries des ticket Mann non prévue au budget.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	- CHF 1'583.-. Peu de mise aux poursuites.

SECURITE		
860	Service du domaine public (suite)	
318 2300	Fourrière	+ CHF 107'753.-. Mise importante de véhicules à la fourrière suite à un hiver rigoureux. Montant compenser au compte 434 4000.
318 5930	Contrat prestations cdmt de payer	+ CHF 24'823.-. Budget sous-estimé. Facturation 2 ^{ème} notification compensée par la facturation à l'Office des Poursuites, compte 436 3400.
318 7630	Assurances techniques	- CHF 3'657.-. Montant fourni par le service financier, contrat global pour la ville.
319 1000	Frais d'administration et généraux	- CHF 35'640.-. La facturation de l'OFROU est établie par l'Etat suite aux regroupements des AO au niveau cantonal.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	- CHF 5'612.-. Diminution des actes de défauts de biens, des personnes inconnues ou introuvables.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	+ CHF 23'092.-. Montant fourni par le service financier. Reprise des amortissements concernant les signaux installés par les crédits TP.
410 1200	Permissions tardives et taxes diverses	+ CHF 15'983.-. Augmentation des redevances de l'Etat et taxes diverses.
410 1300	Taxes des matches au loto	- CHF 950.-. Moins de match au loto.
427 1900	Redevance pour occupation domaine public	+ CHF 32'716.-. Facturation de l'occupation du domaine public par les échafaudages.
427 4100	Recettes horodateurs	- CHF 15'717.-. La mise en place des horodateurs a été repoussée suite aux oppositions du TCS.
427 5000	Taxe pour vente sur voie publique	+ CHF 16'875.-. Forte utilisation de la voie publique.
434 4000	Fourrière	+ CHF 153'544.-. Nombreuses mises en fourrière suite à l'hiver rigoureux sur le début de l'année 2013.
434 8100	Refacturation du SDP	+ 11'700.-. Facturation des mesures hivernales au Locle.
436 3400	Remboursements des frais de poursuites	+ CHF 24'883.-. Mise en place des 2 ^{èmes} notifications par le Service.
436 4800	Remboursements d'intervention	+ CHF 6'400.-. Facturation de deux cas pour non-retrait des véhicules à la fourrière.
439 1000	Autres recettes	+ CHF 20'466.-. Facturation signalisation endommagée (CHF 6'700.-), des prestations de nos assistants lors de l'école ERAP (CHF 4'000.-), démontage de la signalisation lors du passage des éoliennes (CHF 3'500.-).
441 1200	Amendes pour contraventions	- CHF 577'746.-. Diminution des AO pour les radars fixes entre l'année 2012 et 2013. (CHF 360'000.-) et budget surestimé.
870	SIS	
309 1000	Formation du personnel - métier	- CHF 18'441.-. L'effectif ne nous a pas permis de placer, autant que prévu, notre personnel en formation.
309 1100	Visites médicales	- CHF 6'216.-. Application de la nouvelle norme. Mise en place de l'obligation du contrôle médical par le Service Cantonal des automobiles moins importantes que prévues.
309 1600	Formation du poste permanent	- CHF 17'035.-. Moins d'inscriptions pour la formation continue au vu des départs durant l'année 2013.
309 1700	Formation feu nouveaux engagés	+ CHF 57'866.-. Formation supplémentaire de nouveaux engagés suite à des départs non-prévus.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	+ CHF 5'191.-. Budget difficile à estimer de façon précise.
311 7600	Oxygène médical	- CHF 3'615.-. Économie suite à l'installation du surpresseur d'oxygène médical.
312 0200	Chauffage - Eclairage	- CHF 3'352.-. Économie sur les charges de l'usine électrique suite à certains transferts de locaux aux TP.

SECURITE		
870	SIS (suite)	
313 1300	Carburants – Huile	- CHF 8'322.-. Dépend du prix du diesel. Pas d'école de conduite étant donné que nous avons eu des nouveaux engagés déjà formés.
314 2400	Entretien des bâtiments	- CHF 4'704.-. Peu de panne technique.
315 1000	Entretien matériel et mobilier	+ CHF 4'979.-. Révision des valves des bouteilles composites pour les porteurs d'appareils respiratoires.
315 6000	Entretien – Taxes véhicules	+ CHF 50'056.-. Achat d'un véhicule (article 95 pour CHF 17'350.-) pour les déplacements lors de cours externes. Ce montant est compensé par le remboursement de notre assurance (dégât de la grêle non réparé) et des indemnités versées par l'ECAP concernant les cours de prévention incendie aux écoles primaires (7 ^{ème} HarmoS), compte 436 3100 Remboursement divers. Entretien supérieur à la moyenne. Réparations importantes des ambulances et révision des camions plus importante que prévu au budget. La moyenne d'âge des véhicules augmentant.
316 0400	Annuité leasing ECAP	- CHF 8'400.-. Montant facturé par l'ECAP.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions - Examens	+ CHF 2'388.-. Augmentation des séances à l'extérieur.
318 1800	Communications Radio	+ CHF 12'988.-. Achat de nouveaux accus. Indemnités e-alarm des sapeurs-pompiers volontaires (ORPP). Réparations coûteuses des anciennes radios.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	+ CHF 17'407.-. Augmentation de la mise aux poursuites. Elle est démontrée par le compte 330 0100 "Pertes et différences sur débiteurs".
318 4800	Prévention manifestations	- CHF 8'740.-. Davantage de mise à contribution des volontaires du SDP.
318 4900	Prévention service d'ordre	+ CHF 7'224.-. Augmentation des heures et des services d'ordre, y compris la braderie.
318 4950	Unité cantonale de débriefing (UCDE)	- CHF 10'339.-. Montant refacturé, compte 439 4950.
318 5050	Dét. Poste Médical Avancé - VSS	+ CHF 241'199.-. Montant refacturé à l'Etat, compte 439 5050.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	- CHF 7'861.-. Montant dépendant du contrat global pour la Ville.
319 4000	Frais, exercices et cours Organisation renfort	+ CHF 16'302.-. Dépend de la participation des sapeurs-pompiers volontaires (ORPP) aux exercices.
319 4050	Examens médicaux ORPP	- CHF 4'510.-. Retard de la mise en place de la nouvelle structure des examens médicaux qui est en cours depuis la fin de l'année 2012.
319 4100	Frais en cas de sinistres	+ CHF 11'387.-. Augmentation liée aux interventions de feux importants.
319 4200	Habillement et équipement ORPP	- CHF 33'480.-. Depuis la mise en place du programme de gestion du stock, les coûts de fonctionnement correspondent à l'utilisation réelle.
319 7800	TVA sur prestations soumises	+ CHF 29'809.-. Suite à un contrôle TVA, rattrapage de la TVA pour les années 2010 à 2012 pour les taxes annuelles de raccordement.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	+ CHF 229'606.-. Mise aux poursuites des années 2012 et 2013 par le service financier qui a généré des actes de défaut de biens plus conséquents que budgété.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif.	- CHF 44'802.-. Montant fourni par le service financier.
390 0600	Traitement information - SIC	- CHF 84'869.-. Montant lié au coût de la maintenance Sgari et au système de navigation non facturé.
421 1300	Intérêts de retard	- CHF 14'773.-. Montant lié aux actes de poursuites.
436 1500	Facturation service du feu	- CHF 87'656.-. Ce montant est compensé par le compte 436 1510 Taxe annuelle de raccordement. Nous avons dû créer un compte supplémentaire au vu de la mise en place de la taxation de la TVA sur les taxes annuelles.

SECURITE		
870	SIS (suite)	
436 2750	Facturation désincarcération	- CHF 191'450.-. Le budget a été surestimé.
436 3100	Remboursements divers	+ CHF 20'384.-. Remboursement de notre assurance (dégât de la grêle non réparé) et des indemnités versées par l'ECAP concernant les cours de prévention incendie aux écoles primaires (7 ^{ème} HarmoS). Vente de matériel ambulancier.
436 3400	Remboursements des frais de poursuites	+ CHF 9'763.-. Budget difficile à estimer.
439 4950	Unité cantonale de débriefing (UCDE)	- CHF 10'339.-. Montant compenser par le compte 318 4950.
439 5050	Dét. Poste Médical Avancé - VSS	+ CHF 241'199.-. Facturation à l'Etat du compte 318 5050.
461 1000	Subventions cantonales	+ CHF 15'195.-. Les subventions 2012 ont été versées seulement en 2013.
490 8300	Rembts ass. maladie de personnes	+ CHF 4'931.-. Retour des assurances pour le personnel en arrêt maladie.
490 8310	Rembts ass. accidents de personnes	+ CHF 23'892.-. Retour des assurances pour le personnel accidenté.
875	Police du feu	Nouvelle organisation
		Ce nouveau service a été repris du SUE, centre de charge 813.
		Les charges du personnel ainsi que les biens, services et marchandises sont compensés par la diminution au centre de charge 813.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	+ CHF 21'581.-. Achat de 2 véhicules pour le nouveau service (articles 95).
315 6000	Entretien - Taxes véhicules	+ CHF 2'204.-. Mise en circulation des 2 nouveaux véhicules.

SERVICE INDUSTRIELS

902

Services industriels

319 5500	Eclairage public – Energie	Dans ce poste, ne figure que le coût de l'énergie consommée par l'éclairage public.
319 5700	Eclairage public – Mandat	Ce compte englobe le coût du mandat pour l'éclairage public.
422 2000	Dividende Viteos SA	Dividende correspondant à 5% du capital-actions de CHF 38'955'000.-
422 2200	Redevance	Redevance pour l'utilisation du domaine public de 1,4 cts/kWh sur 208,47 GWh.

911

Eaux-réseau

318 9100	Mandat d'exploitation Viteos SA	Selon budget moins une note de crédit de CHF 344'359.87 pour l'exercice 2012 et un transitoire de CHF 350'000.- en prévision du décompte 2013.
380 1000	Versement provision service de l'eau	Montant à verser à la réserve compte tenu du résultat, le chapitre devant être équilibré.
434 2500	Taxe d'épuration ttc	2'831'778 m ³
435 1000	Vente de l'eau	3'150'000 m ³ (sont comprises dans ce poste les taxes encaissées pour l'entretien des branchements).
435 1100	Electricité fournie par usine Moyats	7'387.5 GWh à 5,85 cts/kWh
480 1500	Prélèvement provision service de l'eau	Le prélèvement ne s'avère pas nécessaire compte tenu du résultat.

Annexes concernant les Comptes 2013

ANNEXE 1-1

Compte de fonctionnement par nature : charges

Comptes 2013

Comptes 2012 CHF	Budget 2013 CHF	Charges	Comptes 2013 CHF	1 Administration générale CHF	2 Immeubles CHF	3 Actions sociales CHF	4 Instruction publique CHF	5 Culture, sports loisirs, cultes CHF	6 Finances CHF	7 Travaux publics CHF	8 Sécurité CHF	9 Services industriels CHF	
1'050'711.10	975'180	300 Autorités commissions	975'172.25	975'172									300
49'713'152.65	51'029'640	301 Personnel administratif et exploitation	50'888'463.20	2'712'307	2'498'989	3'009'880	6'470'549	12'049'831	1'868'272	14'364'975	7'913'660		301
36'194'703.90	37'192'250	302 Personnel enseignant	37'563'249.15				37'563'249						302
7'373'847.76	7'612'830	303 Assurances sociales	7'569'177.19	320'448	210'522	255'293	3'748'163	1'015'617	152'343	1'197'520	669'270		303
9'228'781.00	9'899'830	304 Caisses de pensions	10'058'174.00	538'831	264'844	334'835	5'206'572	1'192'145	185'790	1'481'297	853'860		304
783'410.47	817'160	305 Assurances accidents	784'499.63	10'161	37'443	8'761	211'185	57'557	5'118	431'654	22'622		305
131'826.56	103'550	306 Prestations en nature	108'307.92					13'783			94'525		306
792'606.85	844'100	307 Prestations aux retraités	794'016.15	779'016				15'000					307
29'140.00	107'500	308 Personnel auxiliaire	40'420.00							40'420			308
624'522.86	860'360	309 Autres charges de personnel	772'218.43	5'079	16'180	11'897	76'536	82'664	320'265	50'622	208'976		309
105'922'703.15	109'442'400	30 Charges de personnel	109'553'697.92	5'341'014.25	3'027'978.20	3'620'666.05	53'276'254.32	14'426'597.43	2'531'787.40	17'566'486.85	9'762'913.42		30
1'488'584.88	1'414'660	310 Fourniture de bureau - imprimés	1'360'967.29	424'277	8'748	11'573	559'268	274'646	28'304	20'565	33'586		310
1'562'481.14	1'482'640	311 Mobilier - machines - véhicules	1'653'832.34	12'009	37'661	8'825	109'443	731'595	88'126	219'104	447'069		311
4'262'129.21	4'454'420	312 Eau - énergie - combustibles	4'217'149.88	4'855	945'038	111'881	1'492'240	1'055'610		527'903	79'621		312
5'842'349.88	5'381'470	313 Autres marchandises	5'470'478.66		268'068		90'572	815'469		4'231'733	64'637		313
5'884'400.55	6'238'850	314 Entretien des immeubles	6'070'331.23		2'872'730	65'288	1'069'621	814'457		1'221'170	27'065		314
1'014'889.97	964'650	315 Entretien d'objets mobiliers	928'432.76		89'998		36'255	380'978		169'521	251'681		315
1'486'183.15	1'800'040	316 Loyers - fermages - redevances	1'662'996.05	255'147	8'626	33'637	681'447	533'866		43'867	106'406		316
1'003'352.63	1'137'900	317 Dédommagements	1'059'171.72	94'125	15'001	10'663	559'354	237'537	3'787	106'532	32'174		317
19'378'463.77	19'875'770	318 Honoraires et prestations	19'188'645.83	3'002'415	481'484	181'079	621'777	977'112	865'512	2'527'492	5'526'135	5'005'640	318
2'605'474.24	2'747'220	319 Frais divers	2'840'440.68	7'782	124'488	34'878	59'234	249'713	105'602	296'634	516'191	1'445'919	319
44'528'309.42	45'497'620	31 Biens, services et marchandises	44'452'446.44	3'800'610.29	4'851'842.18	457'824.43	5'279'211.45	6'070'982.63	1'091'330.46	9'364'521.02	7'084'564.50	6'451'559.48	31
82'895.00	944'810	321 Dettes à court terme	163'953.43					1		163'952			321
11'693'343.87	9'831'870	322 Dettes à moyen et long terme	10'275'588.19						10'275'588				322
110'843.16	163'000	329 Autres intérêts passifs	112'222.66						112'223				329
11'887'082.03	10'939'680	32 Intérêts passifs	10'551'764.28				0.95		10'551'763.33				32
2'454'274.70	320'530	330 Patrimoine financier	917'850.73		917'851								330
2'511'759.67	3'749'500	330 Pertes et abandons s/créances	3'067'767.88	109	57'303		26'519	33'241	2'405'280	245'322	299'994		330
12'785'316.35	13'569'560	331 Patrimoine administratif	13'847'271.41	230'794	542'384	21'472	3'286'174	1'871'352	17'138	6'163'653	491'490	1'222'814	331
4'263'651.60		332 Amortissements complément.	1'502'387.25					1'502'387					332
22'015'002.32	17'639'590	33 Amortissements	19'335'277.27	230'902.35	1'517'537.28	21'472.00	3'312'693.06	3'406'980.50	2'422'418.41	6'408'975.67	791'484.00	1'222'814.00	33
923'838.30	993'760	351 Dédommagements Cantons	966'494.10	383'480							583'014		351
47'577.90	60'000	352 Dédommagements Communes	69'608.55				69'609						352
971'416.20	1'053'760	35 Dédommagements à des collectivités	1'036'102.65	383'480.10			69'608.55				583'014.00		35
23'238'601.95	22'465'500	361 Cantons	23'361'473.90	6'307'026		15'479'344	1'575'105						361
32'000.00	32'000	364 Sociétés d'économie mixte	32'000.00					32'000					364
9'815'892.43	12'242'010	365 Institutions privées	9'817'464.75	1'181'542	65'751	314'108	1'157'092	6'556'966	326'717	175'289	40'000		365
1'084'201.35	755'350	366 Personnes physiques	2'554'816.93			612'323	28'395	1'914'100					366
34'170'695.73	35'494'860	36 Subventions accordées	35'765'755.58	7'488'567.60	65'750.80	16'405'774.75	2'760'590.89	8'503'065.99	326'716.90	175'288.65	40'000.00		36
3'237'985.94	143'000	380 Attributions aux financements spéciaux	2'506'387.75	37'506	1'600				927'243	1'096'848		443'191	380
3'237'985.94	143'000	38 Attributions aux financements spéciaux	2'506'387.75	37'506.00	1'600.00				927'242.95	1'096'848.19		443'190.61	38
15'911'838.13	16'659'070	390 Imputations internes	16'311'996.58	859	2'753'247	115'631	48'919	39'250	373'709	7'443'202	450'602	5'086'578	390
569'399.50	602'540	392 Imputations internes (S.I.)	617'925.30									617'925	392
16'481'237.63	17'261'610	39 Imputations internes	16'929'921.88	858.75	2'753'246.50	115'630.80	48'919.03	39'250.16	373'709.25	7'443'202.22	450'602.20	5'704'502.97	39
239'214'432.42	237'472'520	Total	240'131'353.77	17'282'939.34	12'217'954.96	20'621'368.03	64'747'278.25	32'446'876.71	18'224'968.70	42'055'322.60	18'712'578.12	13'822'067.06	

ANNEXE 1-2

Compte de fonctionnement par nature : produits

Comptes 2013

Comptes 2012 CHF	Budget 2013 CHF		Comptes 2013 CHF	1 Administration générale CHF	2 Immeubles CHF	3 Actions sociales CHF	4 Instruction publique CHF	5 Culture, sports CHF	6 Finances CHF	7 Travaux publics CHF	8 Sécurité CHF	9 Services industriels CHF		
91'023'748.37	88'863'000	400	Impôts sur le revenu et la fortune	88'625'754.85					88'625'755			400		
27'936'466.72	30'501'000	401	Impôts sur le bénéfice et le capital	27'723'846.50					27'723'847			401		
1'492'490.95	1'450'000	402	Impôts fonciers	1'536'925.85					1'536'926			402		
506'959.40	490'300	406	Taxe hospitalière, impôt sur propriété	435'076.15					250'426		184'650	406		
120'959'665.44	121'304'300	40	Impôts	118'321'603.35					118'136'953.35		184'650.00	40		
190'986.94	194'500	410	Patentes et concessions	260'265.09						152'988	107'277	410		
190'986.94	194'500	41	Patentes et concessions	260'265.09						152'988.26	107'276.83	41		
1'285'937.64	771'650	420	Banques, comptes à vue	767'958.68		621	14	50	767'259			420		
1'450'436.45	1'429'850	421	Créances et intérêts de retard	1'519'660.79	2		1'426	1'944	1'483'976	14'349	17'254	421		
5'624'608.14	4'417'200	422	Capitaux du patrimoine financier	4'875'544.35					9'213			422		
6'883'385.21	7'011'400	423	Immeubles du patrimoine financier	7'241'661.09		7'233'544	8'117					423		
10'120.00	4'900	425	Prêts du patrimoine administratif	104'920.00					104'920			425		
2'111'936.13	2'216'980.00	427	Immeubles du patrimoine administratif	2'259'154.53	8'350	448'934	458'511	193'034	570'956	290'290	80'959	208'120	427	
308'201.95	312'350	429	Autres revenus	384'761.40			5'800		129'728	34'145	11'084		204'004	429
17'674'625.52	16'164'330	42	Revenus des biens	17'153'660.84	8'352.35	7'683'203.84	473'048.15	194'473.60	702'678.11	2'689'802.92	106'392.07	225'373.70	5'070'336.10	42
1'349'579.99	1'684'020	431	Emoluments administratifs	2'461'311.23	800'432	90		1'020	1'409	90	1'656'489	1'782		431
13'718'976.93	13'468'320	434	Autres redevances	13'860'880.69		330'427		1'131'112	857'184		6'223'878	231'702	5'086'578	434
7'683'520.66	8'106'700	435	Ventes	7'850'328.25	132'769	89'219			247'838		294'936		7'085'566	435
8'862'560.47	8'939'460	436	Dédommagements de tiers	9'255'255.66	334'983	1'177'108	11'167	1'011'147	1'386'881	635'120	1'652'648	3'046'202		436
1'721'989.75	803'300	439	Autres contributions	1'791'247.90	5'714	83'232	25'169	1'109	440'511	937'870	20'988	276'655		439
33'336'627.80	33'001'800	43	Contributions	35'219'023.73	1'273'897.47	1'680'076.63	36'335.70	2'144'387.75	2'933'823.00	1'573'079.78	9'848'938.82	3'556'341.32	12'172'143.26	43
1'807'410.22	2'375'000	441	Parts à des recettes cantonales	1'790'465.74							13'200	1'777'266		441
1'807'410.22	2'375'000	44	Parts à des recettes	1'790'465.74							13'200.00	1'777'265.74		44
335'157.80	214'630	450	Dédommag. de la Confédération	123'583.50	16'109						107'475			450
261'781.30	196'270	451	Dédommagements des Cantons	317'366.29			65'764				251'602			451
4'525'391.20	4'557'630	452	Dédommagements des Communes	6'764'908.90			69'551	3'203'153	1'966'349			1'525'856		452
5'122'330.30	4'968'530	45	Dédommagements de collectivités	7'205'858.69	16'108.65		135'314.95	3'203'153.00	1'966'349.25		359'077.34	1'525'855.50		45
946'130.95		460	Subventions de la Confédération	217'085.70				20'389	196'697					460
23'000'642.45	23'574'710	461	Subventions des Cantons	23'980'568.36		800	1'612'388	19'509'742	1'611'927		1'000	1'244'712		461
19'740'820.00	17'837'300	462	Subventions des Communes	19'192'014.00						19'192'014				462
15'500.00	2'500	469	Autres subventions	3'440.15					3'440					469
43'703'093.40	41'414'510	46	Subventions acquises	43'393'108.21		800.00	1'612'387.89	19'530'130.80	1'812'064.00	19'192'014.00	1'000.00	1'244'711.52		46
1'527'097.97	788'880	480	Prélèvements aux financements spéciaux	354'110.88		693		116'134	41'766		195'518			480
1'527'097.97	788'880	48	Prélèvements aux financements spéciaux	354'110.88		693.35		116'133.88	41'765.53		195'518.12			48
16'481'237.63	17'261'610	490	Imputations internes	16'929'921.88	193'703	636'526	56'014	54'100	127'501	4'042'341	11'748'506	71'233		490
16'481'237.63	17'261'610	49	Imputations internes	16'929'921.88	193'702.65	636'525.70	56'013.60	54'100.15	127'500.80	4'042'340.57	11'748'505.81	71'232.60		49
240'803'075.22	237'473'460	Total		240'628'018.41	1'492'061.12	10'001'299.52	2'313'100.29	25'242'379.18	7'584'180.69	145'634'190.62	22'425'620.42	8'692'707.21	17'242'479.36	

ANNEXE 2-1

Compte de fonctionnement : classification fonctionnelle par tâches

Comptes 2013

		EXERCICE 2013			EXERCICE 2012		
		Charges	Revenus	Solde	Charges	Revenus	Solde
011	Législatif	124'215.41		124'215.41	168'228.50		168'228.50
012	Exécutif	2'335'731.45	-122'885.60	2'212'845.85	2'239'662.23	-117'431.55	2'122'230.68
020	Administration des finances et des contributions	3'127'251.93	-3'148'476.80	-21'224.87	4'416'482.17	-4'211'982.92	204'499.25
029	Administration générale, divers	8'610'058.24	-773'424.95	7'836'633.29	8'411'045.47	-856'881.71	7'554'163.76
030	Prestations aux pensionnés	831'522.15		831'522.15	855'077.40		855'077.40
090	Tâches non ventilables	1'172'836.60	-14'031.40	1'158'805.20	1'181'852.35	-13'714.80	1'168'137.55
0	Administration générale	16'201'615.78	-4'058'818.75	12'142'797.03	17'272'348.12	-5'200'010.98	12'072'337.14
100	Cadastre, poids et mesures	255'349.40	-106.00	255'243.40	222'161.41	-12'220.35	209'941.06
101	Justice, divers	1'638'827.81	-806'274.40	832'553.41	1'582'092.40	-774'988.05	807'104.35
113	Corps de police	7'959'005.11	-2'603'727.61	5'355'277.50	8'517'262.17	-2'688'799.52	5'828'462.65
119	Autres tâches de police						0.00
140	Police du feu	8'135'238.30	-4'805'909.96	3'329'328.34	7'474'303.49	-4'378'285.70	3'096'017.79
160	Protection civile	1'339'055.92	-785'713.92	553'342.00	1'383'409.90	-827'503.85	555'906.05
1	Sécurité publique	19'327'476.54	-9'001'731.89	10'325'744.65	19'179'229.37	-8'681'797.47	10'497'431.90
200	Ecole obligatoire - Cycle 1	17'133'705.46	-6'874'012.50	10'259'692.96	6'256'694.84	-2'354'382.49	3'902'312.35
210	Ecole obligatoire - Cycle 2	22'079'798.15	-8'904'804.15	13'174'994.00	23'147'285.77	-8'518'364.60	14'628'921.17
212	Ecole obligatoire - Cycle 3	20'611'902.56	-8'305'251.98	12'306'650.58	27'979'872.68	-11'323'083.44	16'656'789.24
214	Ecoles de musique	653'455.59		653'455.59	641'050.93		641'050.93
220	Ecoles spécialisées	1'586'050.46	-1'120'069.00	465'981.46	1'561'201.48	-1'228'568.55	332'632.93
239	Formation professionnelle, autres	1'062.70	-27'425.25	-26'362.55	1'408.30	-12'120.90	-10'712.60
292	Formation des adultes	24'897.85		24'897.85	24'264.35		24'264.35
2	Enseignement et formation	62'090'872.77	-25'231'562.88	36'859'309.89	59'611'778.35	-23'436'519.98	36'175'258.37
300	Bibliothèques	4'395'325.71	-903'024.05	3'492'301.66	4'304'801.42	-961'594.60	3'343'206.82
301	Musées	5'773'543.08	-966'277.69	4'807'265.39	5'921'897.55	-1'073'430.45	4'848'467.10
302	Théâtres, concerts	1'740'100.00		1'740'100.00	1'731'243.60		1'731'243.60
309	Autres tâches culturelles	1'014'936.63	-59'126.95	955'809.68	1'437'171.47	-170'704.95	1'266'466.52
320	Mass media						0.00
330	Parcs publics et chemins pédestres	2'782'777.22	-152'615.35	2'630'161.87	2'847'906.34	-157'921.50	2'689'984.84
340	Sports	6'896'165.37	-1'085'061.96	5'811'103.41	6'299'800.79	-1'010'573.68	5'289'227.11
350	Autres loisirs	12'488'869.57	-4'570'690.04	7'918'179.53	10'663'314.89	-4'028'184.04	6'635'130.85
390	Eglises	114'605.00		114'605.00	103'541.51		103'541.51
3	Sports culture et Loisirs	35'206'322.58	-7'736'796.04	27'469'526.54	33'309'677.57	-7'402'409.22	25'907'268.35

ANNEXE 2-2

Compte de fonctionnement : classification fonctionnelle par tâches

Comptes 2013

		EXERCICE 2013			EXERCICE 2012		
		Charges	Revenus	Solde	Charges	Revenus	Solde
460	Service médical des écoles	761'823.94	-38'241.55	723'582.39	844'931.62	-75'043.00	769'888.62
470	Contrôle des denrées alimentaires	18'567.25	-55'012.32	-36'445.07	20'659.50	-69'964.25	-49'304.75
490	Autres dépenses de santé	53'972.25		53'972.25	104'051.30		104'051.30
4	Santé	834'363.44	-93'253.87	741'109.57	969'642.42	-145'007.25	824'635.17
530	Prestations complémentaires AVS		-110'565.05	-110'565.05		-99'686.25	-99'686.25
540	Protection de la jeunesse	16'603'731.85		16'603'731.85	14'251'250.70		14'251'250.70
560	Encouragement à la construction de logements	282'015.40		282'015.40	322'297.15		322'297.15
570	Homes pour personnes âgées	377'438.33	-488'799.80	-111'361.47	370'986.55	-497'586.30	-126'599.75
580	Assistances aux personnes âgées	1'600.00		1'600.00	1'600.00		1'600.00
581	Aide aux indigents	3'421'538.88	-41'745.70	3'379'793.18	3'206'230.71	-31'534.75	3'174'695.96
582	Office du travail	1'668'562.40	-1'519'445.95	149'116.45	1'962'977.55	-1'323'242.20	639'735.35
589	Autres tâches d'assistance	383'958.42	-125'118.54	258'839.88	360'460.21	-130'669.65	229'790.56
590	Actions d'entraide dans le pays	10'500.00		10'500.00	10'500.00		10'500.00
591	Actions d'entraide à l'étranger	35'500.00		35'500.00	27'103.00		27'103.00
5	Prévoyance	22'784'845.28	-2'285'675.04	20'499'170.24	20'513'405.87	-2'082'719.15	18'430'686.72
620	Réseau des routes communales	19'194'734.73	-6'354'598.22	12'840'136.51	20'635'842.28	-5'578'552.70	15'057'289.58
621	Parkings		-131'943.97	-131'943.97		-130'042.59	-130'042.59
630	Routes privées		-100'319.56	-100'319.56		-132'764.08	-132'764.08
651	Entreprises de trafic local	6'636'763.50		6'636'763.50	6'604'562.14	-4'092.15	6'600'469.99
679	Navigation aérienne, autres tâches	201'450.00		201'450.00	171'450.00		171'450.00
6	Trafic	26'032'948.23	-6'586'861.75	19'446'086.48	27'411'854.42	-5'845'451.52	21'566'402.90
700	Approvisionnement en eau	12'510'447.66	-12'376'147.71	134'299.95	11'953'771.27	-11'853'959.22	99'812.05
710	Protection des eaux	5'916'374.02	-5'516'329.87	400'044.15	5'750'812.62	-5'378'649.96	372'162.66
720	Traitement des déchets	9'116'265.69	-7'970'873.84	1'145'391.85	8'745'564.21	-7'635'915.48	1'109'648.73
740	Cimetières et crématoires	2'092'307.51	-1'509'483.02	582'824.49	2'022'926.38	-1'525'775.93	497'150.45
780	Toilettes publiques	12'733.20		12'733.20	14'774.40		14'774.40
789	Lutte contre la pollution, autres tâches	823'516.54	-97'038.50	726'478.04	945'896.56	-139'547.03	806'349.53
790	Aménagement du territoire	1'789'099.67	-522'694.16	1'266'405.51	2'356'146.46	-333'940.15	2'022'206.31
7	Protection et aménagement	32'260'744.29	-27'992'567.10	4'268'177.19	31'789'891.90	-26'867'787.77	4'922'104.13

ANNEXE 2-3

Compte de fonctionnement : classification fonctionnelle par tâches

Comptes 2013

		EXERCICE 2013			EXERCICE 2012		
		Charges	Revenus	Solde	Charges	Revenus	Solde
800	Administration	3'000.00		3'000.00	3'000.00		3'000.00
812	Forêts communales	135'447.65	-1'008.35	134'439.30	131'565.85	-3'186.75	128'379.10
830	Tourisme	434'822.05		434'822.05	431'872.00		431'872.00
860	Electricité	1'445'919.35	-4'866'331.65	-3'420'412.30	1'419'373.37	-5'615'316.34	-4'195'942.97
869	Autres énergies	32'921.00		32'921.00	32'173.90		32'173.90
8	Economie	2'052'110.05	-4'867'340.00	-2'815'229.95	2'017'985.12	-5'618'503.09	-3'600'517.97
900	Impôts	2'448'259.31	-122'823'463.54	-120'375'204.23	2'292'290.97	-125'271'103.39	-122'978'812.42
921	Cantons-communes		-14'387'828.00	-14'387'828.00	1'573'333.00	-15'065'483.15	-13'492'150.15
931	Parts communales aux impôts cantonaux						0.00
933	Parts communales aux émolum.& droits canton.		-9'083.35	-9'083.35		-8'720.00	-8'720.00
940	Intérêts	13'085'169.62	-5'452'096.08	7'633'073.54	14'199'013.75	-5'568'569.94	8'630'443.81
941	Frais d'émission	71'882.39		71'882.39	26'412.85		26'412.85
942	Biens du patrimoine financier	5'133'340.91	-8'586'851.02	-3'453'510.11	6'404'627.12	-8'085'562.23	-1'680'935.11
943	Immeubles du patrimoine administratif	2'601'402.58	-1'514'089.10	1'087'313.48	2'642'941.59	-1'523'430.08	1'119'511.51
9	Finances et impôts	23'340'054.81	-152'773'411.09	-129'433'356.28	27'138'619.28	-155'522'868.79	-128'384'249.51
Total		240'131'353.77	-240'628'018.41	-496'664.64	239'214'432.42	-240'803'075.22	-1'588'642.80
Excédent charges /revenus			-496'664.64			-1'588'642.80	

ANNEXE 3-1

Statistique du personnel

Evolution des effectifs

Service	Type d'effectif	2011	2012	2013			
		31.12	31.12	31.01	30.06	30.09	31.12
Affaires culturelles	Personnes	8	6	4	4	4	4
	Postes	4.08	3.58	2.78	2.78	2.78	2.78
Affaires régionales	Personnes	8	1	1	1	2	2
	Postes	4.08	0.80	0.80	0.80	1.70	1.70
Archives	Personnes	8	2	2	1	2	2
	Postes	4.08	0.60	0.80	0.30	0.90	0.90
Bibliothèque de la Ville	Personnes	32	32	32	33	32	32
	Postes	22.72	22.36	22.36	22.66	22.36	22.36
Bibliothèque des Jeunes	Personnes	15	15	15	15	15	15
	Postes	7.73	7.73	7.73	7.73	7.73	7.73
Bois du Petit Château	Personnes	9	9	9	10	11	10
	Postes	8.20	8.60	8.30	8.40	9.30	8.50
CC & Secrétaires de direction	Personnes	6	6	6	6	6	7
	Postes	4.60	4.60	4.60	4.80	4.80	4.80
Centre de santé scolaire	Personnes	8	7	7	7	6	6
	Postes	4.64	4.36	4.45	4.45	4.44	4.44
Centre d'orthophonie	Personnes	19	20	20	19	21	20
	Postes	10.33	10.68	10.68	10.33	11.73	10.73
Chancellerie	Personnes	6	6	6	6	7	7
	Postes	4.72	4.52	4.52	4.52	5.32	5.32
Cimetière et Centre funéraire	Personnes	9	9	9	9	9	9
	Postes	8.30	8.30	8.30	8.30	8.30	8.30
Contrôle financier	Personnes	1	1	1	1	1	1
	Postes	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90
Contrôle des habitants	Personnes	9	9	9	9	9	9
	Postes	7.30	7.30	7.30	7.20	7.20	7.20
Crèche Chat Telot	Personnes	18	18	18	18	18	18
	Postes	15.60	15.60	15.60	15.60	15.60	15.60
Cultes concierges	Personnes	2	2	2	2	0	0
	Postes	0.16	0.16	0.16	0.16	0.00	0.00
Déchetterie	Personnes	4	4	4	4	4	4
	Postes	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00
Ecoles administratif	Personnes	32	34	34	34	33	33
	Postes	24.07	25.37	26.38	26.33	25.38	25.38
Ecoles concierges	Personnes	41	40	39	40	39	39
	Postes	27.41	28.21	28.14	28.32	27.94	27.94
Espaces verts	Personnes	29	28	28	28	28	28
	Postes	26.54	25.04	25.04	24.94	24.94	24.94
Gérance	Personnes	10	11	12	11	12	13
	Postes	7.40	7.50	8.45	7.35	8.65	9.25

ANNEXE 3-2

Statistique du personnel

Evolution des effectifs

Service	Type d'effectif	2011	2012	2013			
		31.12	31.12	31.01	30.06	30.09	31.12
Jeunesse	Personnes	30	58	55	56	60	61
	Postes	16.70	39.79	38.87	39.32	43.63	43.74
Maisons de retraite	Personnes	2	2	2	2	2	2
	Postes	1.10	1.10	1.10	1.10	1.10	1.10
Musée des Beaux-Arts	Personnes	10	9	9	9	9	9
	Postes	5.76	5.55	5.75	5.35	5.35	5.35
Musée d'Histoire	Personnes	4	7	7	7	7	7
	Postes	1.60	3.55	3.15	2.70	2.70	2.70
Musée d'histoire naturelle	Personnes	6	6	6	7	6	9
	Postes	4.15	3.46	3.46	4.26	3.46	6.16
Musée international d'horlogerie	Personnes	20	15	15	15	18	17
	Postes	13.20	9.75	10.05	9.35	11.35	11.15
Planning familial	Personnes	3	3	3	3	3	3
	Postes	1.30	1.30	1.30	1.30	1.30	1.30
Protection civile	Personnes	5	5	4	4	4	4
	Postes	4.30	4.30	3.30	3.30	3.30	3.30
Ressources humaines	Personnes	9	9	9	9	9	9
	Postes	6.70	7.10	7.10	6.50	6.50	6.50
SCAS	Personnes	33	35	35	37	40	44
	Postes	28.20	30.10	29.50	31.30	33.00	36.60
Serv. Urbanisme et environnement	Personnes	19	20	20	18	15	17
	Postes	15.50	16.50	16.50	14.50	12.30	13.40
Service Architecture & Bâtiments	Personnes	6	6	5	6	8	8
	Postes	5.80	5.80	4.80	5.30	6.80	6.80
Service conciergerie	Personnes	10	10	10	9	9	10
	Postes	7.91	7.36	7.37	7.19	7.19	7.32
Service des bâtiments	Personnes	5	5	5	5	6	5
	Postes	5.00	5.00	5.00	5.00	5.50	4.50
Service du domaine public	Personnes	25	25	24	23	24	24
	Postes	23.50	23.50	22.50	21.50	21.90	22.20
Service des sports	Personnes	22	25	25	29	29	24
	Postes	21.40	23.20	22.80	26.80	26.40	22.00
Service économique	Personnes	3	5	5	5	5	4
	Postes	2.60	4.40	4.40	4.40	4.40	4.40
Service financier	Personnes	12	11	11	11	12	12
	Postes	9.70	8.70	8.70	8.70	9.70	9.70
Service généraux des musées	Personnes		7	7	7	7	7
	Postes		4.55	4.75	4.55	4.55	4.55
Service géomatique	Personnes	2	3	3	3	4	3
	Postes	1.60	2.15	2.15	2.15	2.95	2.15

ANNEXE 3-3

Statistique du personnel

Evolution des effectifs

Service	Type d'effectif	2011	2012	2013			
		31.12	31.12	31.01	30.06	30.09	31.12
Service informatique	Personnes	1	1	1	1	1	1
	Postes	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
Service juridique	Personnes	2	2	2	2	2	2
	Postes	1.70	1.50	1.50	1.70	1.70	1.70
SIS	Personnes	49	48	48	52	51	50
	Postes	49.00	48.00	48.00	52.00	51.00	50.00
STEP	Personnes	6	6	7	6	6	6
	Postes	5.60	5.60	6.60	5.60	5.60	5.60
TP administration	Personnes	10	9	9	9	7	10
	Postes	10.00	9.00	9.00	8.80	6.80	9.60
Voirie	Personnes	113	112	116	116	115	116
	Postes	108.50	109.20	112.20	112.20	111.70	112.90
Total	Personnes	661	686	683	691	700	705
	Postes	536.52	556.07	556.54	560.14	569.55	572.89

ANNEXE 4

Bilan

Actif	Etat au 31 décembre 2013 CHF	Etat au 31 décembre 2012 CHF
Patrimoine financier		
Disponibilités	8'014'065.66	8'614'634.85
Caisse	55'482.25	43'900.89
Chèques postaux	690'170.55	6'730'227.36
Banques	7'268'412.86	1'840'506.60
Avoirs	70'041'792.90	53'017'057.60
Comptes courants	25'306'805.11	23'261'176.45
Impôts à encaisser	20'691'821.88	23'609'628.98
Autres débiteurs	5'933'966.84	5'906'307.83
Autres créances	18'109'199.07	239'944.34
Placements	154'553'232.37	169'824'988.74
Valeurs à revenu fixe	4'795.50	4'795.50
Actions et parts sociales	39'390'232.00	39'390'232.00
Prêts	29'424'350.81	43'622'601.20
Immeubles	85'733'854.06	86'807'360.04
Actifs transitoires	51'334'261.43	35'642'100.27
Autres actifs transitoires	51'334'261.43	35'642'100.27
Total patrimoine financier	283'943'352.36	267'098'781.46
Patrimoine administratif		
Investissements	234'223'990.83	226'034'453.66
Terrains non bâtis	16'803.30	19'237.30
Ouvrages de génie civil	97'589'745.95	91'550'157.69
Terrains bâtis	121'887'157.86	122'088'384.64
Forêts	255'078.00	255'078.00
Mobilier, machines, matériel	13'868'603.32	11'540'583.85
Stock et approvisionnement	606'602.40	581'012.18
Prêts et participations permanentes	6'595'294.50	6'021'078.80
Communes	390'751.00	390'752.00
Sociétés d'économie mixte	4'829'994.40	4'214'994.40
Institutions privées	1'374'549.10	1'415'332.40
Avances aux financements spéciaux	0.00	0.00
Total patrimoine administratif	240'819'285.33	232'055'532.46
Total de l'actif	524'762'637.69	499'154'313.92
Engagements conditionnels	17'250'000.00	16'850'000.00
Passif	Etat au 31 décembre 2013 CHF	Etat au 31 décembre 2012 CHF
Engagements courants	15'222'101.62	16'104'980.21
Autres dettes à court terme	0.00	0.00
Dettes à moyen et long terme	400'750'670.00	382'512'790.00
Emprunts ATF sur swaps	62'000'000.00	22'000'000.00
Reconnaissances de dettes	338'750'670.00	360'512'790.00
Engag. envers entités particulières	2'371'364.37	2'195'621.00
Prévoyance.ne - Gérance	512'220.69	326'698.02
Fonds spéciaux	1'859'143.68	1'868'922.98
Total des engagements	418'344'135.99	400'813'391.21
Provision débiteurs impôts	1'035'000.00	1'180'000.00
Passifs transitoires	31'118'825.08	26'383'526.75
Autres comptes transitoires	31'118'825.08	26'383'526.75
Réserves et amortissements	761'345.10	815'466.10
Financements spéciaux	46'499'531.64	44'342'234.62
Engag. envers les financements spéciaux	46'499'531.64	44'342'234.62
Fortune	27'003'799.88	25'619'695.24
Fortune nette	27'003'799.88	25'619'695.24
Total du passif	524'762'637.69	499'154'313.92
Engagements conditionnels	17'250'000.00	16'850'000.00
Garantie pour engagements de prévoyance	138'726'342.00	140'312'242.80
Garantie emprunt Société Coopérative Ancien Manège	350'000.00	0.00

Bilan détaillé

	Solde au 01.01.2013	Débit CHF	Crédit CHF	Dont amortiss.2013 CHF	Solde au 31.12.2013 CHF
A C T I F					

PATRIMOINE FINANCIER					

DISPONIBILITES	8'614'634.85	726'711'611.42	727'312'180.61	0.00	8'014'065.66
100 Caisse	43'900.89	2'817'662.39	2'806'081.03	0.00	55'482.25
101 Chèques postaux	6'730'227.36	106'531'113.35	112'571'170.16	0.00	690'170.55
102 Banques	1'840'506.60	617'362'835.68	611'934'929.42	0.00	7'268'412.86
AVOIRS	53'017'057.60	195'709'255.62	178'684'520.32	0.00	70'041'792.90
111 Comptes courants	23'261'176.45	94'698'396.63	92'652'767.97	0.00	25'306'805.11
1112010 Fonds de roulement	24'811.50	7'900.00	7'300.00	0.00	25'411.50
1112110 Assistance - C/c	486'512.41	36'049'044.65	35'605'169.98	0.00	930'387.08
1112410 MIH - Contrôle	9'493.70	223'052.60	223'920.30	0.00	8'626.00
1112600 Compte courant assistance	20'665'200.89	35'477'069.98	34'257'718.25	0.00	21'884'552.62
1113000 Compte courant Arc-en-Scènes	386'466.10	0.00	42'121.00	0.00	344'345.10
1113110 Sombaille Jeunesse c/c	10'738.71	5'304'025.45	5'220'244.95	0.00	94'519.21
1114390 C/c Foyer de l'Ecolier	131'972.39	470'251.05	553'773.39	0.00	48'450.05
1115010 Viteos - Courant courant	1'545'980.75	17'167'052.90	16'742'520.10	0.00	1'970'513.55
112 Impôts à encaisser	23'609'628.98	6'687'917.95	9'605'725.05	0.00	20'691'821.88
115 Débiteurs	5'906'307.83	48'488'702.29	48'461'043.28	0.00	5'933'966.84
1150000 Débiteurs - Compte collectif	4'294'863.14	47'477'582.10	46'987'521.95	0.00	4'784'923.29
1152 Contentieux	1'050'366.80	285'542.30	911'934.15	0.00	423'974.95
1158400 Impôt anticipé	547'809.34	725'577.89	561'587.18	0.00	711'800.05
1158510 Travaux publics - Contributions équipement	13'268.55	0.00	0.00	0.00	13'268.55
116 Avoirs à terme fixe	0.00	45'481'000.00	27'740'500.00	0.00	17'740'500.00
1160100 Prêts à court terme	0.00	45'481'000.00	27'740'500.00	0.00	17'740'500.00
119 Autres créances	239'944.34	353'238.75	224'484.02	0.00	368'699.07
1116140 Fondation Maurice Favre	67'023.72	285'213.05	141'723.22	0.00	210'513.55
1118100 Fondation Bonne-Fontaine	167'276.62	68'025.70	77'116.80	0.00	158'185.52
2010165 Caution location de salles	5'644.00	0.00	5'644.00	0.00	0.00
PLACEMENTS	169'824'988.74	10'862'303.03	26'134'059.40	917'850.73	154'553'232.37
120 Valeurs à revenu fixe	4'795.50	0.00	0.00	0.00	4'795.50
1200600 Banque Nationale Suisse BNS	4'500.00	0.00	0.00	0.00	4'500.00
1201010 CI Com SA Genève	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00

	Solde au 01.01.2013	Débit	Crédit	Dont amortiss.2013	Solde au 31.12.2013
		CHF	CHF	CHF	CHF
1201020 Le Foyer	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1201030 UBS Property Fund	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1201040 Tornos Holding SA	292.50	0.00	0.00	0.00	292.50
121 Actions et parts sociales	39'390'232.00	0.00	0.00	0.00	39'390'232.00
1213000 BLOC, actions	60'000.00	0.00	0.00	0.00	60'000.00
1215000 Participation Viteos, 51'450 actions CHF 1'000.00	38'955'000.00	0.00	0.00	0.00	38'955'000.00
1216000 Vadec, 27'053 actions	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1217000 SI Polyexpo SA	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1218000 NeuchEole, actions	375'230.00	0.00	0.00	0.00	375'230.00
122 Prêts	43'622'601.20	3'853'983.10	18'052'233.49	0.00	29'424'350.81
123 Immeubles	86'807'360.04	7'008'319.93	8'081'825.91	917'850.73	85'733'854.06
1230005 Patrimoine financier - Travaux en cours	13'897'072.19	4'283'076.75	3'659'270.38	0.00	14'520'878.56
1234000 Bâtiments locatifs - Patrimoine financier	62'879'605.00	2'157'691.63	4'406'816.53	912'533.73	60'630'480.10
1235000 Bâtiments institutionnels - Patrimoine financier	3'531'943.75	0.00	0.00	0.00	3'531'943.75
1238000 Domaines - Patrimoine financier	1'010'896.00	567'179.55	15'734.00	5'317.00	1'562'341.55
1239000 Terrains - Patrimoine financier	4'434'299.05	371.00	5.00	0.00	4'434'665.05
1239500 Parkings - Patrimoine financier	1'053'544.05	1.00	0.00	0.00	1'053'545.05
ACTIFS TRANSITOIRES	35'642'100.27	130'179'476.38	114'487'315.22	0.00	51'334'261.43
TOTAL PATRIMOINE FINANCIER	267'098'781.46	1'063'462'646.45	1'046'618'075.55	917'850.73	283'943'352.36
PATRIMOINE ADMINISTRATIF					

INVESTISSEMENTS	226'034'453.66	37'134'759.00	28'945'221.83	15'345'658.66	234'223'990.83
140 Terrains non bâtis	19'237.30	0.00	2'434.00	2'434.00	16'803.30
1401100 Terrains non bâtis	19'237.30	0.00	2'434.00	2'434.00	16'803.30
141 Ouvrages de génie civil	91'550'157.69	14'522'531.60	8'482'943.34	4'549'286.60	97'589'745.95
1411005 Génie civil - Travaux en cours	17'494'586.41	8'184'222.96	4'225'734.80	918'037.00	21'453'074.57
1411100 Chaussées, giratoires, places de parc	31'320'285.38	1'792'962.40	1'672'658.00	1'637'233.00	31'440'589.78
1411110 Ponts, passages, aménag.routiers	556'084.65	288'756.45	164'536.40	71'205.00	680'304.70
1411120 Aménagements urbains	3'052'691.40	431'151.00	301'884.65	237'281.20	3'181'957.75
1411140 Equipements et infrastructures	2'424'618.80	0.00	107'630.40	107'630.40	2'316'988.40
1411150 Collecteurs	8'476'635.90	314'979.30	670'509.33	543'699.00	8'121'105.87
1411160 Signalisations	177'239.90	0.00	9'922.00	9'922.00	167'317.90
1419400 Eau - Captages	345'805.15	0.00	10'404.00	10'404.00	335'401.15
1419420 Eau - Acqueduc	318'232.72	0.00	46'468.00	46'468.00	271'764.72

	Solde au 01.01.2013	Débit	Crédit	Dont amortiss.2013	Solde au 31.12.2013
		CHF	CHF	CHF	CHF
1419440 Eau - Distribution, réseau	20'034'137.65	89'392.60	916'956.00	916'956.00	19'206'574.25
1419900 Eau - Travaux en cours	7'349'839.73	3'421'066.89	356'239.76	50'451.00	10'414'666.86
143 Terrains bâtis	122'088'384.64	13'400'628.95	13'601'855.73	8'791'582.88	121'887'157.86
1436005 Bâtiments - Travaux en cours	14'648'518.09	8'665'706.15	5'243'432.73	995'819.88	18'070'791.51
1436010 Bâtiments administratifs	1'767'914.75	318'268.65	111'120.00	107'432.00	1'975'063.40
1436020 Bâtiments scolaires	48'155'921.70	538'041.45	3'220'259.00	3'206'352.00	45'473'704.15
1436030 Bâtiments institutionnelles	423'517.40	0.00	26'285.00	26'285.00	397'232.40
1436040 Musées et temples	12'720'295.55	0.00	474'106.00	474'106.00	12'246'189.55
1436050 Hangars, pavillons	33'977'806.35	130'769.90	1'857'014.00	1'856'665.00	32'251'562.25
1436060 Emplacements sports, parcs	9'594'942.63	3'747'842.80	2'632'853.00	2'088'137.00	10'709'932.43
1439400 Eau - Captages	113'940.98	0.00	2'528.00	2'528.00	111'412.98
1439410 Eau - Usine de production	44'491.00	0.00	12'823.00	12'823.00	31'668.00
1439430 Eau - Réservoirs	641'035.19	0.00	21'435.00	21'435.00	619'600.19
1439440 Eau - Distribution, réseau	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
145 Forêts	255'078.00	0.00	0.00	0.00	255'078.00
1456200 Forêts	255'078.00	0.00	0.00	0.00	255'078.00
146 Mobilier, machines, matériel	11'540'583.85	8'186'612.01	5'858'592.54	2'002'355.18	13'868'603.32
1463005 Matériel et mobilier - Travaux en cours	4'325'178.25	5'135'580.54	3'882'060.79	575'371.68	5'578'698.00
1463010 Informatique	17'783.70	133'981.50	51'279.70	51'279.70	100'485.50
1463020 Véhicules	3'731'853.19	1'564'510.00	1'140'930.45	723'845.00	4'155'432.74
1463030 Matériel et équipement	1'829'648.10	277'733.40	284'054.00	278'440.00	1'823'327.50
1463040 Mobilier	507'888.05	252'635.61	55'116.00	48'440.00	705'407.66
1463080 Valeurs incorporelles	216'211.00	627'552.55	276'461.15	158'232.80	567'302.40
1463090 Rénovations	49'342.00	0.00	4'997.00	4'997.00	44'345.00
1469410 Eau - Usine de production	151'360.28	47'990.00	11'113.00	11'113.00	188'237.28
1469450 Eau - Véhicules	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1469460 Eau - Outillage, sondes	116'373.00	28'950.00	46'918.00	46'918.00	98'405.00
1469470 Eau - Compteurs	560'353.28	110'081.36	91'545.00	91'545.00	578'889.64
1469480 Eau - Automatisation	34'592.00	7'597.05	14'117.45	12'173.00	28'071.60
147 Stock et approvisionnement	581'012.18	1'024'986.44	999'396.22	0.00	606'602.40
14701 Stocks mazout et divers	581'012.18	1'024'986.44	999'396.22	0.00	606'602.40
PRETS ET PARTICIPATIONS	6'021'078.80	615'000.00	40'784.30	4'000.00	6'595'294.50
1521500 Sociétés paracommunales	390'752.00	0.00	1.00	0.00	390'751.00
1545500 Sociétés d'économie mixte	4'214'994.40	615'000.00	0.00	0.00	4'829'994.40
1551500 Institutions privées	1'415'332.40	0.00	40'783.30	4'000.00	1'374'549.10

	Solde au 01.01.2013	Débit	Crédit	Dont amortiss.2013	Solde au 31.12.2013
		CHF	CHF	CHF	CHF
FINANCEMENTS SPECIAUX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1801000 Avance déchets	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL PATRIMOINE ADMINISTRATIF	232'055'532.46	37'749'759.00	28'986'006.13	15'349'658.66	240'819'285.33
TOTAL DE L'ACTIF	499'154'313.92	1'101'212'405.45	1'075'604'081.68	16'267'509.39	524'762'637.69

ENGAGEMENTS CONDITIONNELS	16'850'000.00	400'000.00	0.00	0.00	17'250'000.00
1990300 Cautionnements divers	16'850'000.00	400'000.00	0.00	0.00	17'250'000.00
P A S S I F					

ENGAGEMENTS					

ENGAGEMENTS COURANTS	-16'104'980.21	115'740'299.58	114'857'420.99	0.00	-15'222'101.62
2001000 Fournisseurs compte collectif	-9'934'695.50	110'581'640.44	112'555'108.92	0.00	-11'908'163.98
2008500 TVA décaissement automatique	-206'581.48	353'978.40	376'251.94	0.00	-228'855.02
201 Dépôts	-3'570.53	37'917.25	47'327.15	0.00	-12'980.43
2099800 Redip. TVA sur subventions	0.00	0.00	4'098.80	0.00	-4'098.80
1112120 Assistance - Compte de réserve	-56'141.14	796.80	0.00	0.00	-55'344.34
1112130 Secours suisse d'hiver	-5'995.80	2'080.00	3'167.70	0.00	-7'083.50
1114110 Ecole obligatoire - Transit. Caisse	-6.00	14'743.00	14'737.00	0.00	0.00
1114380 C/c Arveyes, colonie de vacances	-16'946.72	31'884.31	21'400.00	0.00	-6'462.41
1114610 C/C SI BLOC 30 SA	-5'147'120.71	2'846'597.91	5'196.95	0.00	-2'305'719.75
1114620 PFSA - Compte courant	-3'824.33	4'986.34	3'695.40	0.00	-2'533.39
1116000 Fondation Favre - Robert-Guyot - Bingguely	-674'448.45	86'257.00	53'413.80	0.00	-641'605.25
1116070 Fondation Prévention Santé (FOPS)	-23'269.90	200.00	115.75	0.00	-23'185.65
1150900 Débit.adm.-Cte coll.	-32'379.65	1'039'776.60	1'033'404.20	0.00	-26'007.25
119 Autres créances	0.00	739'441.53	739'503.38	0.00	-61.85
AUTRES DETTES A COURT TERME	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DETTES A MOYEN ET LONG TERME	-382'512'790.00	168'762'120.00	187'000'000.00	0.00	-400'750'670.00
210 Avances à terme fixe sur Swaps	-22'000'000.00	100'000'000.00	140'000'000.00	0.00	-62'000'000.00
2102000 Emprunt ATF - Swap UBS 2.26% 2011 - 2031	-12'000'000.00	48'000'000.00	48'000'000.00	0.00	-12'000'000.00
2102010 Emprunt ATF - Swap UBS 2.20% 2012 - 2027	-10'000'000.00	52'000'000.00	52'000'000.00	0.00	-10'000'000.00
2102020 Emprunt ATF - Swap CS 2.54% 2013 - 2034	0.00	0.00	10'000'000.00	0.00	-10'000'000.00
2102030 Emprunt ATF - Swap UBS 2.44% 2013 - 2023	0.00	0.00	10'000'000.00	0.00	-10'000'000.00

			Solde au 01.01.2013	Débit	Crédit	Dont amortiss.2013	Solde au 31.12.2013
				CHF	CHF	CHF	CHF
2102040 Emprunt ATF - Swap CS 2.5775%	2013 - 2033		0.00	0.00	10'000'000.00	0.00	-10'000'000.00
2102050 Emprunt ATF - Swap CS 2.6050%	2013 - 2032		0.00	0.00	10'000'000.00	0.00	-10'000'000.00
221 Reconnaissances de dettes			-360'512'790.00	68'762'120.00	47'000'000.00	0.00	-338'750'670.00
Emprunts au Fonds de compensation AVS			-11'389'000.00	4'389'000.00	0.00	0.00	-7'000'000.00
2211700 Emprunt 3.2800%	2003 - 2013	Fds comp.AVS	-4'389'000.00	4'389'000.00	0.00	0.00	0.00
2211710 Emprunt 3.3500%	2004 - 2014	Fds comp.AVS	-7'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-7'000'000.00
Emprunts à la Suva, Lucerne			-10'000'000.00	0.00	20'000'000.00	0.00	-30'000'000.00
2215410 Emprunt 2.84%	2010 - 2020	Suva	-10'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-10'000'000.00
2215420 Emprunt 1.64 %	2013 - 2023	Suva	0.00	0.00	10'000'000.00	0.00	-10'000'000.00
2215430 Emprunt 1.92 %	2013 - 2025	Suva	0.00	0.00	10'000'000.00	0.00	-10'000'000.00
Autres emprunts			-337'500'000.00	64'000'000.00	27'000'000.00	0.00	-300'500'000.00
2216670 Emprunt 2.9600%	2003 - 2013	Dexia Municipal	-30'000'000.00	30'000'000.00	0.00	0.00	0.00
2216710 Emprunt 2.9000%	2003 - 2013	DEPFA Bank	-10'000'000.00	10'000'000.00	0.00	0.00	0.00
2216730 Emprunt 3.0700%	2004 - 2014	Bay.Landesbank Munich	-10'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-10'000'000.00
2216740 Emprunt 3.1000%	2004 - 2014	Bay.Landesbank Munich	-10'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-10'000'000.00
2216750 Emprunt 3.2500%	2004 - 2014	Postfinance Suisse	-17'500'000.00	0.00	0.00	0.00	-17'500'000.00
2216760 Emprunt 3.3900%	2004 - 2014	Bay.Landesbank Munich	-8'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-8'000'000.00
2216780 Emprunt 2.6000%	2005 - 2013	Bayerische Landesbank	-10'000'000.00	10'000'000.00	0.00	0.00	0.00
2216790 Emprunt 3.0500%	2005 - 2015	Dexia Municipal Agency	-25'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-25'000'000.00
2216800 Emprunt 2.7550%	2005 - 2013	Bayerische Landesbank	-10'000'000.00	10'000'000.00	0.00	0.00	0.00
2216810 Emprunt 2.9650%	2005 - 2015	Dexia Municipal Agency	-25'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-25'000'000.00
2216820 Emprunt 3.5000%	2005 - 2025	Dexia Municipal Agency	-3'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-3'000'000.00
2216830 Emprunt 3.4000%	2006 - 2016	Bayerische Landesbank	-5'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-5'000'000.00
2216840 Emprunt 3.3000%	2006 - 2026	Dexia Credit Local	-6'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-6'000'000.00
2216850 Emprunt 3.0400%	2006 - 2021	Kommunalkredit Austria	-4'000'000.00	4'000'000.00	0.00	0.00	0.00
2216860 Emprunt 2.6300%	2007 - 2022	Depfa ACS Bank	-20'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-20'000'000.00
2216870 Emprunt 3.3500%	2009 - 2023	Dexia Municipal Agency	-25'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-25'000'000.00
2216880 Emprunt 1.0000%	2007 - 2020	DEPFA Bank	-30'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-30'000'000.00
2216890 Emprunt 2.92 %	2010 - 2019	Bque Cant. Genève	-20'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-20'000'000.00
2216900 Emprunt 2.26 %	2011 - 2019	Bque Cant. St-Gall	-10'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-10'000'000.00
2216910 Emprunt 2.57 %	2012 - 2020	Bque Cant. Zürich	-20'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-20'000'000.00
2216920 Emprunt 2.73 %	2011 - 2044	Cie Financement Foncier	-20'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-20'000'000.00
2216930 Emprunt 2.65 %	2011 - 2026	Pensionskasse Post	-9'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-9'000'000.00
2216940 Emprunt 1.33 %	2012 - 2021	Bque Cant. St-Gall	-10'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-10'000'000.00
2216950 Emprunt 2.13 %	2013 - 2028	Rentes genevoises	0.00	0.00	3'000'000.00	0.00	-3'000'000.00
2216960 Emprunt 2.25 %	2013 - 2025	Migros Pensionskasse	0.00	0.00	10'000'000.00	0.00	-10'000'000.00
2216970 Emprunt 2.17 %	2013 - 2024	Vaudoise Générale	0.00	0.00	10'000'000.00	0.00	-10'000'000.00
2216980 Emprunt 3.04 %	2006 - 2021	Bque cantonale nteloise	0.00	0.00	4'000'000.00	0.00	-4'000'000.00
Prêts LIM (fédéral)			-969'350.00	226'250.00	0.00	0.00	-743'100.00
2218030 Prêt 2 %	1985 - 2014	LIM T.P.R.	-39'000.00	19'500.00	0.00	0.00	-19'500.00
2218080 Prêt sans int.	1990 - 2013	LIM agrandis.hôpital	-115'600.00	115'600.00	0.00	0.00	0.00

			Solde au 01.01.2013	Débit	Crédit	Dont amortiss.2013	Solde au 31.12.2013
				CHF	CHF	CHF	CHF
2218090 Prêt sans int.	1990 - 2013	LIM hôpital COP	-50'750.00	50'750.00	0.00	0.00	0.00
2218110 Prêt sans int.	2010 - 2039	LIM féd. Orée du Bois	-203'500.00	7'500.00	0.00	0.00	-196'000.00
2218120 Prêt sans int.	2010 - 2039	LIM cant. Orée du Bois	-203'500.00	7'500.00	0.00	0.00	-196'000.00
2219500 Prêt sans int.	2003 - 2026	LIM bât.CIFOM	-357'000.00	25'400.00	0.00	0.00	-331'600.00
Prêts LIM (cantonal)			-654'440.00	146'870.00	0.00	0.00	-507'570.00
2218520 Prêt sans int.	1990 -2013	LIM cant.hôpital	-115'600.00	115'600.00	0.00	0.00	0.00
2218530 Prêt sans int.	2004 -2019	LIM cant.ZI Crêt-Locle	-78'840.00	11'270.00	0.00	0.00	-67'570.00
2218540 Prêt sans int.	2010 -2035	LIM cant.	-460'000.00	20'000.00	0.00	0.00	-440'000.00
223 Emprunts par obligations			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ENGAGEMENTS ENVERS LES ENTITES PARTICULIERES			-2'195'621.00	2'268'526.12	2'444'269.49	0.00	-2'371'364.37
23 Engagements envers les entités particulières			-2'195'621.00	2'268'526.12	2'444'269.49	0.00	-2'371'364.37
2310200 Prévoyance.ne - Gérance			-326'698.02	368'148.14	553'670.81	0.00	-512'220.69
233 Fonds spéciaux			-1'868'922.98	1'900'377.98	1'890'598.68	0.00	-1'859'143.68
TOTAL DES ENGAGEMENTS			-400'813'391.21	286'770'945.70	304'301'690.48	0.00	-418'344'135.99
PROVISIONS IMPOTS			-1'180'000.00	145'000.00	0.00	0.00	-1'035'000.00
2401000 Provision débiteurs impôts			-1'180'000.00	145'000.00	0.00	0.00	-1'035'000.00
PASSIFS TRANSITOIRES			-26'383'526.75	143'038'035.19	147'773'333.52	0.00	-31'118'825.08
1150910 Comptes de gérance - Chauffage			-450'681.85	975'555.50	1'036'807.95	0.00	-511'934.30
258 Soldes passifs			-25'111'698.25	141'936'552.65	146'699'365.44	0.00	-29'874'511.04
258 Soldes passifs			-19'396'698.25	141'306'552.65	146'699'365.44	0.00	-24'789'511.04
2580300 Intérêts passifs courus			-5'715'000.00	630'000.00	0.00	0.00	-5'085'000.00
2591 Comptes divers			-803'771.73	119'126.30	34'917.70	0.00	-719'563.13
2599 Services industriels			-17'374.92	6'800.74	2'242.43	0.00	-12'816.61
RESERVES ET AMORTISSEMENTS			-815'466.10	107'242.00	53'121.00	0.00	-761'345.10
26053 Prêts divers institutions			-815'466.10	107'242.00	53'121.00	0.00	-761'345.10
FINANCEMENTS SPECIAUX			-44'342'234.62	1'243'715.60	3'401'012.62	0.00	-46'499'531.64
280 Engagements envers les financements spéciaux			-44'342'234.62	1'243'715.60	3'401'012.62	0.00	-46'499'531.64

	Solde au 01.01.2013	Débit CHF	Crédit CHF	Dont amortiss.2013 CHF	Solde au 31.12.2013 CHF
FORTUNE	-25'619'695.24	0.00	1'384'104.64	0.00	-27'003'799.88
290 Fortune nette	-25'619'695.24	0.00	1'384'104.64	0.00	-27'003'799.88
TOTAL DU PASSIF	-499'154'313.92	431'304'938.49	456'913'262.26	0.00	-524'762'637.69

ENGAGEMENTS CONDITIONNELS	-16'850'000.00	0.00	400'000.00	0.00	-17'250'000.00
2990300 Cautionnements divers	-16'850'000.00	0.00	400'000.00	0.00	-17'250'000.00

ANNEXE 5-1

MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2013

PATRIMOINE ADMINISTRATIF

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2013		Solde au 01.01.13 CHF	Comptes 2013			Situation au 31.12.2013	Amortiss. CHF	Solde au 31.12.13 CHF
			Dépenses CHF	Recettes CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF			
500 Terrains non bâtis											
	Amortissements 2013 sur immobilisations terminées							-2'434.00		-2'434.00	-2'434.00
	Total 500 Terrains non bâtis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2'434.00	0.00	-2'434.00	-2'434.00
501 Génie civil (administratif)											
ICDF.0002.01	Equipement le Chemin Perdu CG 28.09.93	980'000.00			523'000.85	0.00	0.00	-15'040.00	601'571.85	0.00	507'960.85
ICDF.0202.01	Equipement zone à bâtir Orée-du-Bois CG 28.09.00	5'934'000.00	300'000.00	-50'000.00	1'412'915.70	137'915.30	-231'742.50	-46'171.00	2'962'184.30	-1'209'170.80	1'272'917.50
ICDF.0217.04	Eplature Grise-Collecteurs, CG 23.03.04	2'350'000.00	0.00	0.00	1'114'854.85	0.00	0.00	-35'115.00	1'783'299.20	-378'668.35	1'079'739.85
ICF.0120.13.03	SDP-Sécurisation piétons escaliers CS13	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	11'865.10	0.00	0.00	11'865.10	0.00	11'865.10
ICF.0128.10.06	SUE-Brigades intern. amén.urbains CS10	31'000.00	0.00	0.00	6'821.20	0.00	0.00	-853.00	8'527.20	0.00	5'968.20
ICF.0128.10.09	SUE-Brigades intern. génie civil CS10	359'000.00	0.00	0.00	222'838.75	0.00	0.00	-26'782.00	267'815.75	0.00	196'056.75
ICF.0128.12.04	SUE-Aménagements Forges-Cimetière CS12	215'000.00	0.00	0.00	186'679.90	1'144.80	0.00	-18'668.00	187'824.70	0.00	169'156.70
ICF.0128.12.05	SUE-Avenir - Fontaine CS12	280'000.00	0.00	0.00	0.00	251'658.00	0.00	0.00	251'658.00	0.00	251'658.00
ICF.0128.12.06	SUE-Aménagement Charles-Naine 38-42 CS12	11'000.00	0.00	0.00	0.00	8'640.00	0.00	0.00	8'640.00	0.00	8'640.00
ICF.0128.12.07	SUE-Conformité PN CJ CS12	100'000.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00
ICF.0128.13.04	SUE - Sculpture Chevrolet CS13	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	59'195.75	0.00	0.00	59'195.75	0.00	59'195.75
ICF.0132.10.01	Arbres du POD 10ème étape	160'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-23'172.12	0.00	0.00	-23'172.12	0.00
ICF.0132.12.03	Assainiss.escaliers St-Jean CS12	100'000.00	0.00	0.00	83'697.65	17'452.75	0.00	-2'092.00	101'150.40	0.00	99'058.40
ICF.0132.12.05	Assainiss.escaliers Bel-Air/Doubs CS12	150'000.00	0.00	0.00	127'283.10	866.40	0.00	-3'182.00	128'149.50	0.00	124'967.50
ICF.0132.12.06	Pavage Place Hôtel-de-Ville CS12	260'000.00	0.00	0.00	170'310.75	0.00	0.00	-17'031.00	170'310.75	0.00	153'279.75
ICF.0132.12.07	Réfection chemins forestiers CS12	20'000.00	0.00	0.00	0.00	12'442.70	0.00	0.00	12'442.70	0.00	12'442.70
ICF.0132.13.01	Cimetière-Réfection mur Ouest 2/5 CS13	25'000.00	25'000.00	0.00	0.00	25'399.30	0.00	0.00	25'399.30	0.00	25'399.30
ICF.0132.13.02	EV-Renouvellement place jeux CS13	200'000.00	200'000.00	0.00	0.00	210'154.35	-6'000.00	0.00	210'154.35	-6'000.00	204'154.35
ICF.0135.12.07	Racks à vélo cours d'écoles CS12	15'000.00	0.00	0.00	1'274.70	5'629.50	0.00	-127.00	6'904.20	0.00	6'777.20
ICF.0138.13.03	Raccord à l'égoût buvette télési CS13	140'000.00	140'000.00	0.00	0.00	58'861.35	0.00	0.00	58'861.35	0.00	58'861.35
ICF.0190.13.01	Eau - Achat sondes détection fuites CS13	25'000.00	25'000.00	0.00	0.00	24'910.00	0.00	0.00	24'910.00	0.00	24'910.00
ICF.0190.13.02	Eau - Les Moyats, entretien pompes CS13	50'000.00	50'000.00	-10'000.00	0.00	1'830.60	0.00	0.00	1'830.60	0.00	1'830.60
ICF.0190.13.03	Eau - BT étude station trait.Moyats CS13	100'000.00	100'000.00	-20'000.00	0.00	97'171.65	0.00	0.00	97'171.65	0.00	97'171.65
ICF.0190.13.04	Eau - Métrologie, achat compteurs CS13	200'000.00	200'000.00	0.00	0.00	57'465.85	0.00	0.00	57'465.85	0.00	57'465.85
ICF.0190.13.05	Eau - Extensions mineures réseau CS13	300'000.00	300'000.00	0.00	0.00	6'596.32	0.00	0.00	6'596.32	0.00	6'596.32
ICF.0190.13.06	Eau - MCRG-Liaison transm.Plaisance CS13	10'000.00	10'000.00	-2'000.00	0.00	5'062.55	0.00	0.00	5'062.55	0.00	5'062.55
ICF.0190.13.07	Eau - MCRG transmission automatés CS13	5'000.00	5'000.00	-1'000.00	0.00	3'777.60	0.00	0.00	3'777.60	0.00	3'777.60
ICF.0190.13.08	Eau - MCRG mise à jour Ritop CS13	20'000.00	20'000.00	-4'000.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	20'000.00	0.00	20'000.00
ICF.0190.13.09	Eau - Les Moyats, entret.toit plat CS13	130'000.00	130'000.00	0.00	0.00	156'941.40	0.00	0.00	156'941.40	0.00	156'941.40
ICF.0190.13.10	Eau - Entretien chambre La Sagne CS13	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00	12'356.50	0.00	0.00	12'356.50	0.00	12'356.50
ICF.0190.13.11	Eau - Conduite adduction puits 210 CS13	145'000.00	145'000.00	0.00	0.00	98'479.40	0.00	0.00	98'479.40	0.00	98'479.40
ICF.0203.08	ZI Eplat.-Grise CG 21.02.08	3'320'000.00	0.00	0.00	598'168.75	125'157.05	0.00	-16'657.00	1'377'586.30	-586'166.50	706'668.80
ICF.0211.08	Plan spécial Le Corbusier CG 14.04.08	7'771'300.00	170'000.00	0.00	3'643'427.52	-16'220.00	0.00	-123'483.00	3'739'710.52	0.00	3'503'724.52
ICF.0213.09	Etude & concours assain.pt Hôtel-Ville CG 03.02.09	223'000.00	60'000.00	0.00	0.00	17'902.50	0.00	0.00	218'521.55	0.00	17'902.50
ICF.0226.10	Pod-Trottoirs II -CG 15.03.10-CC 16.11.11	2'742'000.00	0.00	0.00	1'221'851.15	357'164.40	0.00	-53'216.00	2'262'503.55	-87'600.00	1'525'799.55
ICF.0233.10	Endroits Verts CG 19.04.10	200'000.00	0.00	0.00	101'654.45	0.00	0.00	-2'664.00	106'571.45	0.00	98'990.45
ICF.0234.10	Equipement Crêt Ouest-Est CG 19.04.10	345'000.00	0.00	0.00	3'617.60	0.00	0.00	-93.00	3'710.60	0.00	3'524.60
ICF.0235.10	Collecteur place Forains CG 02.09.10	212'000.00	0.00	0.00	103'557.70	0.00	0.00	-2'695.00	107'785.70	0.00	100'862.70
ICF.0236.10	Gare de la Fiaz CG 25.11.10	840'000.00	0.00	0.00	35'741.50	1'017.65	0.00	-899.00	36'968.15	0.00	35'860.15
ICF.0237.10	Parking d'échange la Fiaz CG 25.11.10	310'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0239.11	Boulevard Endroits CG 21.03.11	1'600'000.00	900'000.00	0.00	5'437.55	117'813.55	0.00	-139.00	123'380.10	0.00	123'112.10
ICF.0240.11	Entretien chaussées CG 27.04.11	1'835'000.00	0.00	0.00	1'567'953.95	0.00	0.00	-173'008.00	1'735'404.95	-5'325.00	1'384'945.95
ICF.0241.11	Equipement Eplatures CG 27.04.11	425'000.00	0.00	0.00	112'401.75	-1'029.30	0.00	-5'168.00	363'558.45	-252'513.15	1'03'690.30
ICF.0242.11	Plans-Budget-Info place Gare CG 27.04.11	1'122'000.00	0.00	0.00	821'404.50	18'262.30	0.00	-186'891.00	952'717.80	0.00	652'775.80
ICF.0244.11	Entretien trottoirs CG 27.06.11	1'200'000.00	400'000.00	0.00	43'097.35	506'389.50	0.00	-2'155.00	590'595.25	0.00	547'331.85
ICF.0249.12	Conformité trottoirs continus CC 07.3.12	80'000.00	0.00	0.00	65'217.95	0.00	0.00	-6'522.00	65'217.95	0.00	58'695.95
ICF.0250.12	Eau - TP, travaux 2012 CG 06.03.12	1'880'000.00	130'000.00	0.00	908'834.00	758'055.25	-98'505.00	-23'902.00	1'666'889.25	-98'505.00	1'544'482.25
ICF.0251.12	Routes, canalisations 2012 CG 03.04.12	1'950'000.00	120'000.00	0.00	1'397'005.55	456'956.00	-141'088.00	-139'701.00	1'853'961.55	-141'088.00	1'573'172.55
ICF.0252.12	Bld Eplatures, collecteur CG 06.03.12	500'000.00	0.00	0.00	435'816.70	0.00	0.00	-10'895.00	435'816.70	0.00	424'921.70
ICF.0254.12	Assain. sous-voie CFF CC 04.07.12	87'000.00	0.00	0.00	25'327.35	0.00	0.00	-2'533.00	25'327.35	0.00	22'794.35
ICF.0255.12	Entret.passage CFF-ascenseur CC 04.07.12	80'000.00	0.00	0.00	23'542.35	5'252.10	0.00	-2'354.00	28'794.65	0.00	26'440.65
ICF.0258.12	Passerelle Esplanade CC 06.12.12-20.3.13	12'500.00	0.00	0.00	0.00	9'903.60	0.00	0.00	9'903.60	0.00	9'903.60
ICF.0259.12	Réaménagement place Gare CG 06.03.12	16'870'000.00	4132'000.00	0.00	0.00	1'383'342.05	0.00	0.00	1'383'342.05	0.00	1'383'342.05
ICF.0260.13	Eau - TP 2013, CG 07.03.13-27.08.13 - CC 19.06.13	2'947'500.00	2'950'000.00	0.00	0.00	2'012'319.95	0.00	0.00	2'012'319.95	0.00	2'012'319.95
ICF.0261.13	Routes, canalisations 2013 CG 07.03.13	1'800'000.00	0.00	0.00	0.00	1'082'344.85	0.00	0.00	1'082'344.85	0.00	1'082'344.85

ANNEXE 5-2

MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2013

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2013		Solde au 01.01.13 CHF	Comptes 2013			Situation au 31.12.2013			Solde au 31.12.13 CHF
			Dépenses CHF	Recettes CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	
501 Génie civil (administratif), suite												
ICF.0262.13	Assain.pass.à niveau Grenier CC 05.06.13	85'000.00	0.00	0.00	0.00	75'206.55	0.00	0.00	75'206.55	0.00	0.00	75'206.55
ICF.0263.13	Mur Commerce 79-89 CC 03.10.13	18'360.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0264.13	Installations lumineuses CG 04.04.13	1'640'000.00	200'000.00	0.00	0.00	75'600.00	0.00	0.00	75'600.00	0.00	0.00	75'600.00
ICF.0265.13	Route d'accès McDonald's CG 04.04.13	130'000.00	0.00	0.00	0.00	561.60	0.00	0.00	561.60	0.00	0.00	561.60
-	2ème étape équipement Eplatures-Grise CG 03.04.12	4'346'000.00	460'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0290.08.02	Eau - Zone Crêt-du-Loche CG 21.02.08	620'000.00	255'000.00	0.00	344'709.86	0.00	0.00	-7'138.00	364'920.26	-8'034.40	-19'314.00	337'571.86
ICF.0290.09.01-02	Eau-Le Corbusier CG 14.04.08	535'000.00	0.00	0.00	383'320.20	106'552.50	0.00	-7'858.00	509'340.95	-2'884.25	-24'442.00	482'014.70
ICF.0290.10.01	Rénov. & renouv.syst.add.eau CG 29.03.10	7'865'000.00	500'000.00	-100'000.00	3'979'063.47	2'003'115.30	0.00	0.00	7'090'604.67	-1'108'425.90	0.00	5'982'178.77
ICF.0290.10.01.01	Rénov. & renouv.syst.add.eau CG 29.03.10	135'000.00	0.00	0.00	598'403.68	-442'523.50	0.00	0.00	159'885.18	0.00	-4'005.00	155'880.18
ICF.0290.11.01	Eau-Réseau - Sophie-Mairet CG 21.03.11	114'000.00	373'000.00	0.00	100'437.80	0.00	0.00	-2'009.00	105'558.20	-5'120.40	-2'009.00	98'428.80
ICF.0290.11.02	Eau-Réseau-Hameau Crêt-Loche CG 21.03.11	246'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0290.11.03	Eau-Réseau-Route Crêt-Loche CG 21.03.11	228'000.00	0.00	0.00	214'350.54	0.00	0.00	-4'352.00	226'519.94	-8'944.40	-7'577.00	209'996.54
ICF.0290.11.04	Eau-Réseau - Bouleaux CG 21.03.11	119'000.00	0.00	0.00	85'673.16	0.00	0.00	-1'748.00	89'981.36	-2'560.20	-3'496.00	83'925.16
ICF.0290.11.05	Eau-Réseau - Doubs CG 21.03.11	145'000.00	0.00	0.00	100'929.39	0.00	0.00	-2'060.00	105'549.49	-2'560.20	-4'120.00	98'869.39
ICF.0290.11.06	Eau-Réseau - Arbres CG 21.03.11	95'000.00	0.00	0.00	61'588.90	0.00	0.00	-1'257.00	65'406.00	-2'560.20	-2'514.00	60'331.80
ICF.0290.11.07	Eau-Réseau - Régionaux CG 21.03.11	98'000.00	0.00	0.00	75'522.67	0.00	0.00	-1'541.00	79'623.87	-2'560.20	-3'082.00	73'981.67
ICF.0290.11.08	Eau - Entretien branchements CG 21.03.11	200'000.00	0.00	0.00	128'652.80	0.00	0.00	-2'585.00	129'237.80	0.00	-5'170.00	124'067.80
ICF.0290.11.11	Eau-Réseau - Bid Endroits CG 21.03.11	127'000.00	0.00	0.00	0.00	17'260.48	-2'560.20	0.00	17'260.48	-2'560.20	0.00	14'700.28
ICF.0290.12.01	Eau-Réseau - Crêt-du-Loche CG 06.03.12	660'000.00	0.00	0.00	257'006.40	33'502.65	0.00	-5'140.00	298'189.60	-7'680.55	-5'140.00	285'369.05
ICF.0290.12.02	Eau-Réseau - Concorde CG 06.03.12	95'000.00	0.00	0.00	73'023.81	0.00	0.00	-1'460.00	75'584.01	-2'560.20	-1'460.00	71'563.81
ICF.0290.12.03	Eau-Réseau - Pont CG 06.03.12	100'000.00	0.00	0.00	28'345.89	41'371.63	0.00	-567.00	72'277.72	-2'560.20	-567.00	69'150.52
ICF.0290.12.04	Eau-Réseau - Loche CG 06.03.12	298'000.00	0.00	0.00	242'474.73	0.00	0.00	-4'849.00	242'474.73	0.00	-4'849.00	237'625.73
ICF.0290.12.05	Eau-Réseau - Point-Jour 06.03.12	136'000.00	0.00	0.00	89'557.14	0.00	0.00	-1'791.00	92'117.34	-2'560.20	-1'791.00	87'766.14
ICF.0290.12.06	Eau-Réseau - Dr.Quervain CG 06.03.12	80'000.00	0.00	0.00	52'860.81	0.00	0.00	-1'057.00	55'421.01	-2'560.20	-1'057.00	51'803.81
ICF.0290.12.07	Eau-Réseau - Commerce CG 06.03.12	220'000.00	0.00	0.00	120'381.51	0.00	0.00	-2'408.00	122'941.71	-2'560.20	-2'408.00	117'973.51
ICF.0290.12.08	Eau-Réseau - Chantiers divers CG 06.03.1	325'000.00	0.00	0.00	131'526.06	0.00	0.00	-2'631.00	131'526.06	0.00	-2'631.00	128'895.06
ICF.0291.12.01	Adduction d'eau 2ème étape CG 20.11.12	11'950'000.00	1'000'000.00	-200'000.00	0.00	256'079.81	0.00	0.00	256'079.81	0.00	0.00	256'079.81
ICF.0290.13.01	Eau-Réseau - Industrie CG 07.03.13	91'000.00	2'100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0290.13.02	Eau-Réseau - Combe-Grieurin CG 07.03.13	100'000.00	0.00	0.00	0.00	60'336.47	-4'796.30	0.00	60'336.47	-4'796.30	0.00	55'540.17
ICF.0290.13.03	Eau-Réseau - Bois-Gentil CG 07.03.13	161'000.00	0.00	0.00	0.00	109'282.93	0.00	0.00	109'282.93	0.00	0.00	109'282.93
ICF.0290.13.04	Eau-Réseau - Temple-Allemand CG 07.03.13	300'000.00	0.00	0.00	276'174.11	0.00	0.00	-5'768.50	271'405.61	-8'652.75	0.00	264'861.74
ICF.0290.13.05	Eau-Réseau - Parc CG 07.03.13	321'000.00	0.00	0.00	273'514.49	-8'652.75	0.00	0.00	273'514.49	-8'652.75	0.00	264'861.74
ICF.0290.13.06	Eau-Réseau - Branchements CG 07.03.13	431'000.00	0.00	0.00	0.00	201'808.15	0.00	0.00	201'808.15	0.00	0.00	201'808.15
	Amortissements 2013 sur immobilisations terminées							-3'580'798.60				
Total 501 Génie civil (administratif)		92'821'860.00	17'340'000.00	-387'000.00	22'029'564.04	11'308'291.79	-524'798.52	-4'549'286.60	38'986'463.03	-3'974'119.37	-3'167'774.45	31'844'569.31
503 Bâtiments (administratif)												
ICDF.0354.07	Halle de sport double Volta CG 18.12.07	4'624'900.00	0.00	0.00	2'916'720.15	0.00	0.00	-205'886.00	9'107'390.90	-5'384'272.00	-1'012'284.75	2'710'834.15
ICF.0128.13.14	SUE-Projet solaire toiture Bellevue	130'000.00	130'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0131.12.03	Install.chauffage halles gym CMND5 CS12	170'000.00	0.00	0.00	30'526.45	146'605.70	0.00	-1'526.00	177'132.15	0.00	-1'526.00	175'606.15
ICF.0131.12.06	Glacière B-Fontaine 10 réfection CS12	150'000.00	0.00	0.00	134'006.50	6'023.00	0.00	-13'401.00	140'029.50	0.00	-13'401.00	126'628.50
ICF.0131.12.07	Massif 10 columbarium CS12	130'000.00	0.00	0.00	85'012.20	44'983.10	0.00	-4'251.00	129'995.30	0.00	-4'251.00	125'744.30
ICF.0131.12.08	CTP Marais 6, création bureaux CS12	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2'527.00	25'268.00	0.00	-2'527.00	22'741.00
ICF.0131.12.10	Charrière 2, accueil para-solaire CS12	180'000.00	0.00	0.00	106'694.95	1'242.60	-5'623.00	-5'335.00	107'937.55	-5'623.00	-5'335.00	96'979.55
ICF.0131.12.11	Réfection abri bus kiosque Marché CS12	65'000.00	0.00	0.00	36'814.65	0.00	0.00	0.00	36'814.65	0.00	0.00	36'814.65
ICF.0131.12.12	Etude réfection toitures MIH CS12	20'000.00	0.00	0.00	0.00	21'792.35	0.00	0.00	21'792.35	0.00	0.00	21'792.35
ICF.0131.13.01	Nettoyage canalisations ventilation CS13	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00	25'012.80	0.00	0.00	25'012.80	0.00	0.00	25'012.80
ICF.0131.13.02	Réfection parois mobiles salle Erni CS13	60'000.00	60'000.00	0.00	0.00	61'172.45	0.00	0.00	61'172.45	0.00	0.00	61'172.45
ICF.0131.13.03	Réfection bassin entrée principale CS13	70'000.00	70'000.00	0.00	0.00	57'700.95	0.00	0.00	57'700.95	0.00	0.00	57'700.95
ICF.0134.13.05	Doubs 34, aménagement cour CS13	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0135.12.06	Crêtets, halle gym réfection sol CS12	30'000.00	0.00	0.00	26'827.85	2'216.05	0.00	-2'683.00	29'043.90	0.00	-2'683.00	26'360.90
ICF.0135.12.08	Forges, réfection toitures plates CS12	180'000.00	0.00	0.00	162'780.00	0.00	-21'390.00	-8'139.00	162'780.00	-21'390.00	-8'139.00	133'251.00
ICF.0135.13.01	Forges-Création structure OCOSP CS13	90'000.00	90'000.00	0.00	0.00	62'714.75	0.00	0.00	62'714.75	0.00	0.00	62'714.75
ICF.0135.13.02	Bellevue-Création structure OCOSP CS13	90'000.00	90'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0135.13.03	CMND5, révision abri & garage CS13	120'000.00	120'000.00	-120'000.00	0.00	116'133.88	0.00	* -116'133.88	116'133.88	0.00	-116'133.88	0.00
ICF.0135.13.04	CMND5, installations chauffage CS13	170'000.00	170'000.00	0.00	0.00	165'075.70	0.00	0.00	165'075.70	0.00	0.00	165'075.70
ICF.0135.13.05	CMND5, travaux annexes chauffage CS13	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00
ICF.0135.13.06	Endroits, aménagement classe EE CS13	35'000.00	35'000.00	0.00	0.00	13'032.35	0.00	0.00	13'032.35	0.00	0.00	13'032.35
ICF.0135.13.07	Promenade, aménagement classe EE CS13	35'000.00	35'000.00	0.00	0.00	50'313.30	0.00	0.00	50'313.30	0.00	0.00	50'313.30
ICF.0135.13.08-09	Crêt-Loche/Endroits, revêtement.cours école CS13	350'000.00	350'000.00	0.00	0.00	297'501.75	0.00	0.00	297'501.75	0.00	0.00	297'501.75
ICF.0135.13.10	Serre 14, remplacement fenêtres CS13	75'000.00	75'000.00	0.00	0.00	52'450.30	0.00	0.00	52'450.30	0.00	0.00	52'450.30
ICF.0135.13.11	Crêtets, remplacement luminaires CS13	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	40'000.00	0.00	0.00	40'000.00	0.00	0.00	40'000.00
ICF.0135.13.12	Promenade, assainiss.sous-sol CS13	120'000.00	120'000.00	0.00	0.00	4'461.45	0.00	0.00	4'461.45	0.00	0.00	4'461.45
ICF.0135.13.13	Crêtets, rénouv.salle 2 écon.famil. CS13	220'000.00	220'000.00	0.00	0.00	225'400.76	0.00	0.00	225'400.76	0.00	0.00	225'400.76

* Amortissement compensé par un prélèvement à la réserve abris PC

ANNEXE 5-3

MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2013

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2013 Dépenses CHF	Recettes CHF	Solde au 01.01.13 CHF	Dépenses CHF	Comptes 2013 Recettes CHF	Amortiss. CHF	Dépenses CHF	Situation au 31.12.2013 Recettes CHF	Amortiss. CHF	Solde au 31.12.13 CHF
503 Bâtiments (administratif), suite												
ICF.0135.13.14	Crétets, réfection terrain basket CS13	120'000.00	120'000.00	0.00	0.00	897.00	0.00	0.00	897.00	0.00	0.00	897.00
ICF.0135.13.15	Promenade, corridors & escaliers CS13	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	51'032.65	0.00	0.00	51'032.65	0.00	0.00	51'032.65
ICF.0135.13.16-17	Bellevue/CMND5, barrières & garde-corps CS13	80'000.00	80'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0136.13.01	Passage LR3, réaménagement locaux CS13	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	12'105.70	0.00	0.00	12'105.70	0.00	0.00	12'105.70
ICF.0136.13.02	HdV 1, remplacement fenêtres CS13	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00	23'000.00	0.00	0.00	23'000.00	0.00	0.00	23'000.00
ICF.0136.13.03	HdV 1, adaptation accès LHand CS13	70'000.00	70'000.00	0.00	0.00	50'584.35	0.00	0.00	50'584.35	0.00	0.00	50'584.35
ICF.0136.13.04	Serre 12, assainiss.2ème étape CS13	160'000.00	160'000.00	0.00	0.00	23'582.90	0.00	0.00	23'582.90	0.00	0.00	23'582.90
ICF.0136.13.05	Kiosque/abri bus Marché-2ème étape CS13	65'000.00	65'000.00	0.00	0.00	16'200.00	0.00	0.00	16'200.00	0.00	0.00	16'200.00
ICF.0136.13.06	Temple Allemand, sas et éclairage CS13	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	5'000.00	0.00	0.00	5'000.00	0.00	0.00	5'000.00
ICF.0137.12.02	MIH - Systèmes rails et spots CS12	70'000.00	0.00	0.00	13'800.00	55'360.55	0.00	-1'380.00	69'160.55	0.00	-1'380.00	67'780.55
ICF.0138.12.06	SDS-Tableaux électriques Arêtes CS12	60'000.00	0.00	0.00	47'370.00	0.00	0.00	-2'369.00	47'370.00	0.00	-2'369.00	45'001.00
ICF.0138.12.07	SDS-Sécurisation skate parc CS12	12'000.00	0.00	0.00	9'339.20	0.00	0.00	-934.00	9'339.20	0.00	-934.00	8'405.20
ICF.0138.13.01	SDS-Réfection joints Arêtes CS13	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	19'136.90	0.00	0.00	19'136.90	0.00	0.00	19'136.90
ICF.0138.13.05	SDS-Transf.salle presse en bureaux CS13	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	27'626.30	0.00	0.00	27'626.30	0.00	0.00	27'626.30
ICF.0138.13.06	SDS-Tableau électrique Arêtes CS13	67'000.00	67'000.00	0.00	0.00	74'542.20	0.00	0.00	74'542.20	0.00	0.00	74'542.20
ICF.0138.13.08	SDS - Eclairage terrain Pâquerette CS13	143'803.65	100'000.00	0.00	0.00	144'119.25	0.00	0.00	144'119.25	0.00	0.00	144'119.25
ICF.0138.13.12	SDS - Assain.vestiaires Pâquerette CS13	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	47'166.75	0.00	0.00	47'166.75	0.00	0.00	47'166.75
ICF.0145.13.01	MH, rénovation fenêtres extérieures CS13	35'000.00	35'000.00	0.00	0.00	41'915.20	0.00	0.00	41'915.20	0.00	0.00	41'915.20
ICF.0145.13.02	MH, rénovation contrevents CS13	15'000.00	15'000.00	0.00	0.00	15'918.85	0.00	0.00	15'918.85	0.00	0.00	15'918.85
ICF.0146.11.04	BPC-Serrures & détection incendie CS11	60'000.00	0.00	0.00	50'835.80	2'087.90	0.00	-2'646.00	55'008.70	0.00	-4'731.00	50'277.70
ICF.0146.12.02	Réfect. & sécurisation 2ème ét. CS12	15'000.00	0.00	0.00	2'694.50	0.00	0.00	-135.00	2'694.50	0.00	-135.00	2'559.50
ICF.0146.13.01	BPC - Sanitaires locaux vivarium CS13	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00	15'352.00	0.00	0.00	15'352.00	0.00	0.00	15'352.00
ICF.0146.13.02	Transform.WC/accès fauteil roulant CS13	60'000.00	60'000.00	0.00	0.00	38'165.20	0.00	0.00	38'165.20	0.00	0.00	38'165.20
ICF.0147.13.01	Réfection toiture plate MBA CS13	200'000.00	200'000.00	0.00	0.00	8'269.65	0.00	0.00	8'269.65	0.00	0.00	8'269.65
ICF.0158.13.01	Cimetière-Massif 10 Colombarium CS13	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	45'374.25	0.00	0.00	45'374.25	0.00	0.00	45'374.25
ICF.0158.13.02	Cimetière-Réfection toiture hangar CS13	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	27'874.00	0.00	0.00	27'874.00	0.00	0.00	27'874.00
ICF.0160.13.01	MBA-Sécurisation conduites CS13	18'000.00	18'000.00	0.00	0.00	12'860.60	0.00	0.00	12'860.60	0.00	0.00	12'860.60
ICF.0160.13.02	MBA-2ème étape réfection peinture CS13	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	20'502.65	0.00	0.00	20'502.65	0.00	0.00	20'502.65
ICF.0163.12.03	SGM-Container enterré parc Musées CS12	25'000.00	0.00	0.00	0.00	22'462.10	0.00	0.00	22'462.10	0.00	0.00	22'462.10
ICF.0166.13.01	Ronde 9 - Création sas nord CS13	85'000.00	85'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0166.13.02	Ronde 9 - Rampe accès handicapés CS13	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0300.08	Création-enterr.déchetteries CG 21.02.08	2'000'000.00	280'000.00	0.00	1'089'613.25	212'850.85	0.00	-161'617.00	1'829'025.60	0.00	-688'178.50	1'140'847.10
ICF.0300.13	Collecte carton écopoints CC 13.02.13	16'500.00	0.00	0.00	0.00	11'712.60	0.00	0.00	11'712.60	0.00	0.00	11'712.60
ICF.0301.08	Bât.scolaires-Conform.incendie CG 21.02.08	1'490'000.00	250'000.00	0.00	477'766.05	602'831.85	-35'566.00	-59'973.00	1'472'061.80	-125'461.00	-361'531.90	985'058.90
ICF.0301.13	Toitures vestiaires Melèzes CC 17.04.13	26'000.00	0.00	0.00	0.00	20'910.55	0.00	0.00	20'910.55	0.00	0.00	20'910.55
ICF.0302.13	SDS-Chaudière à gaz CC 19.06.13	33'000.00	0.00	0.00	0.00	34'965.00	0.00	0.00	34'965.00	0.00	0.00	34'965.00
ICF.0303.13	SDS-Etude paysagère Paddock CC 05.06.13	60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0304.08	Traitement boues dépotoirs CG 21.02.08	1'000'000.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1'084.05	0.00	-1'083.05	1.00
ICF.0304.13	Local archivage BV Paix 152 CC 27.06.13	13'200.00	0.00	0.00	0.00	13'126.11	0.00	0.00	13'126.11	0.00	0.00	13'126.11
ICF.0305.13	Assainiss.Collège industriel CG 27.08.13	3'927'000.00	500'000.00	0.00	0.00	3'432.25	0.00	0.00	3'432.25	0.00	0.00	3'432.25
ICF.0307.13	CTP, centrale air comprimé CC 18.09.13	50'000.00	0.00	0.00	0.00	40'288.30	-1'630.00	0.00	40'288.30	-1'630.00	0.00	38'658.30
ICF.0308.13	Brûleurs-Vase expansion HdV1 CC 27.11.13	16'000.00	0.00	0.00	0.00	15'643.00	0.00	0.00	15'643.00	0.00	0.00	15'643.00
ICF.0311.13	Centre horticole, 2 serres CG 26.11.13	1'300'000.00	625'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0327.09-160.12.01	RE-Toitures/verrières MBA CG 30.9.9+CS12	270'000.00	140'000.00	0.00	13'537.05	295'333.20	0.00	-1'143.00	308'870.25	0.00	-1'143.00	307'727.25
ICF.0351.10.01	Réaménagement, MH, part architect.CG 29.03.10	2'468'000.00	1'300'000.00	0.00	766'167.75	1'117'924.30	0.00	-49'967.00	2'068'592.05	-184'500.00	-49'967.00	1'834'125.05
ICF.0355.11	Déchetterie intercommunale CG 27.04.11	1'728'000.00	100'000.00	0.00	1'110'238.65	229'351.65	0.00	-46'042.00	1'733'198.30	-352'800.00	-86'850.00	1'293'548.30
ICF.0357.11.01	Abandon ramassage-Conteneurs CG 27.04.11	4'068'750.00	800'000.00	0.00	595'688.60	606'208.90	0.00	-61'149.00	1'217'695.50	0.00	-76'947.00	1'140'748.50
ICF.0361.11	MBA-Equipements sûreté CC 07.09.11	55'600.00	0.00	0.00	49'465.50	3'639.05	0.00	-2'586.00	55'361.55	0.00	-4'843.00	50'518.55
ICF.0362.11	MBA-Equip.sécurité feu CC 07.09.11	71'000.00	0.00	0.00	61'599.65	2'580.95	-11'280.00	-3'225.00	67'090.60	-11'280.00	-6'135.00	49'675.60
ICF.0371.11	Fumées centre crémation CG 28.09.11	1'555'000.00	304'200.00	0.00	625'083.00	1'171'932.10	0.00	-48'361.00	1'800'622.10	0.00	-51'968.00	1'748'654.10
ICF.0377.12	Crétets-Réfect.soi.halle gymn.CG 28.08.12	300'000.00	0.00	0.00	181'105.25	99'815.25	0.00	-9'055.00	280'920.50	0.00	-9'055.00	271'865.50
ICF.0378.12	Collège 9, transformations CG 28.10.12	1'374'000.00	994'000.00	0.00	470'897.45	71'359.70	0.00	-23'545.00	1'242'257.15	0.00	-23'545.00	1'218'712.15
ICF.0379.11	Rénovation Salle de Musique CG 29.11.11	4'690'000.00	250'000.00	0.00	0.00	149'040.00	0.00	0.00	149'040.00	0.00	0.00	149'040.00
ICF.0347.10	Crèche Ferme Gallet CG 09.03.10	2'150'000.00	0.00	0.00	982'489.80	1'783.65	0.00	-56'314.00	2'027'978.45	-1'003'150.00	-96'869.00	927'959.45
ICF.0356.11	Travaux patinoire Melèzes CG 27.04.11	1'565'000.00	100'000.00	-100'000.00	805'416.34	410'975.85	-143'750.00	-82'623.00	1'526'392.19	-143'750.00	-392'623.00	990'019.19
ICF.0360.11	RE-Rénovation pavillon des sports CG 07.09.11	4'200'000.00	0.00	0.00	2'732'761.70	706'548.95	0.00	-183'011.00	4'251'717.30	-800'000.00	-195'417.65	3'256'299.65
ICF.0366.11	SDS-Fissures tartin piste CC 29.09.11	17'000.00	0.00	0.00	12'239.30	4'604.05	0.00	-1'224.00	16'843.35	0.00	-1'224.00	15'619.35
ICF.0370.11	SDS-Fenêtres Arêtes 4ème CC 29.09.11	71'000.00	0.00	0.00	75'547.05	0.00	0.00	-3'820.00	76'397.05	0.00	-4'670.00	71'727.05
ICF.0375.12	Place jeux/sport Paddock CG 06.03.12	400'000.00	0.00	0.00	254'071.95	953.15	0.00	-17'830.00	335'025.10	-80'000.00	-17'830.00	237'195.10
ICF.0383.13.02	Virement part Collège 6 en PF	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	-1.00	0.00	1.00	-1.00	0.00	0.00
Amortissements 2013 sur immobilisations terminées												
Total 503 Bâtiments (administratif)		44'000'753.65	8'843'200.00	-220'000.00	13'915'565.94	8'809'596.10	-219'240.00	-8'791'582.88	32'686'657.89	-8'113'857.00	-3'245'709.73	21'327'091.16

ANNEXE 5-6

MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2013

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2013		Solde au 01.01.13 CHF	Comptes 2013			Situation au 31.12.2013			Solde au 31.12.13 CHF	
			Dépenses CHF	Recettes CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF		
525 Prêts et participations													
ICF.0500.13.01	Aresa, augm.capital-actions CG 20.11.12	600'000.00	0.00	0.00	0.00	600'000.00	0.00	0.00	600'000.00	0.00	0.00	600'000.00	
ICF.0500.13.02	Abattoirs Pts-de-Martel CC 04.12.13	15'000.00	0.00	0.00	0.00	15'000.00	0.00	0.00	15'000.00	0.00	0.00	15'000.00	
ICF.0580.13	Remboursements prêts et participations	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-36'784.30	-4'000.00	0.00	-36'784.30	-4'000.00	-40'784.30	
Total 525 Prêts et participations		615'000.00	0.00	0.00	0.00	615'000.00	-36'784.30	-4'000.00	615'000.00	-36'784.30	-4'000.00	574'215.70	
Total prêts et participations		615'000.00	0.00	0.00	0.00	615'000.00	-36'784.30	-4'000.00	615'000.00	-36'784.30	-4'000.00	574'215.70	
TOTAL INVESTISSEMENTS ET PRETS PATRIMOINE ADMINISTRATIF						25'320'872.63	-1'233'051.32	-15'349'658.66					
Excédent de charges - Patrimoine administratif						24'087'821.31							

PATRIMOINE FINANCIER

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2013 Dépenses CHF	Recettes CHF	Solde au 01.01.13 CHF	Dépenses CHF	Comptes 2013 Recettes CHF	Amortiss. CHF	Dépenses CHF	Situation au 31.12.2013 Recettes CHF	Amortiss. CHF	Solde au 31.12.13 CHF
501 Génie civil (financier)												
ICF.0209.08	Garage halle Volta CG 26.06.08	3'162'200.00	0.00	0.00	2'003'241.80	0.00	0.00	0.00	2'820'412.55	-20'585.00	-796'585.75	2'003'241.80
ICF.0309.13	ZUP-Parking Progrès 23-31				0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
Total 501 Génie civil (financier)		3'162'200.00	0.00	0.00	2'003'241.80	1.00	0.00	0.00	2'820'413.55	-20'585.00	-796'585.75	2'003'242.80
503 Bâtiments (financier)												
ICF.0141.12.01	Ph.-H. Matthey 23, 2ème est CS12	61'120.00	0.00	0.00	34'640.55	0.00	0.00	0.00	34'640.55	0.00	0.00	34'640.55
ICF.0141.12.03	D.-P.-Bourquin 7, 2ème ouest CS12	21'275.00	0.00	0.00	15'415.00	0.00	0.00	0.00	15'415.00	0.00	0.00	15'415.00
ICF.0141.12.13	Président-Wilson 3ème ouest CS12	56'350.00	0.00	0.00	48'507.55	4'383.45	0.00	0.00	52'891.00	0.00	0.00	52'891.00
ICF.0141.12.14	Toitures abattoirs CS12	285'000.00	0.00	0.00	88'267.15	190'000.00	0.00	0.00	278'267.15	0.00	0.00	278'267.15
ICF.0141.12.15	Toiture-façade N-Droz 183/Paix 150 CS12	345'000.00	0.00	0.00	301'129.00	21'836.90	0.00	0.00	322'965.90	0.00	0.00	322'965.90
ICF.0141.12.16	Terrasses appart.rez Ch-Naine 38-42 CS12	100'000.00	0.00	0.00	8'640.00	87'814.10	0.00	0.00	96'454.10	0.00	0.00	96'454.10
ICF.0141.12.27	Numa-Droz 175-181-Agent énergétique CS12	760'000.00	0.00	0.00	0.00	565'676.35	0.00	0.00	565'676.35	0.00	0.00	565'676.35
ICF.0141.12.28	Rénovation extérieure Parc 65 CS12	140'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.12.29	Rénovation extérieure Nord 115-117 CS12	90'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.12.30	Rénovation extérieure Succès 25-29 CS12	270'000.00	0.00	0.00	0.00	1'347.20	0.00	0.00	1'347.20	0.00	0.00	1'347.20
ICF.0141.12.31	Rénov., extérieure Commerce 19-21 CS12	265'000.00	0.00	0.00	0.00	15'500.80	0.00	0.00	15'500.80	0.00	0.00	15'500.80
ICF.0141.12.34	République 13, rez ouest CS12	8'390.00	0.00	0.00	0.00	7'716.00	0.00	0.00	7'716.00	0.00	0.00	7'716.00
ICF.0141.12.35	Charles-Naine 42, 2ème est CS12	18'990.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.12.36	Succès 25, 1er ouest CS12	59'700.00	0.00	0.00	23'058.00	36'599.70	0.00	0.00	59'657.70	0.00	0.00	59'657.70
ICF.0141.12.37	Succès 29, rez inférieure est CS12	59'700.00	0.00	0.00	22'802.00	33'841.45	0.00	0.00	56'643.45	0.00	0.00	56'643.45
ICF.0141.13.01	Louis-Agassiz 5, 3ème ouest CS13	55'220.00	55'220.00	0.00	0.00	55'201.50	0.00	0.00	55'201.50	0.00	0.00	55'201.50
ICF.0141.13.02	Blaise-Cendrars 12, 4ème est CS13	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	39'799.40	0.00	0.00	39'799.40	0.00	0.00	39'799.40
ICF.0141.13.03	Blaise-Cendrars 12, 5ème est CS13	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	48'755.75	0.00	0.00	48'755.75	0.00	0.00	48'755.75
ICF.0141.13.04	Blaise-Cendrars 14, 6ème ouest CS13	43'000.00	43'000.00	0.00	0.00	34'364.25	0.00	0.00	34'364.25	0.00	0.00	34'364.25
ICF.0141.13.05	Charles-Naine 40, 3ème est CS13	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	38'911.65	0.00	0.00	38'911.65	0.00	0.00	38'911.65
ICF.0141.13.06	Charles-Naine 38, 1er ouest CS13	38'000.00	38'000.00	0.00	0.00	35'855.55	0.00	0.00	35'855.55	0.00	0.00	35'855.55
ICF.0141.13.07	Président-Wilson 19, 2ème est CS13	63'230.00	63'230.00	0.00	0.00	62'151.30	0.00	0.00	62'151.30	0.00	0.00	62'151.30
ICF.0141.13.08	Président-Wilson 19, 2ème ouest CS13	63'766.00	63'766.00	0.00	0.00	62'953.75	0.00	0.00	62'953.75	0.00	0.00	62'953.75
ICF.0141.13.09	Blaise-Cendrars 10, 2ème est CS13	52'850.00	52'850.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.13.10	République 7, rez est CS13	60'000.00	60'000.00	0.00	0.00	59'382.90	0.00	0.00	59'382.90	0.00	0.00	59'382.90
ICF.0141.13.11	Numa-Droz 179, 2ème ouest CS13	54'110.00	54'110.00	0.00	0.00	50'188.70	0.00	0.00	50'188.70	0.00	0.00	50'188.70
ICF.0141.13.12	Numa-Droz 177, rez est/ouest CS13	128'500.00	128'500.00	0.00	0.00	114'236.05	0.00	0.00	114'236.05	0.00	0.00	114'236.05

ANNEXE 5-7

MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2013

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2013 Dépenses CHF	Recettes CHF	Solde au 01.01.13 CHF	Comptes 2013 Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	Situation au 31.12.2013 Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	Solde au 31.12.13 CHF
503 Bâtiments (financier), suite												
ICF.0141.13.13	Président-Wilson 17, rez est CS13	67'500.00	67'500.00	0.00	0.00	66'969.80	0.00	0.00	66'969.80	0.00	0.00	66'969.80
ICF.0141.13.14	Commerce 19, rez ouest CS13	58'464.00	58'464.00	0.00	0.00	58'464.65	0.00	0.00	58'464.65	0.00	0.00	58'464.65
ICF.0141.13.15	Agassiz 5/Terre 7-9-Etude fenêtres CS13	18'000.00	18'000.00	0.00	0.00	12'435.35	0.00	0.00	12'435.35	0.00	0.00	12'435.35
ICF.0141.13.16	C.-Antoine 19-21-Etude fenêtres CS13	12'000.00	12'000.00	0.00	0.00	5'926.80	0.00	0.00	5'926.80	0.00	0.00	5'926.80
ICF.0141.13.17	C.-Antoine 23-25-Etude fenêtres CS13	12'000.00	12'000.00	0.00	0.00	6'508.55	0.00	0.00	6'508.55	0.00	0.00	6'508.55
ICF.0141.13.18	N-Droz 175 à 181, réfections CS13	830'000.00	830'000.00	0.00	0.00	499'323.35	0.00	0.00	499'323.35	0.00	0.00	499'323.35
ICF.0141.13.20	Commerce 109, 4ème centre CS13	53'000.00	53'000.00	0.00	0.00	55'193.60	0.00	0.00	55'193.60	0.00	0.00	55'193.60
ICF.0141.13.21	Numa-Droz 181, 3ème complet CS13	57'265.35	57'265.35	0.00	0.00	39'528.00	0.00	0.00	39'528.00	0.00	0.00	39'528.00
ICF.0141.13.22	Paix 150, 1er nord-ouest CS13	56'855.25	56'855.25	0.00	0.00	55'640.60	0.00	0.00	55'640.60	0.00	0.00	55'640.60
ICF.0141.13.23	Nord 115-117, fenêtres CS13	110'000.00	110'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.13.24	Chapelle 12, mur CS13	32'000.00	32'000.00	0.00	0.00	31'636.00	0.00	0.00	31'636.00	0.00	0.00	31'636.00
ICF.0141.13.25	Numa-Droz 175-181, jardin CS13	32'000.00	32'000.00	0.00	0.00	4'826.00	0.00	0.00	4'826.00	0.00	0.00	4'826.00
ICF.0141.13.26	Olive 2-Toiture, façades, isolation CS13	270'000.00	270'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.13.27	Beau-Site 13-Murs-barrières-jardins CS13	16'000.00	16'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.13.28	Terre 7-9, Ag 5-Fenêtres, volets CS13	340'000.00	340'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.13.29	Cernil-Antoine 25-Fenêtres, volets CS13	230'000.00	230'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.13.30	Cernil-Antoine 19-Fenêtres, volets CS13	230'000.00	230'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.13.31	Nord 197-199, agent éner.-solaire CS13	300'000.00	300'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.13.33	Commerce 107, 2ème est CS13	70'191.45	70'191.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.13.34	République 13, 1er ouest CS13	56'525.10	56'525.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.13.35	Cernil-Antoine 23, 1er ouest CS13	55'449.30	55'449.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.13.36	Succès 25-29-Etude fenêtres CS13	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	16'657.85	0.00	0.00	16'657.85	0.00	0.00	16'657.85
ICF.0141.13.37	Numa-Droz 175-181-Etude fenêtres CS13	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	20'270.95	0.00	0.00	20'270.95	0.00	0.00	20'270.95
ICF.0141.13.38	L.-Agassiz 14, 1er ouest CS13	11'539.00	11'539.00	0.00	0.00	8'176.00	0.00	0.00	8'176.00	0.00	0.00	8'176.00
ICF.0307.08	C.-Antoine/L.-Agassiz CG 22.10.08	4'700'000.00	1'200'000.00	0.00	1'501'707.50	656'371.85	-22'540.00	0.00	2'158'079.35	-22'540.00	0.00	2'135'539.35
ICF.0308.08	Le Crêt-du-Loche 9/9a CG 22.10.08	3'500'000.00	0.00	0.00	1'450'000.00	0.00	0.00	0.00	3'006'221.55	-125'119.75	-1'431'101.80	1'450'000.00
ICF.0310.13	Rénovation Commerce 101-105 CG 26.11.13	6'185'000.00	1'500'000.00	0.00	0.00	216.00	0.00	0.00	216.00	0.00	0.00	216.00
ICF.0324.09	RE-Réfection Jérusalem 59 CG 30.09.09	220'000.00	0.00	0.00	180'401.90	39'616.55	0.00	0.00	220'018.45	0.00	0.00	220'018.45
ICF.0372.10	Chemin de Fantaisie 2 CG 29.03.10	5'438'000.00	250'000.00	0.00	2'951'839.60	0.00	0.00	0.00	2'951'839.60	0.00	0.00	2'951'839.60
ICF.0381.11.03	Paix 152 - Rénovation CG 30.05.11	2'000'000.00	50'000.00	0.00	1'046'932.06	918'216.10	0.00	0.00	1'965'148.16	0.00	0.00	1'965'148.16
ICF.0382.12.04	Transfert Grenier 24 CG 28.08.12	0.00	0.00	0.00	2'962'560.00	0.00	-2'962'560.00	0.00	2'962'560.00	-2'962'560.00	0.00	0.00
ICF.0383.13.01	ZUP-Collège 6, local sous-sol, transfert PA	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
Amortissements 2013 sur immobilisations terminées												
Total 503 Bâtiments (financier)		28'260'990.45	6'677'465.45	0.00	10'635'900.31	4'062'495.75	-2'985'100.00	-917'850.73	16'254'617.61	-3'110'219.75	-1'431'101.80	11'713'296.06
Terrains et domaines												
ICF.0380.13.01	Transfert au DP 60-5325	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00
ICF.0380.13.02	Transfert au DP 60-5311	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00
ICF.0380.13.03	Transfert au DP 60-5310	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00
ICF.0380.13.04	Transfert au DP 60-4461	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00
ICF.0380.13.06	Transfert au DP 60-4449	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00
ICF.0381.09.03	Le Corbusier, lots A-B-G, CG 30.09.09	2'694'110.00	0.00	-2'385'000.00	2'037'759.70	0.00	-1'454'000.00	0.00	2'037'759.70	-1'454'000.00	0.00	583'759.70
ICF.0381.12.01	Acquisit.60-10936 / 60-10949 CG 02.07.12	272'400.00	0.00	0.00	0.00	220'582.00	0.00	0.00	220'582.00	0.00	0.00	220'582.00
ICF.0381.12.02	Acquisition 70-3069 CG 27.09.12	88'000.00	0.00	0.00	82'200.00	371.00	0.00	0.00	82'571.00	0.00	0.00	82'571.00
ICF.0385.13.01	Vente D.-P. Bourquin 7 CG 26.11.13	0.00	-608'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0385.13.02	Vente passage Lpd-Robert 4 CG 26.11.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0306.13.01	Plateforme Bellevue-Terrain CG 03.06.13	5'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0306.13.02	Plateforme Bellevue-Terrain CG 03.06.13	5'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Vente terrain manufacture Cartier CG 06.02.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Vente terrain Roxer SA CG 06.03.12	0.00	0.00	-335'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Vente terrain Néode SA CG 03.04.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Terrains et domaines		3'065'710.00	-608'000.00	-2'720'000.00	2'119'964.70	220'953.00	-1'454'005.00	0.00	2'340'912.70	-1'454'005.00	0.00	886'912.70
TOTAL PATRIMOINE FINANCIER		34'488'900.45	6'069'465.45	-2'720'000.00	14'759'106.81	4'283'449.75	-4'439'105.00	-917'850.73	21'415'943.86	-4'584'809.75	-2'227'687.55	14'603'451.56
TOTAL INVESTISSEMENTS PATRIMOINE FINANCIER						4'283'449.75	-4'439'105.00	-917'850.73				
Excédent de recettes - Patrimoine financier							-155'655.25					

ANNEXE 5-8

MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2013

RECAPITULATION TRAVAUX EN COURS

TOTAL INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE ADMINISTRATIF

TOTAL INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER

TOTAL INVESTISSEMENTS

EXCEDENT DE CHARGES

Dépenses CHF	Comptes 2013 Recettes CHF	Amortiss. CHF
25'320'872.63	-1'233'051.32	
4'283'449.75	-4'439'105.00	
29'604'322.38	-5'672'156.32	
23'932'166.06		

ANNEXE 5-9

MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2013

DONT TRAVAUX TERMINES AU 01.01.2014

PATRIMOINE ADMINISTRATIF

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2013		Solde au 01.01.13 CHF	Comptes 2013			Situation au 31.12.2013			Solde au 31.12.13 CHF
			Dépenses CHF	Recettes CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	
501 Génie civil (administratif)												
ICF.0128.12.04	SUE-Aménagements Forges-Cimetière CS12	215'000.00	0.00	0.00	186'679.90	1'144.80	0.00	-18'668.00	187'824.70	0.00	-18'668.00	169'156.70
ICF.0128.12.06	SUE-Aménagement Charles-Naine 38-42 CS12	11'000.00	0.00	0.00	0.00	8'640.00	0.00	0.00	8'640.00	0.00	0.00	8'640.00
ICF.0128.12.07	SUE-Conformité PN CJ CS12	100'000.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00
ICF.0132.10.01	Arbres du POD 10ème étape	160'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-23'172.12	0.00	0.00	-23'172.12	0.00	-23'172.12
ICF.0132.12.03	Assainiss.escaliers St-Jean CS12	100'000.00	0.00	0.00	83'697.65	17'452.75	0.00	-2'092.00	101'150.40	0.00	-2'092.00	99'058.40
ICF.0132.12.05	Assainiss.escaliers Bel-Air/Doubs CS12	150'000.00	0.00	0.00	127'283.10	866.40	0.00	-3'182.00	128'149.50	0.00	-3'182.00	124'967.50
ICF.0132.12.06	Pavage Place Hôtel-de-Ville CS12	260'000.00	0.00	0.00	170'310.75	0.00	0.00	-17'031.00	170'310.75	0.00	-17'031.00	153'279.75
ICF.0132.12.07	Réfection chemins forestiers CS12	20'000.00	0.00	0.00	0.00	12'442.70	0.00	0.00	12'442.70	0.00	0.00	12'442.70
ICF.0132.13.01	Cimetière-Réfection mur Ouest 2/5 CS13	25'000.00	25'000.00	0.00	0.00	25'399.30	0.00	0.00	25'399.30	0.00	0.00	25'399.30
ICF.0132.13.02	EV-Renouvellement place jeux CS13	200'000.00	200'000.00	0.00	0.00	210'154.35	-6'000.00	0.00	210'154.35	-6'000.00	0.00	204'154.35
ICF.0190.13.01	Eau - Achat sondes détection fuites CS13	25'000.00	25'000.00	0.00	0.00	24'910.00	0.00	0.00	24'910.00	0.00	0.00	24'910.00
ICF.0190.13.02	Eau - Les Moyats, entretien pompes CS13	50'000.00	50'000.00	-10'000.00	0.00	1'830.60	0.00	0.00	1'830.60	0.00	0.00	1'830.60
ICF.0190.13.03	Eau - BT étude station trait.Moyats CS13	100'000.00	100'000.00	-20'000.00	0.00	97'171.65	0.00	0.00	97'171.65	0.00	0.00	97'171.65
ICF.0190.13.04	Eau - Métrologie, achat compteurs CS13	200'000.00	200'000.00	0.00	0.00	57'465.85	0.00	0.00	57'465.85	0.00	0.00	57'465.85
ICF.0190.13.05	Eau - Extensions mineures réseau CS13	300'000.00	300'000.00	0.00	0.00	6'596.32	0.00	0.00	6'596.32	0.00	0.00	6'596.32
ICF.0190.13.06	Eau - MCRG-Liaison transm.Plaisance CS13	10'000.00	10'000.00	-2'000.00	0.00	5'062.55	0.00	0.00	5'062.55	0.00	0.00	5'062.55
ICF.0190.13.07	Eau - MCRG transmission automates CS13	5'000.00	5'000.00	-1'000.00	0.00	3'777.60	0.00	0.00	3'777.60	0.00	0.00	3'777.60
ICF.0190.13.08	Eau - MCRG mise à jour Ritop CS13	20'000.00	20'000.00	-4'000.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	20'000.00
ICF.0190.13.09	Eau - Les Moyats, entret.toit plat CS13	130'000.00	130'000.00	0.00	0.00	156'941.40	0.00	0.00	156'941.40	0.00	0.00	156'941.40
ICF.0190.13.10	Eau - Entretien chambre La Sagne CS13	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00	12'356.50	0.00	0.00	12'356.50	0.00	0.00	12'356.50
ICF.0190.13.11	Eau - Conduite adduction puits 210 CS13	145'000.00	145'000.00	0.00	0.00	98'479.40	0.00	0.00	98'479.40	0.00	0.00	98'479.40
ICF.0213.09	Etude & concours assain.pt Hôtel-Ville CG 03.02.09	223'000.00	60'000.00	0.00	0.00	17'902.50	0.00	0.00	218'521.55	0.00	-200'619.05	17'902.50
ICF.0240.11	Entretien chaussées CG 27.04.11	1'835'000.00	0.00	0.00	1'567'953.95	0.00	0.00	-173'008.00	1'735'404.95	-5'325.00	-335'134.00	1'394'945.95
ICF.0249.12	Conformité trottoirs continus CC 07.3.12	80'000.00	0.00	0.00	65'217.95	0.00	0.00	-6'522.00	65'217.95	0.00	-6'522.00	58'695.95
ICF.0250.12	Eau - TP, travaux 2012 CG 06.03.12	1'880'000.00	130'000.00	0.00	908'834.00	758'055.25	-98'505.00	-23'902.00	1'666'889.25	-98'505.00	-23'902.00	1'544'482.25
ICF.0252.12	Bld Eplatures, collecteur CG 06.03.12	500'000.00	0.00	0.00	435'816.70	0.00	0.00	-10'895.00	435'816.70	0.00	-10'895.00	424'921.70
ICF.0258.12	Passerelle Esplanade CC 06.12.12-20.3.13	12'500.00	0.00	0.00	0.00	9'903.60	0.00	0.00	9'903.60	0.00	0.00	9'903.60
ICF.0262.13	Assain.pass.à niveau Grenier CC 05.06.13	85'000.00	0.00	0.00	0.00	75'206.55	0.00	0.00	75'206.55	0.00	0.00	75'206.55
ICF.0290.10.01	Rénov. & renouv.syst.add.eau CG 29.03.10	7'865'000.00	500'000.00	-100'000.00	3'979'063.47	2'003'115.30	0.00	0.00	7'090'604.67	-1'108'425.90	0.00	5'982'178.77
ICF.0290.10.01.01	Rénov. & renouv.syst.add.eau CG 29.03.10	135'000.00	0.00	0.00	598'403.68	-442'523.50	0.00	0.00	159'885.18	0.00	-4'005.00	155'880.18
ICF.0290.12.01	Eau-Réseau - Crêt-du-Locle CG 06.03.12	660'000.00	0.00	0.00	257'006.40	33'502.65	0.00	-5'140.00	298'189.60	-7'680.55	-5'140.00	285'369.05
ICF.0290.12.02	Eau-Réseau - Concorde CG 06.03.12	95'000.00	0.00	0.00	73'023.81	0.00	0.00	-1'460.00	75'584.01	-2'560.20	-1'460.00	71'563.81
ICF.0290.12.03	Eau-Réseau - Pont CG 06.03.12	100'000.00	0.00	0.00	28'345.89	41'371.63	0.00	-567.00	72'277.35	-2'560.20	-567.00	69'150.15
ICF.0290.12.04	Eau-Réseau - Locle CG 06.03.12	298'000.00	0.00	0.00	242'474.73	0.00	0.00	-4'849.00	242'474.73	0.00	-4'849.00	237'625.73
ICF.0290.12.05	Eau-Réseau - Point-Jour 06.03.12	136'000.00	0.00	0.00	89'557.14	0.00	0.00	-1'791.00	92'117.34	-2'560.20	-1'791.00	87'766.14
ICF.0290.12.06	Eau-Réseau - Dr. Quervain CG 06.03.12	80'000.00	0.00	0.00	52'860.81	0.00	0.00	-1'057.00	55'421.01	-2'560.20	-1'057.00	51'803.81
ICF.0290.12.07	Eau-Réseau - Commerce CG 06.03.12	220'000.00	0.00	0.00	120'381.51	0.00	0.00	-2'408.00	122'941.71	-2'560.20	-2'408.00	117'973.51
ICF.0290.12.08	Eau-Réseau - Chantiers divers CG 06.03.1	325'000.00	0.00	0.00	131'526.06	0.00	0.00	-2'631.00	131'526.06	0.00	-2'631.00	128'895.06
Total 501 Génie civil (administratif)		16'765'500.00	1'910'000.00	-137'000.00	9'118'437.50	3'357'226.15	-127'677.12	-275'203.00	13'976'646.15	-1'261'909.57	-641'953.05	12'072'783.53
503 Bâtiments (administratif)												
ICDF.0354.07	Halle de sport double Volta CG 18.12.07	4'624'900.00	0.00	0.00	2'916'720.15	0.00	0.00	-205'886.00	9'107'390.90	-5'384'272.00	-1'012'284.75	2'710'834.15
ICF.0128.13.14	SUE-Projet solaire toiture Bellevue	130'000.00	130'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0131.12.03	Install.chauffage halles gym CMND5 CS12	170'000.00	0.00	0.00	30'526.45	146'605.70	0.00	-1'526.00	177'132.15	0.00	-1'526.00	175'606.15
ICF.0131.12.06	Glacière B.-Fontaine 10 réfection CS12	150'000.00	0.00	0.00	134'006.50	6'023.00	0.00	-13'401.00	140'029.50	0.00	-13'401.00	126'628.50
ICF.0131.12.07	Massif 10 columbarium CS12	130'000.00	0.00	0.00	85'012.20	44'983.10	0.00	-4'251.00	129'995.30	0.00	-4'251.00	125'744.30
ICF.0131.12.12	Etude réfection toitures MIH CS12	20'000.00	0.00	0.00	0.00	21'792.35	0.00	0.00	21'792.35	0.00	0.00	21'792.35
ICF.0131.13.01	Nettoyage canalisations ventilation CS13	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00	25'012.80	0.00	0.00	25'012.80	0.00	0.00	25'012.80
ICF.0131.13.02	Réfection parois mobiles salle Emi CS13	60'000.00	60'000.00	0.00	0.00	61'172.45	0.00	0.00	61'172.45	0.00	0.00	61'172.45
ICF.0131.13.03	Réfection bassin entrée principale CS13	70'000.00	70'000.00	0.00	0.00	57'700.95	0.00	0.00	57'700.95	0.00	0.00	57'700.95
ICF.0135.12.06	Crétois, halle gym réfection sol CS12	30'000.00	0.00	0.00	26'827.85	2'216.05	0.00	-2'683.00	29'043.90	0.00	-2'683.00	26'360.90
ICF.0135.12.08	Forges, réfection toitures plates CS12	180'000.00	0.00	0.00	162'780.00	0.00	-21'390.00	-8'139.00	162'780.00	-21'390.00	-8'139.00	133'251.00
ICF.0135.13.01	Forges-Création structure OCOSP CS13	90'000.00	90'000.00	0.00	0.00	62'714.75	0.00	0.00	62'714.75	0.00	0.00	62'714.75
ICF.0135.13.05	CMND5, travaux annexes chauffage CS13	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00
ICF.0135.13.06	Endroits, aménagement classe EE CS13	35'000.00	35'000.00	0.00	0.00	13'032.35	0.00	0.00	13'032.35	0.00	0.00	13'032.35
ICF.0135.13.07	Promenade, aménagement classe EE CS13	35'000.00	35'000.00	0.00	0.00	50'313.30	0.00	0.00	50'313.30	0.00	0.00	50'313.30
ICF.0135.13.08-09	Crêt-Locle/Endroits, revêtem.cours école CS13	350'000.00	350'000.00	0.00	0.00	297'501.75	0.00	0.00	297'501.75	0.00	0.00	297'501.75

ANNEXE 5-10

MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2013

DONT TRAVAUX TERMINES AU 01.01.2014

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2013		Solde au 01.01.13 CHF	Comptes 2013			Situation au 31.12.2013			Solde au 31.12.13 CHF
			Dépenses CHF	Recettes CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	
503 Bâtiments (administratif), suite												
ICF.0135.13.11	Crêtets, remplacement luminaires CS13	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	40'000.00	0.00	0.00	40'000.00	0.00	0.00	40'000.00
ICF.0135.13.13	Crêtets, rénov.salle 2 écon.famil. CS13	220'000.00	220'000.00	0.00	0.00	225'400.76	0.00	0.00	225'400.76	0.00	0.00	225'400.76
ICF.0135.13.15	Promenade, corridors & escaliers CS13	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	51'032.65	0.00	0.00	51'032.65	0.00	0.00	51'032.65
ICF.0136.13.02	HdV 1, remplacement fenêtres CS13	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00	23'000.00	0.00	0.00	23'000.00	0.00	0.00	23'000.00
ICF.0137.12.02	MIH - Systèmes rails et spots CS12	70'000.00	70'000.00	0.00	13'800.00	55'360.55	0.00	-1'380.00	69'160.55	0.00	-1'380.00	67'780.55
ICF.0138.12.06	SDS-Tableaux électriques Arêtes CS12	60'000.00	0.00	0.00	47'370.00	0.00	0.00	-2'369.00	47'370.00	0.00	-2'369.00	45'001.00
ICF.0138.13.01	SDS-Réfection joints Arêtes CS13	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	19'136.90	0.00	0.00	19'136.90	0.00	0.00	19'136.90
ICF.0138.13.05	SDS-Transf.salle presse en bureaux CS13	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	27'626.30	0.00	0.00	27'626.30	0.00	0.00	27'626.30
ICF.0138.13.06	SDS-Tableau électrique Arêtes CS13	67'000.00	67'000.00	0.00	0.00	74'542.20	0.00	0.00	74'542.20	0.00	0.00	74'542.20
ICF.0138.13.08	SDS - Eclairage terrain Pâquerette CS13	143'803.65	100'000.00	0.00	0.00	144'119.25	0.00	0.00	144'119.25	0.00	0.00	144'119.25
ICF.0145.13.01	MH, rénovation fenêtres extérieures CS13	35'000.00	35'000.00	0.00	0.00	41'915.20	0.00	0.00	41'915.20	0.00	0.00	41'915.20
ICF.0145.13.02	MH, rénovation contrevents CS13	15'000.00	15'000.00	0.00	0.00	15'918.85	0.00	0.00	15'918.85	0.00	0.00	15'918.85
ICF.0146.11.04	BPC-Serrures & détection incendie CS11	60'000.00	0.00	0.00	50'835.80	2'087.90	0.00	-2'646.00	55'008.70	0.00	-4'731.00	50'277.70
ICF.0158.13.02	Cimetière-Réfection toiture hangar CS13	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	27'874.00	0.00	0.00	27'874.00	0.00	0.00	27'874.00
ICF.0163.12.03	SGM-Container enterré parc Musées CS12	25'000.00	0.00	0.00	0.00	22'462.10	0.00	0.00	22'462.10	0.00	0.00	22'462.10
ICF.0301.13	Toitures vestiaires Mélézes CC 17.04.13	26'000.00	0.00	0.00	0.00	20'910.55	0.00	0.00	20'910.55	0.00	0.00	20'910.55
ICF.0302.13	SDS-Chaudière à gaz CC 19.06.13	33'000.00	0.00	0.00	0.00	34'965.00	0.00	0.00	34'965.00	0.00	0.00	34'965.00
ICF.0304.13	Local archivage BV Paix 152 CC 27.06.13	13'200.00	0.00	0.00	0.00	13'126.11	0.00	0.00	13'126.11	0.00	0.00	13'126.11
ICF.0308.13	Brûleurs-Vase expansion HdV1 CC 27.11.13	16'000.00	0.00	0.00	0.00	15'643.00	0.00	0.00	15'643.00	0.00	0.00	15'643.00
ICF.0361.11	MBA-Equipements sûreté CC 07.09.11	55'600.00	0.00	0.00	49'465.50	5'639.05	0.00	-2'586.00	55'361.55	0.00	-4'843.00	50'518.55
ICF.0347.10	Crèche Ferme Gallet CC 09.03.10	215'000.00	0.00	0.00	982'489.80	1'783.65	0.00	-56'314.00	2'027'978.45	-1'003'150.00	-96'869.00	927'959.45
ICF.0366.11	SDS-Fissures tartan piste CC 29.09.11	17'000.00	0.00	0.00	12'239.30	4'604.05	0.00	-1'224.00	16'843.35	0.00	-1'224.00	15'619.35
ICF.0370.11	SDS-Fenêtres Arêtes 4ème CC 29.09.11	71'000.00	0.00	0.00	75'547.05	0.00	0.00	-3'820.00	76'397.05	0.00	-4'670.00	71'727.05
ICF.0383.13.02	Virement part Collège 6 en PF	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	-1.00	0.00	1.00	-1.00	0.00	0.00
Total 503 Bâtiments (administratif)		9'432'503.65	1'557'000.00	0.00	4'587'621.60	1'704'216.62	-21'391.00	-306'225.00	13'531'405.97	-6'408'813.00	-1'158'370.75	5'964'222.22
506 Matériel												
ICF.0119.12.01	SIS, tenues de feu poste permanent CS12	170'000.00	0.00	0.00	144'791.30	0.00	-72'083.50	-7'240.00	144'791.30	-72'083.50	-7'240.00	65'467.80
ICF.0119.12.02	SIS, 6 défibrillateurs ambulances CS12	270'000.00	0.00	0.00	214'297.15	36'505.20	0.00	-42'859.00	250'802.35	0.00	-42'859.00	207'943.35
ICF.0119.12.03	SIS, Hardware navigation CS12	30'000.00	0.00	0.00	29'852.05	0.00	-14'926.05	-7'463.00	29'852.05	-14'926.05	-7'463.00	7'463.00
ICF.0120.13.01	SDP-Véhicule responsable chantiers CS13	24'850.00	24'850.00	0.00	0.00	24'628.00	0.00	0.00	24'628.00	0.00	0.00	24'628.00
ICF.0120.13.02	SDP-Mise aux normes signalisation CS13	80'000.00	80'000.00	0.00	0.00	79'434.00	0.00	0.00	79'434.00	0.00	0.00	79'434.00
ICF.0128.12.02	SUE - Mobilier, signal, Progrès CS12	20'000.00	0.00	0.00	7'440.90	0.00	0.00	-744.00	7'440.90	0.00	-744.00	6'696.90
ICF.0128.12.03	SUE-Suite concours Europan CS12	9'750.00	0.00	0.00	9'560.20	0.00	0.00	-956.00	9'560.20	0.00	-956.00	8'604.20
ICF.0128.13.03	SUE - Suite concours Europan CS13	15'000.00	15'000.00	0.00	0.00	15'236.65	0.00	0.00	15'236.65	0.00	0.00	15'236.65
ICF.0128.13.05	SUE - Plaque L.Perrin & divers CS13	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00	4'447.35	0.00	0.00	4'447.35	0.00	0.00	4'447.35
ICF.0130.12.05	Déchets, benne avec grue CS12	150'908.40	0.00	0.00	0.00	150'908.40	0.00	0.00	150'908.40	0.00	0.00	150'908.40
ICF.0130.12.06	Voirie, fourgon CS12	144'871.45	0.00	0.00	0.00	141'911.45	0.00	0.00	141'911.45	0.00	0.00	141'911.45
ICF.0130.12.07	Ateliers, fourgon CS12	77'272.00	0.00	0.00	0.00	77'772.00	0.00	0.00	77'772.00	0.00	0.00	77'772.00
ICF.0130.13.01	TP-Achat Skoda 213293795 NE42768 CS13	21'900.00	21'900.00	0.00	0.00	21'900.00	0.00	0.00	21'900.00	0.00	0.00	21'900.00
ICF.0130.13.02	TP-Citroën 649145404 NE13910 CS13	21'800.00	21'800.00	0.00	0.00	21'795.25	0.00	0.00	21'795.25	0.00	0.00	21'795.25
ICF.0130.13.03	TP-Linelazer manœuvre auto-tractée CS13	22'540.00	22'540.00	0.00	0.00	22'540.00	0.00	0.00	22'540.00	0.00	0.00	22'540.00
ICF.0130.13.04	TP-Roulotte sanitaire CS13	20'240.00	20'240.00	0.00	0.00	20'239.20	0.00	0.00	20'239.20	0.00	0.00	20'239.20
ICF.0130.13.06	EV - Godet CS13	3'456.00	3'456.00	0.00	0.00	3'456.00	0.00	0.00	3'456.00	0.00	0.00	3'456.00
ICF.0130.13.07	Fraise à neige Rapid Mondo CS13	11'120.00	11'120.00	0.00	0.00	11'113.00	0.00	0.00	11'113.00	0.00	0.00	11'113.00
ICF.0130.13.08	EV-Tracteur Iseki TM 3265 CS13	61'680.00	61'680.00	0.00	0.00	61'680.00	0.00	0.00	61'680.00	0.00	0.00	61'680.00
ICF.0133.11.05	SIC - Migration outils géomatique CS11	100'000.00	0.00	0.00	77'156.35	22'850.00	0.00	-19'289.00	100'006.35	0.00	-19'289.00	80'717.35
ICF.0133.12.04	SIC-Logiciel DORI orthophonie CS12	55'000.00	0.00	0.00	5'769.50	43'740.00	0.00	-1'442.00	49'509.50	0.00	-1'442.00	48'067.50
ICF.0133.12.06	SIC-Scanner OCE, urbanisme CS12	20'000.00	0.00	0.00	0.00	20'471.30	0.00	0.00	20'471.30	0.00	0.00	20'471.30
ICF.0133.13.01	SIC-CCTV vidéo surveillance musées CS13	80'000.00	80'000.00	0.00	0.00	79'993.63	0.00	0.00	79'993.63	0.00	0.00	79'993.63
ICF.0133.13.02	SIC-RH migration JBM V.6 CS13	70'000.00	70'000.00	0.00	0.00	67'006.70	0.00	0.00	67'006.70	0.00	0.00	67'006.70
ICF.0133.13.03	SIC-Migration outils Office Pro CS13	45'000.00	45'000.00	0.00	0.00	45'000.00	0.00	0.00	45'000.00	0.00	0.00	45'000.00
ICF.0133.13.04	SIC-Remplacement de postes CS13	150'000.00	150'000.00	0.00	0.00	145'680.99	0.00	0.00	145'680.99	0.00	0.00	145'680.99
ICF.0133.13.07	SIC-Espace stockage fds spéciaux BV CS13	38'000.00	38'000.00	0.00	0.00	38'154.25	0.00	0.00	38'154.25	0.00	0.00	38'154.25

ANNEXE 5-11

MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2013

DONT TRAVAUX TERMINES AU 01.01.2014

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2013		Solde au 01.01.13 CHF	Comptes 2013			Situation au 31.12.2013			Solde au 31.12.13 CHF
			Dépenses CHF	Recettes CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	
506 Matériel, suite												
ICF.0133.13.10	SIC-US projet général CS13	15'000.00	15'000.00	0.00	0.00	15'000.00	0.00	0.00	15'000.00	0.00	0.00	15'000.00
ICF.0134.13.01	Cycle 1 (années 1-2), mobilier CS13	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	23'589.30	0.00	0.00	23'589.30	0.00	0.00	23'589.30
ICF.0134.13.02	Cycles 1,2 (années 3-7), divers CS13	80'000.00	80'000.00	0.00	0.00	70'569.15	0.00	0.00	70'569.15	0.00	0.00	70'569.15
ICF.0134.13.03	Cycles 2,3 (années 8-11), divers CS13	82'000.00	82'000.00	0.00	0.00	73'196.20	0.00	0.00	73'196.20	0.00	0.00	73'196.20
ICF.0134.13.04	Cycles 1,2 (années 1-2), mobilier CS13	69'000.00	69'000.00	0.00	0.00	32'954.00	0.00	0.00	32'954.00	0.00	0.00	32'954.00
ICF.0137.11.02	MIH - Musée en mutation CS11	60'000.00	0.00	0.00	0.00	899.60	0.00	0.00	59'996.73	0.00	-59'097.13	899.60
ICF.0137.12.01	MIH - Musée en mutation CS12	100'000.00	0.00	0.00	57'737.50	42'262.50	0.00	-5'774.00	100'000.00	0.00	-5'774.00	94'226.00
ICF.0138.09.08	SDS - Etude réhabilitation Mélézes CS09	100'000.00	0.00	0.00	0.00	44'899.75	0.00	-44'899.75	127'550.25	-27'550.00	-100'000.25	0.00
ICF.0138.12.04	Entretien grillages terrains sport CS12	70'000.00	0.00	0.00	75'141.55	7'515.45	0.00	-3'757.00	82'657.00	0.00	-3'757.00	78'900.00
ICF.0138.13.02	SDS-Remplacement traceuse CS13	110'000.00	110'000.00	0.00	0.00	105'840.00	-15'000.00	0.00	105'840.00	-15'000.00	0.00	90'840.00
ICF.0138.13.03	SDS-Achat patins de location CS13	15'000.00	15'000.00	0.00	0.00	16'620.00	0.00	0.00	16'620.00	0.00	0.00	16'620.00
ICF.0138.13.04	SDS-Entretien grillages terrains CS13	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	89'571.10	-1'231.20	0.00	89'571.10	-1'231.20	0.00	88'339.90
ICF.0138.13.09	SDS - Remplacement véhicule CS13	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	47'761.60	0.00	0.00	47'761.60	0.00	0.00	47'761.60
ICF.0138.13.10	SDS - Remplacement véhicule CS13	80'000.00	80'000.00	0.00	0.00	79'170.25	0.00	0.00	79'170.25	0.00	0.00	79'170.25
ICF.0153.13.01	Step - Sonde ammonium & contrôleur CS13	9'802.75	11'000.00	0.00	0.00	10'593.30	0.00	0.00	10'593.30	0.00	0.00	10'593.30
ICF.0157.13.01	CC-Salon du livre Genève CS13	25'000.00	25'000.00	0.00	0.00	33'487.75	-6'000.00	0.00	33'487.75	-6'000.00	0.00	27'487.75
ICF.0159.12.01	Etude liaisons réseau régional CS12	89'500.00	0.00	0.00	38'914.30	0.00	-1'696.80	-3'891.00	38'914.30	-1'696.80	-3'891.00	33'326.50
ICF.0160.11.01	MBA - Etude CLIMAT CS11	20'000.00	0.00	0.00	0.00	17'631.20	0.00	0.00	23'031.20	0.00	-5'400.00	17'631.20
ICF.0160.12.02	Réorganisation dépôts MBA CS12	20'000.00	0.00	0.00	17'038.25	1'081.10	0.00	-1'704.00	18'119.35	0.00	-1'704.00	16'415.35
ICF.0161.12.01	BV - Compactus électrique CS12	95'000.00	0.00	0.00	54'000.00	0.00	0.00	-5'400.00	54'000.00	0.00	-5'400.00	48'600.00
ICF.0161.12.02	BV - Assainiss.local compactus CS12	50'000.00	0.00	0.00	81'338.00	10'036.90	0.00	-8'134.00	91'374.90	0.00	-8'134.00	83'240.90
ICF.0161.13.01	BV-Rayonnages mobiles compactus CS13	60'000.00	60'000.00	0.00	0.00	58'500.00	0.00	0.00	58'500.00	0.00	0.00	58'500.00
ICF.0163.13.02	SGM-Sécurisation conduites dépôts CS13	25'000.00	25'000.00	0.00	0.00	17'864.26	0.00	0.00	17'864.26	0.00	0.00	17'864.26
ICF.0163.13.04	MBA-Oeuvre L'Eplattelier CS13	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	20'000.00
ICF.0190.11.02	Eau - MCRG, transmission automates CS11	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'944.45	0.00	0.00	-1'944.45	0.00	-1'944.45
ICF.0357.11.03	Abandon ramassage-Camionnette CG 27.4.11	50'000.00	0.00	0.00	0.00	62'750.00	0.00	0.00	62'750.00	0.00	0.00	62'750.00
ICF.0417.10	Connexion fibres optiques CG 29.03.10	210'000.00	0.00	0.00	98'702.21	34'210.70	0.00	-43'443.00	207'980.91	0.00	-118'511.00	89'469.91
ICF.0427.11	Fibres optiques Parc Sports CG 07.09.11	89'000.00	0.00	0.00	77'051.50	7'163.70	0.00	-20'478.00	89'075.20	0.00	-25'338.00	63'737.20
ICF.0437.11	SIS-Véhicule Commandant CC 16.11.11	41'000.00	0.00	0.00	41'043.85	0.00	-22'395.70	-4'487.00	44'866.85	-22'395.70	-8'310.00	14'161.15
ICF.0439.12	SDS-Etude tribunes Charrière CC 21.3.12	80'000.00	12'000.00	0.00	49'496.75	33'948.40	0.00	-12'374.00	83'445.15	0.00	-12'374.00	71'071.15
ICF.0440.12	SRH-Défibrillateurs Ville CC 29.03.12	69'000.00	0.00	0.00	65'691.10	4'929.60	-1'000.00	-13'138.00	70'620.70	-1'000.00	-13'138.00	56'482.70
ICF.0446.12	Conteneurs manif. & marchés CC 17.10.12	15'000.00	0.00	0.00	13'838.05	0.00	0.00	-1'384.00	13'838.05	0.00	-1'384.00	12'454.05
ICF.0448.13	SDS-Autolaveuse CC 13.03.13	17'900.00	0.00	0.00	0.00	17'902.85	0.00	0.00	17'902.85	0.00	0.00	17'902.85
ICF.0457.13	Police feu-SUE-Véhicule CC 19.06.13	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
ICF.0458.13	Véhicule déplac.formations CC 04.12.13	17'000.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
ICF.0461.13	Dacia Sandero, 677322305	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
ICF.0480.13.01	Vente Opel Vectra NE42768, 631788590	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	1.00	-1.00	0.00	0.00
ICF.0480.13.02	TP-Vente Citroën NE13910, 649145404	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	23'000.00	-1.00	-22'999.00	0.00
ICF.0480.13.03	TP-Vente Iseki NE1508, 420008740	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	1.00	-1.00	0.00	0.00
ICF.0480.13.04	SIS-Vente Iveco NE435 412208250	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	1.00	-1.00	0.00	0.00
ICF.0480.13.05	SUE-Vente Ford Focus NE20082 639694173	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	1.00	-1.00	0.00	0.00
ICF.0480.13.06	TP-Vente Ammann NE298 912012943	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	1.00	-1.00	0.00	0.00
ICF.0480.13.07	TP-Vente Iveco NE8445 426295726	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	1.00	-1.00	0.00	0.00
Total 506 Matériel		3'689'590.60	1'449'586.00	0.00	1'158'867.51	2'136'415.03	-136'284.70	-248'856.75	3'549'180.17	-163'834.70	-475'204.38	2'910'141.09
TOTAL PATRIMOINE ADMINISTRATIF		29'887'594.25	4'916'586.00	-137'000.00	14'864'926.61	7'197'857.80	-285'352.82	-830'284.75	31'057'232.29	-7'834'557.27	-2'275'528.18	20'947'146.84

ANNEXE 5-12

MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2013

DONT TRAVAUX TERMINES AU 01.01.2014

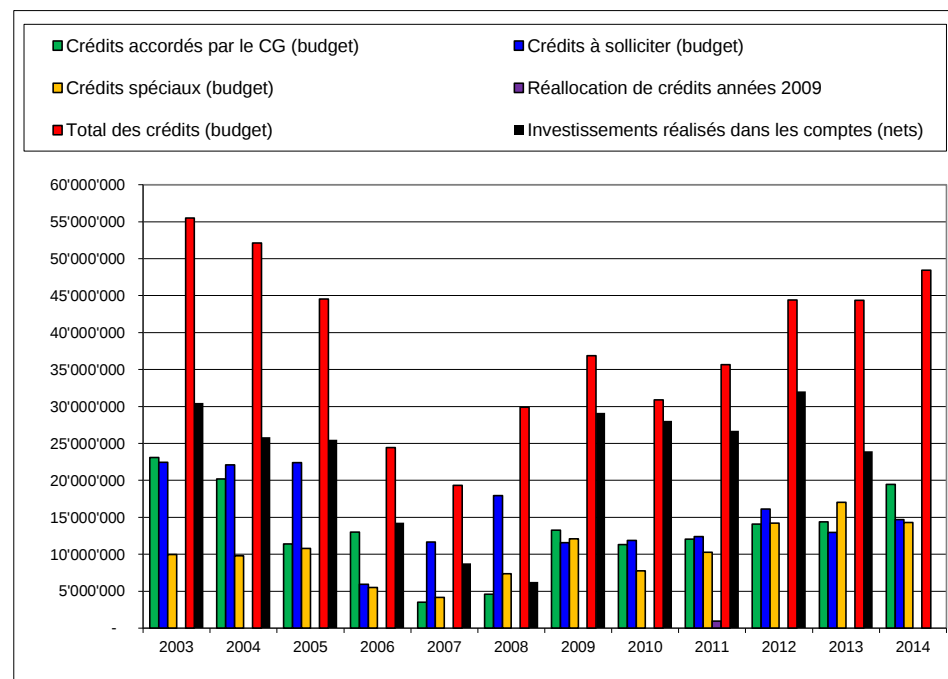
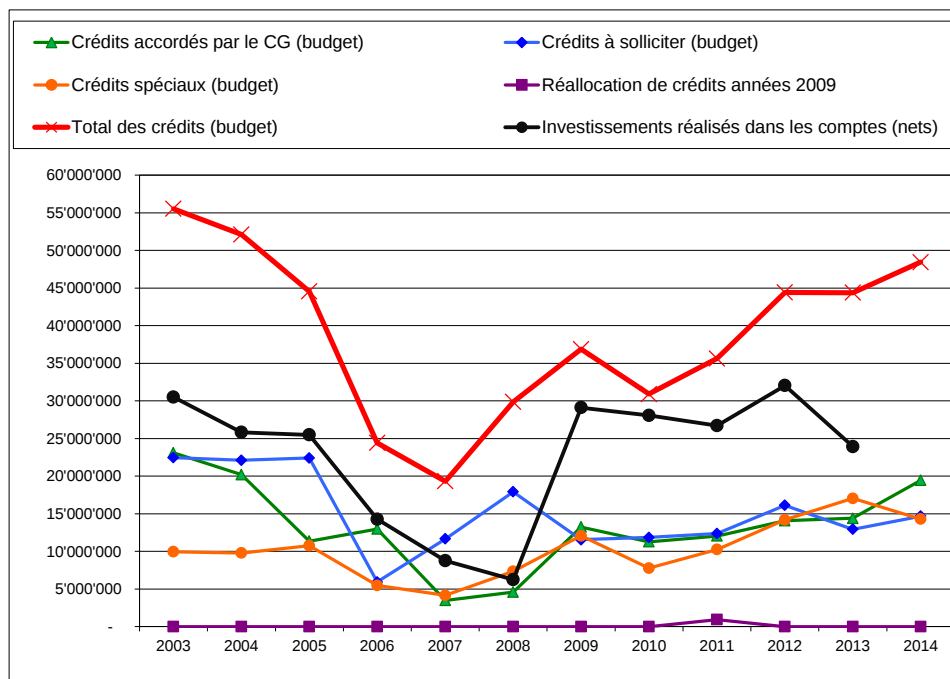
PATRIMOINE FINANCIER

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2013		Solde au 01.01.13 CHF	Comptes 2013			Situation au 31.12.2013			Solde au 31.12.13 CHF
			Dépenses CHF	Recettes CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	
501 Génie civil (financier)												
ICF.0209.08	Garage halle Volta CG 26.06.08	3'162'200.00	0.00	0.00	2'003'241.80	0.00	0.00	0.00	2'820'412.55	-20'585.00	-796'585.75	2'003'241.80
ICF.0309.13	ZUP-Parking Progrès 23-31	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
Total 501 Génie civil (financier)		3'162'200.00	0.00	0.00	2'003'241.80	1.00	0.00	0.00	2'820'413.55	-20'585.00	-796'585.75	2'003'242.80
503 Bâtiments (financier)												
ICF.0141.12.01	Ph.-H. Matthey 23, 2ème est CS12	61'120.00	0.00	0.00	34'640.55	0.00	0.00	0.00	34'640.55	0.00	0.00	34'640.55
ICF.0141.12.03	D.-P.-Bourquin 7, 2ème ouest CS12	21'275.00	0.00	0.00	15'415.00	0.00	0.00	0.00	15'415.00	0.00	0.00	15'415.00
ICF.0141.12.13	Président-Wilson 3ème ouest CS12	56'350.00	0.00	0.00	48'507.55	4'383.45	0.00	0.00	52'891.00	0.00	0.00	52'891.00
ICF.0141.12.14	Toitures abattoirs CS12	285'000.00	0.00	0.00	88'267.15	190'000.00	0.00	0.00	278'267.15	0.00	0.00	278'267.15
ICF.0141.12.15	Toiture-façade N-Droz 183/Paix 150 CS12	345'000.00	0.00	0.00	301'129.90	21'836.90	0.00	0.00	322'965.90	0.00	0.00	322'965.90
ICF.0141.12.16	Terrasses appart.rez Ch-Naine 38-42 CS12	100'000.00	0.00	0.00	8'640.00	87'814.10	0.00	0.00	96'454.10	0.00	0.00	96'454.10
ICF.0141.12.27	Numa-Droz 175-181-Agent énergétique CS12	760'000.00	0.00	0.00	0.00	565'676.35	0.00	0.00	565'676.35	0.00	0.00	565'676.35
ICF.0141.12.28	Rénovation extérieure Parc 65 CS12	140'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.12.29	Rénovation extérieure Nord 115-117 CS12	90'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.12.30	Rénovation extérieure Succès 25-29 CS12	270'000.00	0.00	0.00	0.00	1'347.20	0.00	0.00	1'347.20	0.00	0.00	1'347.20
ICF.0141.12.34	République 13, rez ouest CS12	8'390.00	0.00	0.00	0.00	7'716.00	0.00	0.00	7'716.00	0.00	0.00	7'716.00
ICF.0141.12.35	Charles-Naine 42, 2ème est CS12	18'990.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.12.36	Succès 25, 1er ouest CS12	59'700.00	0.00	0.00	23'058.00	36'599.70	0.00	0.00	59'657.70	0.00	0.00	59'657.70
ICF.0141.12.37	Succès 29, rez inférieur est CS12	59'700.00	0.00	0.00	22'802.00	33'841.45	0.00	0.00	56'643.45	0.00	0.00	56'643.45
ICF.0141.13.01	Louis-Agassiz 5, 3ème ouest CS13	55'220.00	55'220.00	0.00	0.00	55'201.50	0.00	0.00	55'201.50	0.00	0.00	55'201.50
ICF.0141.13.02	Blaise-Cendrars 12, 4ème est CS13	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	39'799.40	0.00	0.00	39'799.40	0.00	0.00	39'799.40
ICF.0141.13.03	Blaise-Cendrars 12, 5ème est CS13	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	48'755.75	0.00	0.00	48'755.75	0.00	0.00	48'755.75
ICF.0141.13.05	Charles-Naine 40, 3ème est CS13	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	38'911.65	0.00	0.00	38'911.65	0.00	0.00	38'911.65
ICF.0141.13.06	Charles-Naine 38, 1er ouest CS13	38'000.00	38'000.00	0.00	0.00	35'855.55	0.00	0.00	35'855.55	0.00	0.00	35'855.55
ICF.0141.13.07	Président-Wilson 19, 2ème est CS13	63'230.00	63'230.00	0.00	0.00	62'151.30	0.00	0.00	62'151.30	0.00	0.00	62'151.30
ICF.0141.13.08	Président-Wilson 19, 2ème ouest CS13	63'766.00	63'766.00	0.00	0.00	62'953.75	0.00	0.00	62'953.75	0.00	0.00	62'953.75
ICF.0141.13.10	République 7, rez est CS13	60'000.00	60'000.00	0.00	0.00	59'382.90	0.00	0.00	59'382.90	0.00	0.00	59'382.90
ICF.0141.13.11	Numa-Droz 179, 2ème ouest CS13	54'110.00	54'110.00	0.00	0.00	50'188.70	0.00	0.00	50'188.70	0.00	0.00	50'188.70
ICF.0141.13.12	Numa-Droz 177, rez est/ouest CS13	128'500.00	128'500.00	0.00	0.00	114'236.05	0.00	0.00	114'236.05	0.00	0.00	114'236.05
ICF.0141.13.13	Président-Wilson 17, rez est CS13	67'500.00	67'500.00	0.00	0.00	66'969.80	0.00	0.00	66'969.80	0.00	0.00	66'969.80
ICF.0141.13.14	Commerce 19, rez ouest CS13	58'464.00	58'464.00	0.00	0.00	58'464.65	0.00	0.00	58'464.65	0.00	0.00	58'464.65
ICF.0141.13.20	Commerce 109, 4ème centre CS13	53'000.00	53'000.00	0.00	0.00	55'193.60	0.00	0.00	55'193.60	0.00	0.00	55'193.60
ICF.0141.13.22	Paix 150, 1er nord-ouest CS13	56'855.25	56'855.25	0.00	0.00	55'640.60	0.00	0.00	55'640.60	0.00	0.00	55'640.60
ICF.0141.13.24	Chapelle 12, mur CS13	32'000.00	32'000.00	0.00	0.00	31'636.00	0.00	0.00	31'636.00	0.00	0.00	31'636.00
ICF.0324.09	RE-Réfection Jérusalem 59 CG 30.09.09	220'000.00	0.00	0.00	180'401.90	39'616.55	0.00	0.00	220'018.45	0.00	0.00	220'018.45
ICF.0382.12.04	Transfert Grenier 24 CG 28.08.12	0.00	0.00	0.00	2'962'560.00	0.00	-2'962'560.00	0.00	2'962'560.00	-2'962'560.00	0.00	0.00
ICF.0383.13.01	ZUP-College 6, local sous-sol	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
Total 503 Bâtiments (financier)		3'356'170.25	860'645.25	0.00	3'685'421.15	1'824'173.90	-2'962'560.00	0.00	5'509'595.05	-2'962'560.00	0.00	2'547'035.05
TOTAL PATRIMOINE FINANCIER		6'518'370.25	860'645.25	0.00	5'688'662.95	1'824'174.90	-2'962'560.00	0.00	8'330'008.60	-2'983'145.00	-796'585.75	4'550'277.85
TOTAL TRAVAUX TERMINES AU 01.01.2014		36'405'964.50	5'777'231.25	-137'000.00	20'553'589.56	9'022'032.70	-3'247'912.82	-830'284.75	39'387'240.89	-10'817'702.27	-3'072'113.93	25'497'424.69

ANNEXE 5-13

INVESTISSEMENTS - EVOLUTION

	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Crédits accordés par le CG (budget)	23'107'500	20'201'665	11'374'500	12'987'095	3'495'000	4'605'500	13'240'000	11'287'176	12'050'900	14'087'320	14'400'200	19'458'000
Crédits à solliciter (budget)	22'462'000	22'107'000	22'398'000	5'935'000	11'671'400	17'917'000	11'550'000	11'851'000	12'380'000	16'118'150	12'936'000	14'680'000
Crédits spéciaux (budget)	9'951'200	9'797'800	10'777'000	5'496'300	4'163'200	7'354'800	12'073'400	7'770'600	10'256'250	14'199'000	17'046'350	14'301'295
Réallocation de crédits années 2009	-	-	-	-	-	-	-	-	950'000	-	-	-
Total des crédits (budget)	55'520'700	52'106'465	44'549'500	24'418'395	19'329'600	29'877'300	36'863'400	30'908'776	35'637'150	44'404'470	44'382'550	48'439'295
Investissements réalisés dans les comptes (nets)	30'499'945	25'828'963	25'498'431	14'276'379	8'771'298	6'244'705	29'115'718	28'069'221	26'713'342	32'047'031	23'932'166	



ANNEXE 6-1

SITUATION 2013 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

Fonctionnement

Date	Montant accordé	Désignation du crédit	Service	Imputation comptable	Solde au 01.01.13	Dépensé au 31.12.13	Terminé à fin 2013	Dépassement	Montant à venir en 2014
24.08.2011	11'000.00	Equip.Fr.-Courvoisier	Musées	510/3111000	10'216.80	11'872.60	Oui	872.60	
15.02.2012	30'000.00	Signaux mise à ban	Ecole	430/3141900	20'881.50	34'848.40	Oui	4'848.40	
28.06.2012	14'000.00	Chaudière Bl-Cendrars 8	SAB	201/3142400	610.65	10'537.75	Oui		
12.09.2012	19'290.00	Atelier Progrès 68	MIH	513/31...	14'000.00	19'290.00	Oui		
06.12.2012	25'000.00	Install.électriques	MBA	514/3142400	316.60	18'238.10	Oui		
13.02.2013	12'000.00	Fête annuelle	SRH	620/3117700	0.00	6'198.90	Oui		
13.02.2013	37'690.00	Mobilier gérance	Gérance	210/3111000	0.00	37'660.95	Oui		
13.03.2013	20'000.00	Collaborateur domaines	Gérance	240/30...	0.00	13'865.10	Oui		
13.03.2013	4'083.50	Numérisation journaux	Bibliothèque	501/3150300	0.00	6'463.35	Oui	2'379.85	
20.03.2013	18'000.00	Loyer Le Pantin	SCAS	321/3654900	0.00	18'000.00	Oui		
28.03.2013	43'801.50	Gérance, Epiqr	Gérance	210/30...	0.00	44'721.25	Oui	919.75	
20.03.2013	3'250.00	Affiches J. Courvoisier	MBA	514/3110800	0.00	3'250.00	Oui		
20.03.2013	100'000.00	Subvention Parc 1	SUE	755/3656900	0.00	100'000.00	Oui		
28.03.2013	13'800.00	Secrétariat IPSASRE	IPSASRE	110/30...	0.00	13'775.00	Oui		
03.04.2013	39'165.00	Assistante sociale	SCAS	301/30.....	0.00	39'165.00	Oui		
17.04.2013	18'000.00	Autolaveuse Numa-Droz	TP-SDS	200-521/3139200	0.00	16'764.20	Oui		
17.04.2013	10'710.00	Casco courses profess.	Finances	600/3187600	0.00	10'710.00	Oui		
24.04.2013	24'000.00	Signaux Tri-flash	SDP	860/3111900	0.00	24'000.00	Oui		

ANNEXE 6-2

SITUATION 2013 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

Fonctionnement (suite)

Date	Montant accordé	Désignation du crédit	Service	Imputation comptable	Solde au 01.01.13	Dépensé au 31.12.13	Terminé à fin 2013	Dépassement	Montant à venir en 2014
08.05.2013	14'500.00	Giratoire Bas-Reymond	TP	730/3132700	0.00	14'697.10	Oui	197.10	
05.06.2013	13'000.00	Chambre froide zoo BPC	BPC	515/3142400	0.00	11'802.25	Oui		
05.06.2013	6'000.00	Soutien administratif	Ecole	430/30...	0.00	0.00	Oui		
19.06.2013	33'500.00	Engagement remplaçant	BPC	515/30...	0.00	33'490.50	Oui		
19.06.2013	9'278.00	Véhicule Police du feu	SDP	875/3111000	0.00	9'278.00	Oui		
19.06.2013	18'624.00	Véhicule SUE-Police feu	SUE-SDP	813-875/3111000	0.00	17'577.00	Oui		
27.06.2013	27'000.00	WiFi public musées	SIC	123/3180600	0.00	28'705.70	Oui	1'705.70	
27.06.2013	40'000.00	Matériel informatique	SIC	123/3100200	0.00	40'286.70	Oui	286.70	
27.06.2013	5'000.00	Science et Cité 2013	Aff.culturelles	500/3652210	0.00	5'000.00	Oui		
03.07.2013	20'510.00	Personnel comptabilité	SCAS	301/30...	0.00	20'510.00	Oui		
05.07.2013	4'999.00	Ordinateurs Pts-Martel	SIC	123/3100200	0.00	4'299.20	Oui		
10.07.2013	10'000.00	Ventilation salle escrime	SDS	524/3142400	0.00	0.00	Oui		
14.08.2013	4'500.00	Inaugur.statue N-Droz	SUE	755/3171000	0.00	906.00	Oui		
05.09.2013	100'000.00	Accompagnem.personnel	SRH	620/3189940	0.00	11'035.35	Non		89'000.00
11.09.2013	5'000.00	Archives Club 44	Aff.culturelles	500/3656400	0.00	5'000.00	Oui		
18.09.2013	40'000.00	Audit dicastère INFRAEN	SRH	620/3189300	0.00	40'213.00	Oui	213.00	
03.10.2013	100'000.00	Campagne votations	CC	110/3188000	0.00	44'491.60	Non		10'000.00
16.10.2013	35'000.00	Inaug.statue Chevrolet	SUE	755/3171000	0.00	32'226.80	Non		
16.10.2013	20'000.00	Augment.capital ISSKA	SUE	813/3655600	0.00	20'000.00	Oui		
23.10.2013	7'500.00	Mandat RUN 3-Villes	CC	110/3190100	0.00	0.00	Non		7'500.00

ANNEXE 6-3

SITUATION 2013 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

Fonctionnement (suite)

Date	Montant accordé	Désignation du crédit	Service	Imputation comptable	Solde au 01.01.13	Dépensé au 31.12.13	Terminé à fin 2013	Dépassement	Montant à venir en 2014
07.11.2013	18'000.00	Sondes verglas Gd-Pont	TP	711/3132700	0.00	17'963.10	Oui		
13.11.2013	15'000.00	Salle Ton sur Ton	Aff.culturelles	500/3652210	0.00	0.00	Non		15'000.00
13.11.2013	55'000.00	Moisissures dépôts musées	SGM	510/3111000	0.00	16'020.10	Non		39'000.00
27.11.2013	60'000.00	Partic.équipem.Pâquerette	TP	712/3111600	0.00	60'000.00	Oui		
27.11.2013	10'000.00	Etude sécurité car postal	Ecole	430/3182400	0.00	0.00	Non		10'000.00
27.11.2013	50'000.00	Chevrolet, problème TVA	Finances	600/3196001	0.00	0.00	Non		50'000.00
04.12.2013	17'000.00	Véhicule formation pers.	SIS	870/3156000	0.00	17'380.00	Oui	380.00	
11.12.2013	100'000.00	Défense intérêts Ville	CC	110/3180500	0.00	95'258.65	Non		4'741.35
18.12.2013	33'000.00	Moisissures Loge	MIH	513/3151300	0.00	0.00	Non		33'000.00
08.01.2014	20'000.00	Trottoir St.Mollondin	TP	712/3111600	0.00	14'665.75	Oui		
<i>Sous-total</i>	<i>1'336'201.00</i>				<i>46'025.55</i>	<i>990'167.40</i>		<i>11'803.10</i>	<i>258'241.35</i>

Investissements

07.09.2011	55'600.00	MBA-Equip.sûreté	SAB	0361.11.01	51'722.50	55'361.55	Oui		
07.09.2011	71'000.00	MBA-Equip.sécurité feu	SAB	0362.11.01	64'509.65	67'090.60	Non		4'000.00
						-11'280.00			
29.09.2011	17'000.00	Fissures tartan piste	SDS	0366.11.01	12'239.30	16'843.35	Oui		
29.09/23.11.11	71'000.00	Fenêtres Arêtes 4ème	SDS	0370.11.01	76'397.05	76'397.05	Oui	5'397.05	
29.09.2011	16'000.00	Containers déchets	SDS	0431.11.01	11'292.50	6'579.35	Non		9'400.00
16.11.2011	41'000.00	Véhicule Commandant	SIS	0437.11.01	44'866.85	44'866.85	Oui	3'866.85	
	-20'500.00					-22'395.70			
07.03.2012	80'000.00	Conformité trottoirs	SDP	0249.12.01	65'217.95	65'217.95	Oui		

ANNEXE 6-4

SITUATION 2013 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

Investissements (suite)

Date	Montant accordé	Désignation du crédit	Service	Imputation comptable	Solde au 01.01.13	Dépensé au 31.12.13	Terminé à fin 2013	Dépassement	Montant à venir en 2014
21.03.2012	80'000.00	Etude tribunes	SDS	0439.12.01	49'496.75	83'445.15	Oui	3'445.15	
29.03.2012	69'000.00	Défibrillateurs	SRH	0440.12.01	65'691.00	70'620.70	Oui	1'620.70	
						-1'000.00			
04.07.2012	87'000.00	Assainiss.sous-voie CFF	TP	0254.12.01	25'327.35	25'327.35	Non		61'000.00
04.07.2012	80'000.00	Passage ascenseur CFF	TP	0255.12.01	23'542.55	28'794.65	Non		51'000.00
17.10.2012	15'000.00	Conteneurs déchets	TP	0446.12.01	13'838.05	13'838.05	Oui		
13.02.2013	16'500.00	Carton écopoints	TP	0300.13.01	0.00	11'712.60	Non		4'500.00
13.03.2013	17'900.00	Autolaveuse	SDS	0448.13.01	0.00	17'902.85	Oui	2.85	
20.03.2013	12'500.00	Passerelle Esplanade	TP	0258.12.01	0.00	9'903.60	Oui		
17.04.2013	26'000.00	Toiture vestiaires	SDS	0301.13.01	0.00	20'910.55	Oui		
02.05.2013	70'000.00	Actions communication	SDP	0450.13.01	0.00	35'590.40	Non		34'409.60
15.05.2013	90'000.00	Etude mesures hivern.	TP	0451.13.01	0.00	48'600.00	Non		41'400.00
08.05.2013	64'900.00	Communication santé	Serv.santé	0452.13.01	0.00	10'299.20	Non		3'000.00
05.06.2013	85'000.00	Assainiss.pass.niveau	TP	0262.13.01	0.00	75'206.55	Oui		
05.06.2013	60'000.00	Etude paysag.Paddock	SDS	0303.13.01	0.00	0.00	Non		60'000.00
19.06.2013	25'000.00	Conduite rue Montagne	TP	0260.13.03.03	0.00	0.00	Non		25'000.00
19.06.2013	33'000.00	Chaudière à gaz	SDS	0302.13.01	0.00	34'965.00	Oui	1'965.00	
27.06.2013	13'200.00	Local archivage BV	BV	0304.13.01	0.00	13'126.11	Oui		
18.09.2013	50'000.00	Centrale air comprimé	Voirie	0307.13.01	0.00	40'288.30	Non		9'700.00
						-1'630.00			

ANNEXE 6-5

SITUATION 2013 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

Investissements (suite)

Date	Montant accordé	Désignation du crédit	Service	Imputation comptable	Solde au 01.01.13	Dépensé au 31.12.13	Terminé à fin 2013	Dépassement	Montant à venir en 2014
18.09.2013	100'000.00	Trav.préparat.routes	TP	0454.13.01	0.00	20'984.40	Non		79'000.00
03.10.2013	18'360.00	Mur Commerce 79-89	TP	0263.13.01	0.00	0.00	Non		18'360.00
27.11.2013	56'500.00	Achat deux véhicules	Gérance	0455/0456.13.01	0.00	24'800.00	Non		28'000.00
27.11.2013	16'000.00	Chauffage H.-de-Ville 1	TP	0308.13.01	0.00	15'643.00	Oui		
18.12.2013	40'000.00	Bétaillière zoo	BPC	0459.13.01	0.00	38'000.00	Non		2'000.00

Sous-total 1'456'960.00 504'141.50 936'009.46 16'297.60 430'769.60

TOTAL 2'793'161.00 550'167.05 1'926'176.86 28'100.70 689'010.95

ANNEXE 7

Variations du patrimoine

Patrimoine administratif et financier

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges CHF	Revenus CHF	Charges CHF	Revenus CHF	Charges CHF	Revenus CHF
I.	Compte de fonctionnemnet						
	Excédent de charges/revenus		496'664.64		940.00		1'588'642.80
II.	Compte des investissements						
	Excédent de dépenses	23'932'166.06		44'382'550.00		32'047'030.97	
	Amortissements		19'335'277.27		17'639'590.00		22'015'002.32
	Excédent ou insuffisance de financement		4'100'224.15		26'742'020.00		8'443'385.85
	Total	23'932'166.06	23'932'166.06	44'382'550.00	44'382'550.00	32'047'030.97	32'047'030.97
III.	Variations de fortune						
	Insuffisance ou excédent de financement	4'100'224.15		26'742'020.00		8'443'385.85	
Reports au bilan				Reports au bilan			
				- Participation pour favoriser la construction			
				- Autres prêts			
	- Terrains non bâtis (administratif)		0.00	- Terrains non bâtis (administratif)			2'387.50
	- Génie civil (administratif)		-10'783'493.27	- Génie civil (administratif)			-8'639'372.13
	- Bâtiments (administratif)		-8'590'356.10	- Bâtiments (administratif)			-9'699'634.14
	- Forêts (admnistratif)		0.00	- Forêts (admnistratif)			0.00
	- Matériel (administratif)		-4'135'756.24	- Matériel (administratif)			-3'943'554.96
	- Prêts et participations		-578'215.70	- Prêts et participations			258'420.80
	- Génie civil (financier)		-1.00	- Génie civil (financier)			-152'841.80
	- Bâtiments (financier)		-1'077'395.75	- Bâtiments (financier)			-9'774'237.24
	- Terrains et domaines (financier)		1'233'052.00	- Bâtiments (financier)	44'382'550.00		-98'199.00
	- Amortissements - Patrimoine administratif	15'349'658.66		- Amortissements - Patrimoine administratif	13'569'560.00	17'048'967.95	
	- Amortissements - Patrimoine financier	3'985'618.41		- Amortissements - Patrimoine financier	4'070'030.00	4'966'034.37	
	Total	23'435'501.22	-23'932'166.06	44'381'610.00	44'382'550.00	30'458'388.17	-32'047'030.97
	Déficit/Boni de l'exercice		-496'664.84		-940.00		-1'588'642.80

Clôture administrative 2013

Compte de fonctionnement

	Charges	Revenus
Total des charges	240'131'353.77	
Total des revenus		240'628'018.41
Amortissements	19'335'277.27	
Excédent de revenus	-19'831'941.91	

Compte des investissements

	Dépenses	Recettes
Total des dépenses	29'604'322.38	
Total des recettes		5'672'156.32
Investissements nets / augmentation		23'932'166.06

Financement

Investissements nets / augmentation	23'932'166.06	
Amortissements		19'335'277.27
Compte fonctionnement excédent de recettes	-496'664.64	
Insuffisance/excédent de financement		4'100'224.15

Variation de la fortune nette

Insuffisance/excédent de financement	4'100'224.15	
Report au Bilan /dépenses		19'335'277.27
Report au Bilan /recettes	23'932'166.06	
Fortune nette / diminution	-496'664.64	

ANNEXE 9

Tableau de financement de l'exercice 2013

Autofinancement	KCHF	KCHF
<i>Variation de fortune</i>		
Excédent de recettes de l'exercice	496.7	
Alfen, vente Grenier 24	887.4	1'384.1
<i>Amortissements</i>		
Amortissements sur placements du patrimoine financier	146.3	
Amortissements financés par réserve (financier)	-	
Amortissements complémentaires du patrimoine financier	771.5	
Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	13'843.3	
Amortissements financés par réserve (administratif)	-	
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	1'502.4	
Amortissements autres	4.0	16'267.5
<i>Pertes et abandons</i>		
Pertes sur débiteurs impôts	2'400.6	
Pertes et abandons de créances (hors impôts)	667.1	3'067.7
<i>Réserves</i>		
Prélèvement réserve pour abris de protection civile	-169.1	
Attribution réserves fluct. & assainissement Prévoyance.ne	927.2	
Attribution réserves déchets (ménages et entreprises)	651.5	
Attribution à d'autres réserves	747.8	2'157.4
<i>Provisions</i>		
Diminution de provisions	-199.1	
Augmentation de provisions	-	-199.1
Flux net provenant de l'autofinancement		22'677.6
Fonds de roulement		
Débiteurs, comptes courants et avoirs	-2'352.0	
Actifs transitoires	-15'692.1	
Passifs transitoires	4'735.2	-13'308.9
Placements - Prêts et participations	-17'740.5	
Engagements courants	-882.8	
Engagements envers les entités particulières	175.7	-18'447.6
Flux net provenant du fonds de roulement		-31'756.5
Placements		
<i>Prêts et participations du patrimoine financier</i>		
Prêts externes	14'198.2	
Mouvement sur autres valeurs à revenu fixe	-	14'198.2
<i>Biens du patrimoine financier</i>		
Génie civil	-	
Vente Grenier 24	2'962.5	
Immeubles du patrimoine financier	-4'040.0	
Achat de terrains	-220.9	
Vente lots B Le Corbusier	1'454.0	155.6
<i>Prêts et participations du patrimoine administratif</i>		
Autres participations	-	
Sociétés mixtes, privées, autres	-578.2	-578.2
<i>Terrains du patrimoine administratif</i>		
Achat/vente de terrains	-	
Flux net provenant du fonds des placements		13'775.6
Investissements		
<i>Investissements patrimoine administratif:</i>		
Terrains non bâtis	-	
Génie civil	-11'308.3	
Bâtiment	-8'809.6	
Mobilier, machines, matériel	-4'587.9	-24'705.8
Subventions reçues	1'196.2	1'196.2
<i>Stocks et approvisionnements:</i>	-25.5	-25.5
Flux net provenant des investissements		-23'535.1
Activités de financement		
<i>Financement à moyen et long terme:</i>		
Remboursement d'emprunts	-68'762.2	
Nouveaux emprunts	87'000.0	18'237.8
Flux net provenant des activités de financement		18'237.8
Liquidités		
Liquidités au 1er janvier 2013	8'614.6	
Liquidités au 31 décembre 2013	8'014.0	-600.6
Diminution des liquidités		-600.6

ANNEXE 10

Evolution de quelques ratios

	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007
1. Degré d'autofinancement							
$\frac{\text{Autofinancement} * 100}{\text{Investissement net}}$	65.8%	84.6%	89.9%	49.7%	39.4%	311.4%	197.7%
2. Capacité d'autofinancement							
$\frac{\text{Autofinancement} * 100}{\text{Revenus}}$	7.1%	8.3%	6.7%	5.5%	4.3%	14.7%	10.8%
3. Quotité de la charge financière							
$\frac{\text{Charge financière} * 100}{\text{Revenus}}$	5.2%	4.9%	4.4%	4.7%	5.3%	3.7%	6.5%
4. Quotité des intérêts							
$\frac{\text{Intérêts nets} * 100}{\text{Revenus}}$	-1.0%	-0.8%	-1.7%	-1.0%	0.0%	-0.8%	0.9%
5. Endettement par habitant							
$\frac{\text{Endettement net}}{\text{Nombre d'habitants}}$	-4304	-4217	-4143	-4235	-3738	-3402	-3999
6. Dette brute par rapport aux revenus							
$\frac{\text{Dettes brutes} * 100}{\text{Revenus}}$	180.5%	172.7%	176.9%	179.1%	197.1%	186.5%	201.8%
7. Quotité d'investissement							
$\frac{\text{Investissements bruts} * 100}{\text{Dépenses consolidées}}$	11.0%	11.7%	9.9%	11.3%	12.9%	7.1%	7.0%
8. Evolution de la dette nette	165'519'609	160'098'137	158'368'174	157'182'388	139'235'309	124'436'544	146'702'825
Endettement ./ . patrimoine financier							

ANNEXE 11-1

Réserves

Etat au 31 déc. 2012	Augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2013	Remarques
CHF	CHF	CHF	
44'342'234.62	2'157'297.02	46'499'531.64	180/280 Réserves affectées
71'048.90	4'700.00 4'700.00	75'748.90	12 Révision des citernes à mazout Versement Prélèvement
407'971.70	0.00	407'971.70	14 Réserve entretien des immeubles HLM Versement Prélèvement Constituée en 1971, par versement de l'excédent de recettes de compte de gérance.
1'872'306.20	0.00	1'872'306.20	17 Réserve pour la création ou l'amélioration de locaux Versement Prélèvement Constituée selon arrêté du Conseil général du 8 mai 1951, f°765 (voir aussi f°855 du 12 juillet 1951) pour faciliter la réalisation d'une salle de concerts.
461'458.06	0.00	461'458.06	18 Réserve pour entretien et rénovation des abattoirs Versement Prélèvement Constitution d'un fonds spécial de réserve pour la rénovation et entretien des locaux des abattoirs en vue de leur mise en conformité avec les nouvelles normes d'hygiène, fonds alimenté par le résultat d'exploitation des abattoirs à partir de 1994. Réserve constituée selon arrêté du Conseil général du 27 avril 1995.
2'508'250.45	0.00	2'508'250.45	19 Réserve pour rénovation du parc immobilier Versement Prélèvement Constituée en 1987 par le produit des ventes d'immeubles sous déduction de la valeur comptable, selon arrêté du Conseil général du 16 juin 1987.
303'990.50	0.00	303'990.50	23 Réserve pour l'établissement de places de stationnement autos Versement Prélèvement Constituée en 1967, est destinée à financer la construction et l'aménagement de places de stationnement ou de garages publics. Alimentée par les contributions compensatoires pour chaque place de stationnement manquante, en vertu de l'article 66RU (28.05.1968).
2'376'775.00	-169'180.11 -169'180.11	2'207'594.89	26 Réserve pour abris de protection civile Versement Prélèvement
2'575.29	-2'099.30 -2'099.30	475.99	33 Réserve pour acquisitions au Musée d'histoire Versement Prélèvement Constituée par le versement d'une indemnité d'assurance.

ANNEXE 11-2

Réserves

Etat au 31 déc. 2012	Augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2013		Remarques
CHF	CHF	CHF		
160'589.06	320.15 321.15 -1.00	160'909.21	34 Réserve pour renouvellement piscine des Arêtes Versement Prélèvement	Constitué en 1985 par une annuité de Fr. 12'500.-- versée par les copropriétaires.
615'109.00	37'506.00 37'506.00	652'615.00	36 Indemnités de sortie du CC Versement Prélèvement	
7'185'960.05	0.00	7'185'960.05	38 Projet agglomération & PDM Versement Prélèvement	Constitué au 31.12.2011 afin de préfinancer les futures dépenses en lien avec le projet d'agglomération et le plan directeur des mobilités. Réserve constituée selon arrêté du Conseil général du 7 mai 2012.
179'688.05	906.65 1'600.00 -693.35	180'594.70	42 Réserve forestière (fonds) Versement Prélèvement	
14'282.05	0.00	14'282.05	52 Réserve forestière de Sombaille Jeunesse (fonds) Versement Prélèvement	
182'138.12	-182'138.12 -182'138.12	0.00	53 Réserve déchets Versement Prélèvement	Réserve créée en 2001 suite à l'obligation cantonale d'autofinancer par une taxe causale le chapitre 716 - Enlèvement des déchets non valorisables. Avec l'introduction de la nouvelle loi elle n'a plus de raison d'être ; elle sera dissoute en 2013 et attribuée au chapitre 725 - Déchets des personnes physiques
1'586'527.98	263'214.97 263'214.97	1'849'742.95	54 Réserve Step Versement Prélèvement	Réserve créée en 2001 suite à l'obligation cantonale d'autofinancer par une taxe causale le chapitre 720 - Step et l'entretien des canalisations.
461'727.84	600'854.58 600'854.58	1'062'582.42	70 Réserve déchets ménages Versement Prélèvement	Réserve créée en 2012 en lien avec l'obligation cantonale d'autofinancer par une taxe causale le chapitre 725 - Déchets des personnes physiques
36'185.93	232'778.64 232'778.64	268'964.57	71 Réserve déchets entreprises Versement Prélèvement	Réserve créée en 2012 en lien avec l'obligation cantonale d'autofinancer par une taxe causale le chapitre 726 - Déchets des entreprises

ANNEXE 11-3

Réserves

Etat au 31 déc. 2012	Augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2013		Remarques
CHF	CHF	CHF		
0.00	227'242.95 227'242.95	227'242.95	800 Réserve fluctuation valeur Prévoyance.ne Versement Prélèvement	La contribution de la Ville dans le cadre des mesures de recapitalisation de Prévoyance.ne est de CHF 17'740'500.00 (montant versé le 6 janvier 2014). Compte tenu du risque que les fonds de l'ex-CPC en liquidation ne puissent pas financer ce montant, il est envisagé d'utiliser la réserve pour approvisionnement en énergie qui se monte à 17'513'257.05 et qui devra de toute manière être dissoute lors de l'introduction de MCH2. L'attribution de CHF 227'242.95 à la "Réserve fluctuation de valeur Prévoyance.ne" correspond à la différence entre la contribution de la Ville et la réserve existante mentionnées ci-devant.
0.00	700'000.00 700'000.00	700'000.00	801 Réserve assainissement 2019 Prévoyance.ne Versement Prélèvement	Le montant enregistré dans ce compte en 2013 correspond environ à 1/6 du montant que la Ville devra verser en 2019 pour assainir les comptes de Prévoyance.ne, soit CHF 3'942'299.00.
832'756.59	443'190.61 443'190.61	1'275'947.20	91 Eau - Réserve Versement Prélèvement	Constituée en 2003 par la création de SIM SA. Autrefois présentée sous chiffre 90 : réserve de fonctionnement des SI
7'569'636.80	0.00	7'569'636.80	911 Eau - Préfinancement Presta-Jogne Versement Prélèvement	Constituée en 2003 lors de la création de SIM SA, qui est devenue Viteos SA en 2007
17'513'257.05	0.00	17'513'257.05	92 Réserve pour approvis. en énergies (01.07.07) Versement Prélèvement	Constituée en 2007 par la création de Viteos SA (art. 54 a RFC)

ANNEXE 12

Emprunts généraux et reconnaissances de dettes

Selon les taux d'intérêts		Par catégories de créanciers		
Taux %	Montants CHF	Créanciers	Montants CHF	
0	1'231'170.00	Fonds de compensation de l'assurance vieillesse et survivants.....	7'000'000.00	
1	30'000'000.00	Caisse nationale suisse d'assurance en cas d'accidents, Lucerne.....	30'000'000.00	
1.33	10'000'000.00	Etablissements bancaires, Compagnies et Sociétés d'assurances, autres prêteurs.....	300'500'000.00	
1.64	10'000'000.00	Prêts LIM.....	1'250'670.00	
1.92	10'000'000.00			
2	19'500.00			
2.13	3'000'000.00			
2.17	10'000'000.00			
2.25	10'000'000.00			
2.26	10'000'000.00			
2.57	20'000'000.00			
2.63	20'000'000.00			
2.65	9'000'000.00			
2.73	20'000'000.00			
2.84	10'000'000.00		338'750'670.00	
2.92	20'000'000.00			
2.965	25'000'000.00	Etablissement bancaire, avance à terme fixe sur swap	62'000'000.00	
3.04	4'000'000.00			
3.05	25'000'000.00			
3.07	10'000'000.00			
3.1	10'000'000.00		400'750'670.00	
3.25	17'500'000.00			
3.3	6'000'000.00			
3.35	32'000'000.00			
3.39	8'000'000.00			
3.4	5'000'000.00			
3.5	3'000'000.00			
	338'750'670.00			
2.20 + marge (swap)	10'000'000.00			
2.26 + marge (swap)	12'000'000.00			
2.44 + marge (swap)	10'000'000.00			
2.54 + marge (swap)	10'000'000.00			
2.5775 + marge (swap)	10'000'000.00			
2.6050 + marge (swap)	10'000'000.00			
	400'750'670.00			
Selon les échéances				
		Année de remboursement	Montants CHF	Taux moyen par année d'échéance %
		2014	52'519'500.00	3.214
		2015	50'000'000.00	2.995
		2016	15'000'000.00	2.95
		2019	30'067'570.00	2.693
		2020	30'000'000.00	2.65
		2021	14'000'000.00	1.819
		2022	20'000'000.00	2.667
		2023	35'000'000.00	3.387
		2024	10'000'000.00	2.17
		2025	23'000'000.00	3.5
		2026	15'331'600.00	2.835
		2028	3'000'000.00	2.13
		2029	30'000'000.00	1.011
		2035	440'000.00	0
		2039	392'000.00	0
		2044	10'000'000.00	2.73
			338'750'670.00	
		2023	10'000'000.00	2.44 + marge (swap)
		2027	10'000'000.00	2.20 + marge (swap)
		2031	12'000'000.00	2.26 + marge (swap)
		2032	10'000'000.00	2.6050 + marge (swap)
		2033	10'000'000.00	2.5775 + marge (swap)
		2034	10'000'000.00	2.54 + marge (swap)
			400'750'670.00	

ANNEXE 13

Evolution des intérêts passifs par rapport aux charges de 2004 à 2013

	Intérêts passifs	Total des charges sans les imputations internes	Charges d'intérêts par rapport au total des charges
	CHF	CHF	%
2004	16'122'320.28	347'149'332.08	4.64
2005	17'160'252.69	315'030'265.87	5.45
2006	16'526'987.27	203'735'991.24	8.11
2007	17'935'246.72	216'884'514.67	8.27
2008	13'357'316.84	223'318'114.06	5.98
2009	12'950'844.39	196'592'658.33	6.59
2010	11'244'774.11	210'648'940.01	5.34
2011	10'751'400.64	214'699'319.69	5.01
2012	11'887'082.03	222'733'194.79	5.34
2013	10'551'764.28	223'201'431.89	4.73

Evolution des charges d'intérêts par rapport au produit de l'impôt de 2009 à 2013

	2013	2012	2011	2010	2009
	(en milliers de francs)				
32 Intérêts passifs	10552	11887	10751	11245	12951
42 Revenus des biens	17154	17675	18305	17736	16711
Charge nette	-6602	-5788	-7554	-6491	-3760
400/1 Produit de l'impôt	116350	118960	112067	110344	104565
Charge nette d'intérêts par rapport à l'impôt	-5.67%	-4.87%	-6.74%	-5.88%	-3.60%

Evolution du produit de l'impôt de 2004 à 2013

	Personnes physiques	Personnes morales	Total	Dont PM %	Taux fiscal
	CHF	CHF			
2004	107'575'497.44	8'510'791.15	116'086'288.59	7.33	100
2005	77'220'124.60	11'993'742.00	89'213'866.60	13.44	70
2006	78'929'998.06	16'473'868.07	95'403'866.13	17.27	70
2007	81'239'508.95	23'755'606.15	104'995'115.10	22.63	70
2008	87'633'714.06	34'170'039.20	121'803'753.26	28.05	70
2009	87'286'962.86	17'278'564.90	104'565'527.76	16.52	70
2010	93'516'182.48	16'827'508.40	110'343'690.88	15.25	70
2011	85'333'064.75	26'733'510.40	112'066'575.15	23.86	70
2012	91'023'748.37	27'936'466.72	118'960'215.09	23.48	70
2013	88'625'754.85	27'723'846.50	116'349'601.35	23.83	70

ANNEXE 14

Renseignements fiscaux

2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Libellé
Mio Fr.	Mio Fr.	Mio Fr.	Mio Fr.	Mio Fr.	Mio Fr.	Mio Fr.	Mio Fr.	Mio Fr.	Mio Fr.	
3'587.82	3'606.35	3'911.65	4'424.34	5'595.02	5'678.61	4'980.38	5'097.60	5'114.54	5'225.27	Fortune imposée
1'068.96	1'068.11	1'216.33	1'358.91	1'563.03	1'254.61	1'253.13	1'371.05	1'391.93	1'483.97	Revenus imposés
Mill.Fr.	Mill.Fr.	Mill.Fr.	Mill.Fr.	Mill.Fr.	Mill.Fr.	Mill.Fr.	Mill.Fr.	Mill.Fr.	Mill.Fr.	
8'758.05	7'919.03	8'997.59	10'152.35	11'980.97	10'507.03	9'139.19	5'773.83	7'049.66	6'938.24	Impôt sur fortune et le capital
97'879.70	73'522.66	77'194.64	84'339.08	96'255.05	79'071.46	78'053.45	91'931.13	95'366.19	93'950.59	Impôt sur revenus et bénéfices
5'559.11	1'602.09	1'521.10	1'442.71	1'724.63	1'653.83	1'574.63	1'452.72	1'492.49	1'536.93	Impôt foncier
710.80	270.02	314.46	588.00	2'069.70	281.60	1'607.92	325.61	239.20	218.03	Comptes d'insuff.,tax.tardive
910.91	1'631.17	1'413.87	1'287.70	1'540.95	1'107.50	1'227.00	1'419.76	1'435.76	1'483.98	Surtaxes, intérêts et frais sommations
5'678.94	5'653.93	5'551.36	5'106.60	5'179.31	5'260.12	5'144.32	5'167.10	4'760.88	5'086.58	Taxe d'épuration
5'200.33	5'220.02	5'327.60	5'521.01	5'659.49	5'908.45	6'102.56	6'180.26	6'023.22	5'467.40	Taxe déchets
-76.68	-167.23	-179.49	-179.78	-195.63	-199.50	-181.00	-196.86	-195.69	185.33	Corporations publiques
-5'613.44	-4'677.02	-4'235.18	-5'550.29	-3'532.54	-3'678.55	-3'599.37	-3'497.93	-2'242.73	-2'400.62	Pertes sur débiteurs
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Imput.IFD
119'007.72	90'974.67	95'905.95	102'707.38	120'681.93	99'911.94	99'068.70	108'555.62	113'928.98	112'466.46	Effort fiscal
2'735.33	2'036.50	1'897.96	2'486.81	3'020.67	3'349.38	2'967.95	2'924.03	3'360.02	3'242.45	Pers.Phys.impôt à la source y.c.tax.hosp.
5'005.40	5'465.64	6'999.39	7'428.87	8'477.33	9'686.07	8'855.19	11'084.97	12'945.15	12'000.29	Pers.phys.-impôt revenu-frontaliers
										Impôts arriérés
47'624.05	50'483.18	41'222.86	35'030.27	29'104.38	30'606.74	24'576.01	22'137.22	23'156.09	23'609.63	Situation au 1er janvier
24'213.27	9'583.59	11'373.13	9'875.58	14'293.76	6'616.06	8'495.41	9'376.91	11'917.24	10'194.70	Comptes nouveaux
6'414.37	4'565.02	4'248.89	3'881.63	3'612.70	3'356.07	3'330.42	2'506.23	2'732.18	5'182.12	Réductions et annulations
14'939.77	14'278.89	13'316.83	11'919.84	9'178.70	9'290.72	7'603.78	5'851.81	8'731.52	7'930.39	Paiements
50'483.18	41'222.86	35'030.27	29'104.38	30'606.74	24'576.01	22'137.22	23'156.09	23'609.63	20'691.82	Situation au 31 décembre
26'641	26'381	27'261	27'744	28'113	28'454	28'711	29'182	29'801	31'937	Nombre de contribuables
25'295	25'044	25'870	26'341	26'691	26'990	27'201	27'628	28'170	30'290	Personnes physiques
1'346	1'337	1'391	1'403	1'422	1'464	1'510	1'554	1'631	1'647	Personnes morales
21'945	21'819	22'515	22'814	22'898	23'122	23'530	23'737	24'045	23'904	Personnes physiques régul.

ANNEXE 15-1

Fonds spéciaux 2013

Etat au 31 déc. 2012	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2013	Remarques
CHF	CHF	CHF	
166'741.42 <i>166'741.42</i>	1'924.81	168'666.23 <i>168'666.23</i>	2330101 Fonds des abonnements payés par avance pour l'entretien des tombes <i>Capital</i> Arrêté du C.C. du 08 avril 1992. Abonnements payés par avance pour l'entretien des tombes au cimetière.
	831.60		05.1 Intérêts
	17'313.73		07.1 Revenus
	-16'220.52		07.1 Prélèvements
2'450.39 <i>2'450.39</i>	-2'450.39	0.00 <i>0.00</i>	2330102 Fonds du bataillon de sapeurs-pompiers <i>Capital</i> Constitué sous le nom de "Fonds de secours des pompiers", le 18 février 1863, dans une réunion des chefs du corps de sûreté contre l'incendie. Administré par l'état-major du bataillon de sapeurs-pompiers et géré par le quartier-maître jusqu'au 31 décembre 1941. La gérance de ce fonds est assumée par le Conseil communal dès le 1er janvier 1942. Régi par le règlement du 12 décembre 1941, abrogeant celui du 11 juillet 1890.
	-2'450.39		05.1 Intérêts
			08.5 Amendes
			07.1 Frais généraux
			07.1 Coupes et cadeaux
62'169.65 <i>62'169.65</i>	-23'862.25	38'307.40 <i>38'307.40</i>	2330103 Fonds en faveur des chômeurs <i>Capital</i> Donation de Mme vve Frédéric Marti de Fr. 200'000.- acceptée par le C.G. le 22 février 1984, destinée à l'aide aux chômeurs ayant épuisé les prestations de l'assurance chômage et se trouvant dans le besoin.
	237.75		05.1 Intérêts
	-24'100.00		07.1 Revenus
			07.1 Prélèvements
165'103.52 <i>165'103.52</i>	33'948.70	199'052.22 <i>199'052.22</i>	2330104 Fonds scolaire - Ecoles obligatoire <i>Capital</i> Constitué par la réunion des associations des "Classes gardiennes" et des "Soupes scolaires" en 1945; augmenté en 1968 par l'attribution des fonds des "Ecoles des Eplatures", des "Coursives scolaires", du "dispensaire des écoles", et de l'"OSL" en 1969; il est alimenté par la collecte de la Fête de la jeunesse, la participation des bénéficiaires, les dons et legs éventuels, les intérêts et les subventions des autorités. Il est destiné à toutes les oeuvres sociales en faveur des élèves. Le fonds est géré par la Direction de l'Ecole obligatoire.
	892.85		05.1 Intérêts
	-27'598.50		07.1 Prélèvements
	60'654.35		07.1 Versements

ANNEXE 15-2

Fonds spéciaux 2013

Etat au 31 déc. 2012	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2013	Remarques	
CHF	CHF	CHF		
113'352.54 113'352.54	1'887.20	115'239.74 115'239.74	2330105 Fonds Dr A. Monard <i>Capital</i>	Par testament, le Dr Albert Monard décédé le 27 septembre 1952, lègue au Musée d'histoire naturelle, dont il fut le conservateur, une somme de fr. 10'000.- destinée à enrichir les collections et favoriser leur mise en valeur.
	1'887.20		07.1 Revenus 07.1 Prélèvements	
74'120.20 108'680.20	-1'666.42	72'453.78 106'353.78	2330106 Fonds de l'hôpital <i>Capital</i>	Constitué par la capitalisation de dons pour la construction d'un hôpital, ensuite son développement.
66'000.00		66'000.00	03 Part imm.Musées 24 749'000.00	1841 Fondation de l'hôpital sous le nom de Chambre de secours à la rue de la Promenade, maison Fornachon (actuellement Rocher 16) par Mlles Sophie Mairet et Cydalise Nicolet.
-31'440.00		-32'100.00	09.2 Compte de réévaluation	1842 Transfert rue de la Charrière 15, immeuble appartenant aux fondatrices.
	17'076.00		05.3 Revenus Musées 24	1849 Installation de l'hôpital rue Numa-Droz 54.
	-10'000.00		06 Prélèvements	1898 Inauguration du nouvel hôpital rue des Arbres 41.
	-8'742.42		05.3 Entretien Musées 24	1915 Inauguration de l'hôpital d'enfants.
				Immeuble Musées 24: legs de Ulysse-Ch.Joseph (arr.C.G.du 2 mars 1906). Les revenus du fonds sont prélevés en diminution des charges de l'établissement. Les dons sont capitalisés.
				1960-1968
				1968 Construction d'un nouvel hôpital
				1968 Transfert au bilan communal des anciens immeubles.
				Attribution au fonds capital des anciens fonds.
29'115.25 29'115.25	-20'027.00	9'088.25 9'088.25	2330107 Fonds d'entraide pour les malades <i>Capital</i>	Constitué en 1967, compris dans le fonds capital, notamment par la contre-valeur des salaires qui devraient être versés aux objecteurs de conscience travaillant à l'hôpital.
	-20'027.00		07.1 Versements 07.1 Prélèvements	
24'250.35 24'250.35	0.00	24'250.35 24'250.35	2330108 Fonds Soeur Marie Robert <i>Capital</i>	Mme Marie-Henriette Robert, née Bittel, décédée le 8 mai 1963, a légué par testament une somme de Fr. 40'000.- en titres déposés à la Société de Banque Suisse. Les revenus seront consacrés à secourir des infirmes et le capital ne pourra être utilisé que pour la création d'une institution durable en leur faveur. Tant que la soeur de Mme Robert, Mlle Rose Bittel, vivra, elle aura l'usufruit de cette somme, sous forme d'une rente annuelle de Fr. 1'600.- selon convention établie le 16 janvier 1964. (Décédée le 27 février 1990).

ANNEXE 15-3

Fonds spéciaux 2013

Etat au 31 déc. 2012	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2013	Remarques	
CHF	CHF	CHF		
27'638.55 27'638.55	0.00	27'638.55 27'638.55	2330109 Fonds de la Polyclinique <i>Capital</i>	Constitué en 1918 par un don anonyme de Fr. 150'000.- pour le développement de la polyclinique au Juventuti (arrêté du C.G. du 13 janvier 1919). Les revenus du fonds sont portés en diminution des charges de la Polyclinique. Les dons sont capitalisés.
777'046.60 777'046.60	-1'734.20 16'971.00 -18'705.20	775'312.40 775'312.40	2330110 Fonds Sombaille Jeunesse <i>Capital</i> 06 Dons 06 Utilisation de dons	Dès le 1er janvier 2009, l'activité de Sombaille Jeunesse a été reprise par la Fondation (se référer au règlement de ladite Fondation); le fonds est resté à la Ville de La Chaux-de-Fonds et fait l'objet d'un règlement daté du 29 janvier 2009. Ce fonds peut être utilisé pour les enfants, adolescents et jeunes adultes fréquentant Sombailles Jeunesse et la Maison des Jeunes, ainsi qu'à des projets en leur faveur. Sur proposition de Conseil communal, le fonds pourra également être utilisé pour financer des mesures de soutien social pour la jeunesse chaux-de-fonnière en général
20'000.00 20'000.00	0.00	20'000.00 20'000.00	2330111 Fonds protection biens culturels 07.1 Revenus 07.1 Prélèvements	Création d'un fonds destiné à la protection des biens culturels en cas de catastrophe, de crise, de conflit ou de toute autre situation menaçant les biens culturels. Le fonds est alimenté par le produit des activités de l'organe de conduite communal-Protection des biens culturels, susceptibles d'être rémunérées.
5'972.60 5'972.60	0.00	5'972.60 5'972.60	2330112 Fonds Bibliothèque 07.1 Versements 07.1 Prélèvements	Réserve créée dans le cadre du 150ème anniversaire de la Bibliothèque de la Ville pour assurer une aide ponctuelle à ses activités culturelles (décision de l'autorité). Cette somme initialement constituée avec un soutien financier de l'Etat ne doit en aucun cas être versée en recettes.

ANNEXE 15-4

Fonds spéciaux 2013

Etat au 31 déc. 2012	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2013	Remarques
CHF	CHF	CHF	
170'316.51 <i>170'316.51</i>	15'700.25 <i>15'700.25</i>	186'016.76 <i>186'016.76</i>	2330113 Fonds Parc zoologique - Vivarium <i>Capital</i> Réserve créée par des dons au parc zoologique et au vivarium.
	15'765.65 -65.40		07.1 Versements 07.1 Prélèvements
50'000.00 <i>50'000.00</i>	0.00	50'000.00 <i>50'000.00</i>	2330114 Legs Schlunegger Legs de Mme May Berthe Schlunegger, décédée le 14 octobre 2005, à la Bibliothèque de la Ville de La Chaux-de-Fonds pour la restauration, la sonorisation et la conservation de films anciens de son département audiovisuel.
			07.1 Versements 07.1 Prélèvements
32'918.10 <i>32'918.10</i>	0.00	32'918.10 <i>32'918.10</i>	2330115 Fonds communal des arbres Le fonds communal des arbres est destiné à la plantation d'arbres dans les espaces publics ou, sur décision du Conseil communal, sur fonds privé. Il est alimenté par les contributions compensatoires telles que définies à l'art. 256.
			07.1 Versements 07.1 Prélèvements
62'851.15 <i>62'851.15</i>	-13'500.00	49'351.15 <i>49'351.15</i>	2330116 Legs Gilberte Amez-Droz Legs de feu Madame Gilberte Amez-Droz en faveur des œuvres sociales pour l'enfance selon testament du 20 mai 1991
	-13'500.00		07.1 Versements 07.1 Prélèvements

ANNEXE 15-5

Fonds spéciaux 2013

Etat au 31 déc. 2012	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2013	Remarques
CHF	CHF	CHF	
84'876.15 <i>84'876.15</i>	0.00 <i>0.00</i>	84'876.15 <i>84'876.15</i>	2330117 Fonds Temple des Eplatures <i>Capital</i> 07.1 Versements 07.1 Prélèvements Legs de Madame Blurette Haller, décédée le 10 novembre 2007, au Temple des Eplatures, propriété de la Ville de La Chaux-de-Fonds. Le fonds servira à financer des objets en relation directe avec le Temple, tels que des travaux d'entretien extraordinaire ou de réfection intérieure ou extérieure.

RECAPITULATION

Etat au 31 déc. 2012	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2013	
CHF	CHF	CHF	
1'868'922.98 <i>1'903'482.98</i>	-8'112.88	1'859'143.68 <i>1'893'043.68</i>	Comptes courants <i>Capital</i>

www.chaux-de-fonds.ch