



VILLE DE LA CHAUX-DE-FONDS

Rapport du Conseil Communal au Conseil Général sur
LES COMPTES DE L'EXERCICE 2009
ET
RAPPORT FINANCIER



(<http://cdf-finances.ne.ch>)

TABLE DES MATIÈRES

COMPTES 2009 ET REMARQUES

Page

Tableau de répartition des services entre les membres du Conseil communal

RAPPORT A L'APPUI DES COMPTES

Rapport du Conseil communal	1
Rapport financier	11
Arrêté.....	23

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Récapitulation.....	25
1. Administration générale.....	27
2. Immeubles.....	32
3. Actions sociales.....	38
4. Instruction publique	42
5. Culture – Sports – Loisirs – Cultes.....	48
6. Finances.....	59
7. Travaux publics	63
8. Police.....	73
9. Services industriels	78

REMARQUES SUR LES COMPTES..... 81

1. Administration générale.....	82
2. Immeubles.....	85
3. Actions sociales.....	90
4. Instruction publique	92
5. Culture – Sports – Loisirs – Cultes.....	96
6. Finances.....	102
7. Travaux publics	108
8. Police.....	117
9. Services industriels	121

ANNEXES AUX COMPTES 123

Annexe 1 : Compte de fonctionnement par nature	124
Annexe 2 : Compte de fonctionnement : classification fonctionnelle par tâches	126
Annexe 3 : Statistique du personnel	129
Annexe 4 : Bilan – Bilan détaillé.....	132
Annexe 5 : Mouvements des immobilisations 2009 - Investissements	140
Annexe 6 : Crédit pour dépenses imprévues selon art. 95	153
Annexe 7 : Variations du patrimoine	159
Annexe 8 : Clôture administrative 2009	160
Annexe 9 : Tableau de financement de l'exercice 2009	161
Annexe 10 : Evolution de quelques ratios.....	162
Annexe 11 : Réserves	163
Annexe 12 : Emprunts généraux et reconnaissances de dettes.....	166
Annexe 13 : Evolution des intérêts passifs par rapport aux charges de 2000 à 2009.....	167
Annexe 14 : Renseignements fiscaux.....	168
Annexe 15 : Fonds spéciaux 2009.....	169

VILLE DE LA CHAUX-DE-FONDS

Tableau de répartition des services entre les membres du Conseil communal pour la période administrative 2008-2012

Services	Titulaire	Suppléant
Instruction publique, affaires sociales et intégration Ecoles enfantine et primaire et école secondaire, centre de santé scolaire, centre d'orthophonie, collège musical, Service de l'action sociale (office d'aide sociale, planning familial, crèches, maisons de retraite), naturalisations et intégration, Sombaille Jeunesse et Maison des jeunes, Service juridique et relations extérieures.	<i>Didier Berberat</i>	Pierre Hainard
Infrastructures et énergies Travaux publics (administration générale et gestion), Service d'architecture et des bâtiments, géomètre communal, services techniques, voirie, STEP, Service des espaces verts, cimetière et centre funéraire, Service informatique, forêts, géomatique ; Viteos SA (services industriels), Vadec SA (incinération des ordures et déchets) et SIVAMO).	<i>Pierre Hainard</i>	Jean-Pierre Veya
Economie, urbanisme et ressources humaines Service économique, Service d'urbanisme et de l'environnement (patrimoine, aménagement du territoire, aménagements urbains, permis de construire, mobilité, énergie, environnement, salubrité), Gérance des immeubles, Service des ressources humaines, caisse de pensions, transports, affaires régionales et tourisme.	<i>Laurent Kurth</i>	Pierre-André Monnard
Finances et sécurité Service financier (comptabilité, caisse communale et information fiscale), Contrôle financier, Service communal de la sécurité publique (Service du domaine public, Service d'incendie et de secours des Montagnes neuchâteloises, et organe de conduite communal), et cultes.	<i>Pierre-André Monnard</i>	Didier Berberat
Affaires culturelles, santé, sports et jeunesse Affaires culturelles, bibliothèques de la Ville, institutions muséales et zoologiques, Service des sports, santé et Service de la jeunesse.	<i>Jean-Pierre Veya</i>	Laurent Kurth



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

à l'appui des
COMPTES 2009

(du 7 avril 2010)

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 2009 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 2008 et au budget 2009.
- Le projet d'arrêté.

<i>Rapport du Conseil communal</i>

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

- Le *compte de fonctionnement* présente un excédent brut de charges de CHF 1'880'686.95. Ce résultat inclut des amortissements pour CHF 14'757'904.41. Ce montant comprend:
 - Des amortissements ordinaires pour CHF 10'539'331.13;
 - Des pertes sur débiteurs pour CHF 4'218'573.28.
- Ainsi, après avoir enregistré des résultats positifs en 2007 et en 2008, la Ville a subi les effets de la crise et affiche un excédent de charges CHF 1'880'686.95.

- Le *compte des investissements* fait apparaître un montant de dépenses nettes de CHF 29'115'718.16 (voir annexe 5 et point 2 ci-après), ce qui correspond à 79% des investissements nets figurant au budget 2009 (CHF 36'863'400.-).
- 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 dépenses CHF 1'866'214.45. La fortune au 31 décembre 2009 se monte à CHF 28'561'040.51, après couverture du résultat 2009.

1. Compte de fonctionnement

Par rapport au budget 2009, le compte de fonctionnement 2009 présente une amélioration de CHF 368'653.05 ; une détérioration de CHF 4'044'130.75 est toutefois enregistrée comparativement aux comptes 2008.

Les charges ont été bien maîtrisées et les principaux écarts entre les comptes 2009 et le budget correspondant proviennent des recettes fiscales (détérioration de CHF 3'555'002.44), des intérêts passifs (amélioration de CHF 3'543'315.61)

En ce qui concerne les recettes fiscales, il faut relever que l'imposition des personnes morales présente une diminution de CHF 7'952'435.10 par rapport au budget et de CHF 16'891'474.30 par rapport au comptes 2008, alors que l'impôt des personnes physiques présente une augmentation de CHF 4'340'962.86 par rapport au budget et une diminution de CHF 346'751.20 par rapport au comptes 2008 (y compris la dissolution d'une provision débiteurs impôts de CHF 1'670'000.-, provision non admise par le canton)

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

1.1 Améliorations et détériorations : écarts entre les comptes 2009 et le budget 2009

1.1.1 Charges de personnel

Ces charges ont été bien maîtrisées, cette rubrique présentant une amélioration brute de CHF 698'205.83.

1.1.2 Biens – services et marchandises

Cette rubrique présente une détérioration brute de CHF 415'770.38.

1.1.3 Intérêts passifs

La très haute conjoncture de ces dernières années conjuguée à un strict contrôle des dépenses et une limitation des investissements ont permis de générer un cash-flow important. Compte tenu de ce qui précède, la Ville a été en mesure de rembourser les emprunts échus en 2009 sans devoir recourir à l'emprunt pour financer ses investissements.

Si cette rubrique présente un écart favorable de CHF 406'472.45 en comparaison des comptes 2008, l'amélioration est de CHF 3'543'315.61 par rapport au budget 2009. Celui-ci a toutefois été établi sur la base des derniers comptes bouclés, soit ceux de l'exercice 2007, qui représentaient un montant d'intérêts passifs de CHF 17'935'246.72.

Il y a lieu de relever encore que les éléments suivants n'étaient pas connus lors de l'établissement du budget 2009 :

- Le niveau des recettes fiscales de l'exercice 2008 qui a permis de générer une importante trésorerie et ainsi limiter le recours à l'emprunt, ceci de manière largement supérieure aux prévisions;

- A l'époque, les taux d'intérêts suivaient une tendance à la hausse. La crise financière intervenue à fin 2008 a impliqué que les banques centrales ont injecté beaucoup de liquidité sur les marchés financiers et ont fortement diminué leurs taux de référence.

1.1.4 Amortissements

Cette rubrique présente une amélioration de CHF 1'406'645.59 qui s'explique comme suit:

	Comptes 2009	Budget 2009	Ecart	Comptes 2008
	CHF	CHF	budget / comptes	CHF
Amortissements ordinaires	10'539'331.13	11'907'850.00	-1'368'518.87	10'389'993.77
Pertes sur débiteurs	4'218'573.28	4'256'700.00	-38'126.72	3'970'937.69
	14'757'904.41	16'164'550.00	-1'406'645.59	14'360'931.46
<u>Amortissements extraordinaires :</u>				
- Financés par la dissolution de la réserve SIM	-	-	-	10'000'000.00
- Complémentaires	-	-	-	12'000'000.00
Amortissements	14'757'904.41	16'164'550.00	-1'406'645.59	36'360'931.46

Les comptes 2009 étant déficitaires, il n'a pas été procédé à des amortissements complémentaires.

1.1.5 Subventions accordées

Cette rubrique présente une détérioration de CHF 538'857.15, le dépassement des montants qui ont dû être versés au Canton étant de CHF 613'565.45. Ce chiffre comprend notamment la part communale aux mesures d'intégration professionnelle pour CHF 467'962.65.

1.1.6 Impôts

Si la détérioration nette des recettes fiscales n'est que de CHF 3'555'002.44 comparativement au budget, la détérioration est de CHF 17'340'395.80 comparativement aux comptes 2008, la baisse des impôts payés par les personnes morales étant de CHF 16'891'474.30.

Cette évolution explique à elle seule la dégradation des comptes présentés par la Ville.

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 Conseil communal s'est approché de certaines sociétés de la place, afin qu'elles adaptent leurs tranches en fonction de leurs résultats prévisionnels, ceci afin de limiter le double effet précité.

La Ville subit ainsi de fortes variations en matière de recettes fiscales, tout particulièrement pour les personnes morales où la volatilité est élevée.

L'excellente conjoncture qui a prévalu en 2007 et en 2008 a permis au mécanisme de générer une forte augmentation des recettes fiscales. Dans ce contexte, l'impôt enregistré pour les personnes morales a dépassé toutes les prévisions les plus optimistes.

Avec la crise économique que nous vivons depuis l'automne 2008, les entreprises ont vu leurs résultats se détériorer et le mécanisme s'est enclenché à la baisse pour les personnes morales. Cette diminution a encore été accentuée par la très forte baisse de bénéfice imposable enregistré en 2009 pour une très importante entreprise de la place.

La conjoncture étant restée défavorable tout au long de l'année 2009 pour la plupart des entreprises chaudes-de-fonnières, les recettes fiscales pourraient diminuer encore en 2010, ce dont nous avons tenu compte dans l'élaboration du budget 2010; la prévision dans le domaine fiscal est toutefois un exercice particulièrement difficile.

1.1.7 Récapitulation des écarts entre les comptes 2009 et le budget

		CHF
Améliorations ressortant des comptes 2009 par rapport au budget		368'653.05
<u>Améliorations courantes</u>	CHF	
Charges de personnel	698'205.83	
Charges d'intérêts	3'543'315.61	
Amortissements	1'406'645.59	
Dédommagement à des collectivités	34'953.50	
Attributions aux financements spéciaux	498'088.67	
Produits des patentes et concessions	63'596.19	
Part à des recettes	222'900.25	
Dédommagement de collectivités	210'070.55	6'677'776.19
<u>Détériorations courantes</u>		
Biens, services et marchandises	415'770.38	
Subventions accordées	538'857.15	
Recettes fiscales	4'924'002.44	
Revenus de biens	953'116.33	
Contributions de tiers	366'833.87	
Subventions acquises	355'234.30	
Prélèvements aux financements spéciaux	608'130.67	8'161'945.14
Détérioration avant éléments extraordinaires		-1'484'168.95
<u>Eléments extraordinaires</u>		
Etat de Neuchâtel - rbt contributions communales au Fonds Pci 05-07	483'822.00	
Dissolution provision pour double impact fiscal	1'369'000.00	1'852'822.00
Amélioration du résultat 2009		368'653.05

1.2 Résultat économique

Récapitulation des écritures de bouclage et extraordinaires :

		CHF
Déficit présenté dans les comptes 2009		1'880'686.95
<u>A ajouter :</u>	CHF	
Dissolution provision pour double impact fiscal	1'369'000.00	
Etat - rbt contributions communales au Fonds Pci 05-07	483'822.00	
		1'852'822.00
Résultat "économique" 2009 (déficit)		3'733'508.95

2. Compte des investissements

La comparaison des montants ci-dessus avec le budget 2009 et les comptes 2008 se présente comme suit:

	Comptes 2009 CHF	Budget 2009 CHF	Ecart budget / comptes CHF	Comptes 2008 CHF
Investissement brut	35'626'356.06	45'202'100.00	-9'575'743.94	20'056'909.77
- Recettes	-6'510'637.90	-8'338'700.00	1'828'062.10	-2'429'543.50
	29'115'718.16	36'863'400.00	-7'747'681.84	17'627'366.27
Investissement net	29'115'718.16	36'863'400.00	-7'747'681.84	17'627'366.27

Les investissements bruts de l'année 2009 sont inférieurs aux dépenses prévues dans le programme de législature et la planification financière 2008 – 2012.

Le contrôle des investissements mis en place par le Conseil communal ces dernières années a contribué à réduire les amortissements et ainsi à assainir la situation financière de la Ville.

3. Compte des variations de la fortune et endettement

La fortune de la Ville qui était de CHF 30'427'254.96 au 1^{er} janvier 2009, s'élève à CHF 28'561'040.51 au bilan arrêté au 31 décembre 2009 (voir annexe 4). On relève donc une détérioration de CHF 1'866'214.45.

L'évolution peut être présentée comme suit :

	CHF	CHF
Fortune au 1er janvier 2009		30'427'254.96
<u>A ajouter:</u>		
- Plus-values sur vente de terrains	14'472.50	
- Excédent charges 2009	-1'880'686.95	-1'866'214.45
Fortune au 31 décembre 2009		28'561'040.51

Bien que la péjoration ne soit pas excessive, le Conseil communal entend conserver une politique de dépenses restrictive et maintenir les efforts entrepris ces dernières années.

La reconstitution de la fortune à une hauteur permettant de faire face à des périodes moins favorables doit, en outre, également constituer un objectif.

Il est à noter encore qu'à fin 2009, l'endettement brut est d'environ CHF 379 mios. Après avoir atteint à fin 2005, un montant de l'ordre de CHF 490 mios, on constate un retour à un niveau proche de celui qui figurait au bilan au début de la législature précédente.

4. Viteos

Les recettes en provenance de Viteos SA correspondent 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

Après une période de très haute conjoncture, et un excédent de recettes 2008 qui constituait le meilleur résultat depuis une décennie, la Ville subit de plein fouet le début de la crise économique qui prévaut depuis fin 2008.

Compte tenu de la forte dégradation des recettes fiscales, le Conseil communal est plutôt satisfait de pouvoir présenter des comptes 2009 proches du budget correspondant et même en légère amélioration.

Il tient à en remercier toutes celles et tous ceux qui y ont apporté leur contribution: entreprises, citoyens et collaborateurs de l'administration ayant contribué à la bonne marche de l'économie locale.

La ligne de conduite du Conseil communal de ces dernières années qui consistait à travailler à la fois sur un strict contrôle des dépenses, un maintien d'une substance à même de faire évoluer positivement les recettes et sur un assainissement du bilan a permis de limiter la dégradation des comptes de fonctionnement en 2009.

Vu la forte volatilité de l'impôt sur les personnes morales, la prévision fiscale est un exercice difficile. La conjoncture étant toutefois restée défavorable tout au long de l'année 2009, les perspectives financières pour 2010 et 2011 s'annoncent particulièrement difficiles.

Dans ce contexte, le Conseil communal souhaite continuer sa politique consistant à consolider et pérenniser la situation financière de la Ville. Il entend ainsi maintenir la rigueur de gestion imposée depuis quelques années et poursuivre l'assainissement structurel des finances communales.

Dès lors, le Conseil communal propose de poursuivre les objectifs politiques et financiers qui ont prévalu ces dernières années, à savoir:

1. Maintien de la rigueur financière qui prévalait dans le cadre des budgets de ces dernières années.
2. Dans la mesure du possible, poursuivre l'assainissement du bilan de la Ville, notamment en maintenant les investissements aux moyens financiers à disposition et en diminuant l'endettement.
3. Dans le contexte économique actuel, continuer à soutenir les acteurs locaux par l'utilisation de la réserve pour mesures anticycliques de soutien à l'économie et de mesures liées à la mobilité créée à fin 2008.

3. Dans le contexte économique actuel, continuer à soutenir les acteurs locaux par l'utilisation de la réserve pour mesures anticycliques de soutien à l'économie et de mesures liées à la mobilité créée à fin 2008.
4. Tenir compte de la situation économique pour l'élaboration du budget 2011, ce qui implique de travailler sur les mêmes bases de prudence que celles qui ont prévalu pour l'élaboration du budget 2010 (maintien du contrôle des dépenses de fonctionnement et d'investissement).
5. Poursuite des objectifs suivants (tous ne devant pas être atteints, mais sont jugés atteignables):
 - Degré d'amortissement des immeubles (objectif : maintenir tous les immeubles à la valeur la plus faible entre valeur de rendement et valeur cadastrale);
 - Degré d'amortissement des participations (objectif : ramener à terme la majorité des participations de la Ville à CHF 1.- au bilan);
 - Degré de dotation des fondations sous contrôle de la Ville (objectif : dotation au moins comparable à celle prévalant à fin 2003);
 - Niveau de reconstitution de la fortune de la Ville. Pour rappel, la fortune de la Ville a passé de CHF 37,1 mios à fin 2003 à CHF 9,7 mios à fin 2006 (y compris une opération de revalorisation des immeubles supérieure à CHF 10 mios à fin 2005), pour remonter à CHF 30.4 mios à fin 2008, notamment grâce à la cession (avec des plus-values de plusieurs millions de francs) de nombreux éléments du patrimoine de la Ville (immeubles, terrains, actifs des services cantonalisés, actions, etc.). Avec la perte enregistrée en 2009, la fortune s'établit désormais à CHF 28.6 mios. Quant aux recommandations du Canton (modèle de comptes harmonisés des communes), elles préconisent une fortune équivalente à 100% des revenus fiscaux, soit environ CHF 100 mios. Il faut mentionner que cet objectif est difficilement réalisable pour une commune de la grandeur de la notre.

Il faut en effet rappeler que la Ville est exposée à d'importants risques financiers pour les exercices à venir, en particulier :

- Risque lié à la structure de la dette et à une éventuelle hausse des taux d'intérêt. Avec en particulier une majorité des emprunts conclus actuellement à des taux raisonnables (moyenne 3,2%) et arrivant à échéance entre 2012 et 2015, la Ville présente une exposition importante au risque de hausse des taux d'intérêts qui doit conduire à faire figurer parmi les objectifs prioritaires celui de réduire l'endettement sans reporter d'autres charges sur les générations futures.
- Risque lié à une reprise de l'inflation en cas de redémarrage de l'économie (1 point = CHF 400'000.- uniquement sur les charges salariales), les Etats ayant fait fonctionner la "planche à billets".
- Risque lié à l'évolution des normes fédérales en matière de prévoyance professionnelle (exigence à terme de capitalisation à 100% envisagée aux Chambres fédérales partiellement prise en considération par la caisse unique) et aux importantes pertes financières réalisées par les caisses de pensions en 2008.
- Incertitude liée aux finances fédérales et cantonales. Le Conseil Fédéral et le Conseil d'Etat ont pris l'habitude de reporter les augmentations de leurs charges sur les communes lorsqu'ils rencontrent des difficultés financières. Le Conseil communal est catégorique : il n'entend pas entrer en matière sur de nouveaux reports de charges de la Confédération et du Canton sur les Communes.
- Risque de pertes des recettes de la péréquation vu l'amélioration constatée en 2007 et 2008 dans les recettes des personnes morales (effet complet décalé de deux ans).

- Risque lié au mode de calcul de l'impôt et au double effet provoqué à chaque retournement de situation. L'essentiel des impôts payés par les personnes morales étant le fait de quelques importantes entreprises de la place, les états financiers de la Ville sont étroitement liés à l'évolution des résultats de ces dernières.
- Risque lié au nouveau régime fédéral d'imposition des entreprises (estimation des pertes de recettes pouvant atteindre CHF 3 millions par an) et aux travaux en cours dans ce domaine au plan cantonal.

Après un résultat 2008 particulièrement favorable, les finances de la Ville se sont dégradées de manière importante en 2009, et ceci indépendamment des décisions prises par les autorités locales.

Vu la situation économique actuelle des entreprises chaux-de-fonnières, la pression à la baisse exercée sur les recettes fiscales pourrait se poursuivre en 2010.

Le Conseil communal se doit donc de conserver une ligne rigoureuse dans sa gestion financière et de maintenir sa politique de reconstitution d'une assise financière solide avant d'envisager tout élargissement des prestations ou toute baisse fiscale.

Pour toutes ces raisons, le Conseil communal entend poursuivre, voire prolonger, les réformes en cours et invite l'ensemble des groupes du Conseil général à associer leur volonté à celle de l'Exécutif, de façon à ce que les efforts déployés ces dernières années ne restent pas vains. 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 2009, en adoptant les arrêtés joints au présent rapport.

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL

Le président
Didier Berberat

La chancelière
Muriel Barrelet

RAPPORT FINANCIER

Compte de fonctionnement

Comparaison comptes 2009 - comptes 2008

	Comptes 2009 CHF	Comptes 2008 CHF	Différence CHF	%
Charges	210'299'037.31	236'741'575.82	-26'442'538.51	-11.17
Revenus	208'418'350.36	238'905'019.62	-30'486'669.26	-12.76
Excédent de charges	1'880'686.95			
Excédent de revenus		2'163'443.80		
Détérioration			4'044'130.75	

Comparaison comptes 2009 - budget 2009

	Comptes 2009 CHF	Budget 2009 CHF	Différence CHF	%
Charges	210'299'037.31	215'786'910.00	-5'487'872.69	-2.54
Revenus	208'418'350.36	213'537'570.00	-5'119'219.64	-2.40
Excédent de charges	1'880'686.95	2'249'340.00		
Amélioration			368'653.05	

Compte de fonctionnement

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

Comparaison entre les Comptes 2009 et les Comptes 2008

	Comptes 2009	Comptes 2008	Différence
Charges	210'299'037.31	236'741'575.82	-26'442'538.51
1 Administration générale	14'960'527.44	15'007'745.21	-47'217.77
2 Immeubles	10'099'849.92	12'416'249.66	-2'316'399.74
3 Actions sociales	20'585'237.25	18'432'627.44	2'152'609.81
4 Instruction publique	55'974'842.65	56'768'517.00	-793'674.35
5 Culture, sports, loisirs, cultes	17'899'490.80	19'229'036.62	-1'329'545.82
6 Finances	20'377'942.80	29'668'059.69	-9'290'116.89
7 Travaux publics	38'879'828.70	53'393'730.85	-14'513'902.15
8 Police	18'072'829.38	17'759'218.35	313'611.03
9 Services industriels	13'448'488.37	14'066'391.00	-617'902.63
Revenus	208'418'350.36	238'905'019.62	-30'486'669.26
1 Administration générale	1'508'906.00	1'749'699.45	-240'793.45
2 Immeubles	8'809'137.39	8'394'219.57	414'917.82
3 Actions sociales	2'909'998.82	2'654'609.05	255'389.77
4 Instruction publique	20'924'802.34	20'173'089.89	751'712.45
5 Culture, sports, loisirs, cultes	3'402'971.51	3'171'301.29	231'670.22
6 Finances	127'190'998.29	156'560'035.67	-29'369'037.38
7 Travaux publics	19'179'494.12	18'440'147.69	739'346.43
8 Police	7'746'525.19	7'454'533.74	291'991.45
9 Services industriels	16'745'516.70	20'307'383.27	-3'561'866.57
Détérioration			4'044'130.75

Compte de fonctionnement

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

Comparaison entre les Comptes 2009 et les Comptes 2008

	Comptes 2009	Comptes 2008	Différence
Charges	210'299'037.31	236'741'575.82	-26'442'538.51
30 Charges de personnel	101'908'314.17	97'399'332.93	4'508'981.24
31 Biens, services et marchandises	39'053'820.38	40'482'264.15	-1'428'443.77
32 Intérêts passifs	12'950'844.39	13'357'316.84	-406'472.45
33 Amortissements	14'757'904.41	36'360'931.46	-21'603'027.05
35 Dédommagements à des collectivités publiques	1'078'696.50	1'060'293.05	18'403.45
36/7 Subventions	26'689'487.15	24'879'737.09	1'809'750.06
38 Attribution aux financements spéciaux	153'591.33	9'778'238.54	-9'624'647.21
39 Imputations internes	13'706'378.98	13'423'461.76	282'917.22
Revenus	208'418'350.36	238'905'019.62	-30'486'669.26
400 Impôts personnes physiques	87'286'962.86	87'633'714.06	-346'751.20
401 Impôts personnes morales	17'278'564.90	34'170'039.20	-16'891'474.30
402/6 Autres impôts	2'167'869.80	2'270'040.10	-102'170.30
41 Patentes	201'996.19	154'883.99	47'112.20
42 Revenus des biens	16'711'213.67	19'724'034.95	-3'012'821.28
43 Contributions des collectivités publiques	32'913'048.13	31'987'011.26	926'036.87
44 Parts à des recettes	1'692'900.25	1'918'959.10	-226'058.85
45 Dédommagements de collectivités publiques	3'149'000.55	2'890'143.20	258'857.35
46/7 Subventions	32'686'535.70	33'986'854.57	-1'300'318.87
48 Prélèvements sur financements spéciaux	623'879.33	10'745'877.43	-10'121'998.10
49 Imputations internes	13'706'378.98	13'423'461.76	282'917.22
Détérioration			4'044'130.75

Charges de fonctionnement

30 Charges de personnel

	Comptes 2009	Comptes 2008	Budget 2009	Variation par rapport aux comptes 2008 %
	CHF	CHF	CHF	
300 Autorités et commissions	975'172.25	963'607.00	975'170.00	1.20
301 Personnel administratif et d'exploitation	44'533'649.85	41'691'678.20	44'564'350.00	6.82
302 Personnel enseignant	34'440'756.30	33'755'012.30	34'748'920.00	2.03
303 Assurances sociales	6'598'350.45	6'209'282.52	6'659'200.00	6.27
304 Caisses de pensions	7'724'501.80	6'969'072.20	7'930'170.00	10.84
305 Assurances accidents	897'296.14	999'898.51	874'360.00	-10.26
306 Prestations en nature	85'364.75	44'959.40	91'950.00	89.87
307 Prestations aux retraités	795'148.65	983'834.40	926'250.00	-19.18
308 Personnel auxiliaire	0.00	12'087.35	0.00	-100.00
309 Autres charges de personnel	5'858'073.98	5'769'901.05	5'836'150.00	1.53
30 Total	101'908'314.17	97'399'332.93	102'606'520.00	4.63

31 Achats de biens, services et marchandises

	Comptes 2009	Comptes 2008	Budget 2009	Variation par rapport aux comptes 2008 %
	CHF	CHF	CHF	
310 Fournitures de bureau, imprimés et matériel d'enseignement	1'144'377.23	1'223'386.24	1'182'940.00	-6.46
311 Achat de mobilier, machines, véhicules	2'036'638.24	1'630'199.13	1'344'690.00	24.93
312 Eau, énergie, combustibles	4'030'875.62	4'062'661.97	4'069'700.00	-0.78
313 Autres marchandises	4'206'666.24	4'046'835.07	4'261'500.00	3.95
314 Entretien des immeubles et du réseau routier	5'959'646.42	7'587'041.35	5'017'730.00	-21.45
315 Entretien d'objets mobiliers	895'835.80	859'673.13	659'550.00	4.21
316 Loyers, fermages et redev. d'utilisation	1'329'710.05	1'346'958.15	1'364'990.00	-1.28
317 Dédommagements Honoraires et autres	971'740.65	755'799.99	968'600.00	28.57
318 services	16'241'944.07	16'721'406.63	16'870'010.00	-2.87
319 Frais divers	2'236'386.06	2'248'302.49	2'898'340.00	-0.53
31 Total	39'053'820.38	40'482'264.15	38'638'050.00	-3.53

Charges de fonctionnement

32 Intérêts passifs

	Comptes 2009	Comptes 2008	Budget 2009	Variation par rapport aux comptes 2008 %
	CHF	CHF	CHF	
321 Dettes à court terme	6'031.25	6'555.20	111'200.00	-7.99
322 Dettes à moyen et long terme	12'797'893.67	13'204'912.21	16'303'960.00	-3.08
323 Dettes envers des entités (CPC)	29'865.55	54'551.45	0.00	-45.25
329 Autres intérêts passifs	117'053.92	91'297.98	79'000.00	28.21
32 Total	12'950'844.39	13'357'316.84	16'494'160.00	-3.04

33 Amortissements

	Comptes 2009	Comptes 2008	Budget 2009	Variation par rapport aux comptes 2008 %
	CHF	CHF	CHF	
330 Patrimoine financier	326'462.00	1'359'328.90	254'800.00	-75.98
330 Pertes et abandons sur créances	4'218'573.28	3'970'937.69	4'256'700.00	6.24
331 Patrimoine administratif	10'212'869.13	10'180'662.87	11'653'050.00	0.32
332 Patrimoine administratif	0.00	20'850'002.00	0.00	-100.00
33 Total	14'757'904.41	36'360'931.46	16'164'550.00	-59.41

Charges de fonctionnement

35 Dédommagements à des collectivités publiques

	Comptes 2009	Comptes 2008	Budget 2009	Variation par rapport aux comptes 2008 %
	CHF	CHF	CHF	
351 Dédommagements aux cantons	971'324.20	1'000'094.90	1'023'350.00	-2.88
352 Dédommagements aux communes	107'372.30	60'198.15	90'300.00	78.36
35 Total	1'078'696.50	1'060'293.05	1'113'650.00	1.74

36 Subventions accordées

	Comptes 2009	Comptes 2008	Budget 2009	Variation par rapport aux comptes 2008 %
	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)	17'197'055.45	16'094'751.25	16'583'490.00	6.85
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	8'981'310.30	8'220'644.49	8'913'140.00	9.25
366 Personnes physiques (suppléments communaux AVS/AI, bourses, mesures de crise, clinique dentaire)	479'121.40	532'341.35	622'000.00	-10.00
36 Total	26'689'487.15	24'879'737.09	26'150'630.00	7.27

Charges de fonctionnement

38 Attributions aux réserves

	Comptes 2009 CHF	Comptes 2008 CHF	Budget 2009 CHF
380 Attributions aux financements spéciaux :			
- Réserve prêts et particip.			
- Réserve forestière	14'683.95	6'725.00	1'000.00
- Abris de protection civile	34'000.00	54'400.00	80'000.00
- Réserve Step	7'173.44	179'662.54	
- Prov. Service de l'eau	25'633.94		
- Provision service eau			
- Prov. mesures anticycliques		9'000'000.00	
- Réserve places stationnement	72'100.00	10'072.00	
- Réserve Presta-Jogne		527'379.00	570'680.00
- Acquisition Musée d'histoire			
38 Total	153'591.33	9'778'238.54	651'680.00

Revenus de fonctionnement

40 Impôts

	Comptes 2009 CHF	Comptes 2008 CHF	Budget 2009 CHF	Variation par rapport aux comptes 2008 %
400 Impôts sur le revenu et la fortune (personnes physiques)	87'286'962.86	87'633'714.06	82'946'000.00	-0.40
401 Impôts sur le bénéfice et le capital (personnes morales)	17'278'564.90	34'170'039.20	25'231'000.00	-49.43
402 Impôts fonciers	1'653'833.40	1'724'629.50	1'600'000.00	-4.11
406 Taxe hospitalière, impôt sur la propriété et la dépense	514'036.40	545'410.60	511'400.00	-5.75
40 Total	106'733'397.56	124'073'793.36	110'288'400.00	-13.98

Revenus de fonctionnement

41 Patentes et concessions

	Comptes 2009	Comptes 2008	Budget 2009	Variation par rapport aux comptes 2008 %
	CHF	CHF	CHF	
410 Patentes et concessions	201'996.19	154'883.99	138'400.00	30.42

42 Revenus des biens

	Comptes 2009	Comptes 2008	Budget 2009	Variation par rapport aux comptes 2008 %
	CHF	CHF	CHF	
420 Banques et placements à vue	2'453'005.63	3'030'395.25	2'585'440.00	-19.05
421 Surtaxes et intérêts de retard	1'128'936.85	1'565'697.98	1'338'100.00	-27.90
422 Titres et prêts du patrimoine financier	4'458'171.03	5'570'381.45	5'373'500.00	-19.97
423 Immeubles patrimoine financier	6'073'540.59	5'917'819.56	5'860'700.00	2.63
424 Gains sur placements patrimoine financier	10'416.90	777'677.00	0.00	-98.66
425 Prêts du patrimoine administratif (HLM, sociétés privées et d'économie mixte)	49'437.45	48'638.75	35'000.00	1.64
427 Immeubles du patrimoine administratif	2'078'900.85	2'021'769.10	2'093'250.00	2.83
429 Autres revenus	458'804.37	791'655.86	378'340.00	-42.04
42 Total	16'711'213.67	19'724'034.95	17'664'330.00	-15.27

Revenus de fonctionnement

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

	Comptes 2009	Comptes 2008	Budget 2009	Variation par rapport aux comptes 2008 %
	CHF	CHF	CHF	
431 Emoluments administratifs	1'315'930.78	1'428'768.45	1'472'100.00	-7.90
434 Autres redevances et prestations de services	14'191'105.06	13'659'473.84	14'404'510.00	3.89
435 Ventes	7'790'132.52	7'952'766.42	8'484'300.00	-2.04
436 Dédommagements de tiers (remboursements des traitements assurance accidents, APG)	8'149'024.62	7'523'876.77	7'328'500.00	8.31
439 Autres contributions	1'466'855.15	1'422'125.78	1'106'650.00	3.15
43 Total	32'913'048.13	31'987'011.26	32'796'060.00	2.90

44 Parts à des recettes sans affectation

	Comptes 2009	Comptes 2008	Budget 2009	Variation par rapport aux comptes 2008 %
	CHF	CHF	CHF	
441 Part à des recettes cantonales	1'692'900.25	1'918'959.10	1'470'000.00	-11.78

Revenus de fonctionnement

45 Dédommagements de collectivités publiques

	Comptes 2009	Comptes 2008	Budget 2009	Variation par rapport aux comptes 2008 %
	CHF	CHF	CHF	
450 Dédommagements de la Confédération (part taxe élimination verre)	147'898.10	157'461.20	160'000.00	-6.07
451 Dédommagements des cantons (entretien des routes, agence AVS et de chômage)	209'890.80	256'159.00	256'820.00	-18.06
452 Dédommagements des communes (prix coûtants scolaires, part au SIS, part au planning familial)	2'791'211.65	2'476'523.00	2'522'110.00	12.71
45 Total	3'149'000.55	2'890'143.20	2'938'930.00	8.96

46 Subventions acquises

	Comptes 2009	Comptes 2008	Budget 2009	Variation par rapport aux comptes 2008 %
	CHF	CHF	CHF	
460 Subventions de la Confédération	763.50	0.00	50'000.00	100.00
461 Subventions des cantons	21'010'012.60	20'699'301.22	21'363'980.00	1.50
462 Subventions des communes	11'656'259.60	13'214'953.35	11'602'790.00	-11.79
469 Autres subventions	19'500.00	72'600.00	25'000.00	-73.14
46 Total	32'686'535.70	33'986'854.57	33'041'770.00	-3.83

Revenus de fonctionnement

48 Prélèvements aux réserves

	Comptes 2009 CHF	Comptes 2008 CHF	Budget 2009 CHF
480 Prélèvements aux financements spéciaux :			
- Rénovation parc immobilier			600'000.00
- Réserve forestière	1'664.00		2'500.00
- Prélèvement service eau		593'315.86	626'080.00
- Musée histoire - acquisitions	499.25	1'938.40	1'200.00
- Prélèvement réserve déchets		136'233.17	1'800.00
- Entretien immeubles	134'000.00		
Prov. abris PC		14'390.00	
- Avance déchets	432.28		
- Rés. mesures anticycliques	487'283.80		
- Prélèvement réserve SIM		10'000'000.00	
- Prov.tax.epuration			430.00
48 Total	623'879.33	10'745'877.43	1'232'010.00

Compte des variations de la fortune

	2009 CHF	2008 CHF
Excédent de revenus /charges du compte de fonctionnement	-1'880'686.95	2'163'443.80
Excédent de dépenses du compte des investissements	-29'115'718.16	-6'244'705.27
Amortissements comptables	14'757'904.41	36'360'931.46
Insuffisance/excédent financement	-16'238'500.70	32'279'669.99
Reports au passif du bilan	14'757'904.41	16'815'747.52
Reports à l'actif du bilan	29'115'718.16	17'627'366.27
Résultat final (bénéfice/perte)	-1'880'686.95	2'163'443.80

Bilan

	31 décembre 2009 KCHF	31 décembre 2008 KCHF	Différence KCHF
Total de l'actif	479'076.16	502'521.52	-23'445.36
Disponibilités	9'309.25	5'798.80	3'510.45
Avoirs	48'791.70	47'025.50	1'766.20
Autres créances	46'165.33	77'815.90	-31'650.57
Placements	144'771.95	149'693.42	-4'921.47
Transitoires	16'947.05	19'870.92	-2'923.87
Investissements	206'846.40	196'345.64	10'500.76
Prêts et participations	6'244.05	5'971.34	272.71
Avances aux financement spéc.	0.43	0.00	0.43
Total du passif	479'076.16	502'521.52	-23'445.36
Engagements courants	10'930.70	7'879.13	3'051.57
Dette consolidée	379'461.35	397'949.87	-18'488.52
Engagements envers des entités	3'084.38	2'504.15	580.23
Prov. débiteurs impôts	1'230.00	2'900.00	-1'670.00
Transitoires	11'744.15	16'307.93	-4'563.78
Comptes d'amortissements	941.60	993.59	-51.99
Réserves affectées	43'122.94	43'559.59	-436.65
Réserve générale (fortune nette)	28'561.04	30'427.26	-1'866.22

Endettement

	Situation au 31 déc. 2009 CHF	Situation au 31 déc. 2008 CHF	Variations
Engagements courants	10'930'702.43	7'879'134.10	3'051'568.33
Dette consolidée:			
- Emprunts obligataires et reconnaissances de dettes	379'461'350.00	397'949'870.00	-18'488'520.00
Engagements envers des entités	3'084'381.95	2'504'152.44	580'229.51
Total	393'476'434.38	408'333'156.54	-14'856'722.16

ARRETES 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 7 avril 2010

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 2009 qui comprennent

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

Charges	CHF	210'299'037.31
Revenus	CHF	<u>208'418'350.36</u>
Excédent de charges	CHF	1'880'686.95

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

Dépenses	CHF	35'626'356.06
Recettes	CHF	<u>6'510'637.90</u>
Investissements nets / augmentation	CHF	29'115'718.16

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

Dépenses	CHF	8'028'097.10
Recettes	CHF	58'001.00

d) le bilan au 31 décembre 2009

Article 2 - La gestion du Conseil communal durant l'exercice 2009 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 4 mai 2010

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

Le Président
Théo Bregnard

Le Secrétaire
Pierre-André Rohrbach

COMPTES 2009

Récapitulation

	Comptes 2009		Budget 2009		Comptes 2008	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1. Administration générale	14'960'527.44	1'508'906.00	15'013'330.00	1'361'280.00	15'007'745.21	1'749'699.45
2. Immeubles	10'099'849.92	8'809'137.39	10'023'850.00	8'823'260.00	12'416'249.66	8'394'219.57
3. Actions sociales	20'585'237.25	2'909'998.82	19'751'590.00	2'842'240.00	18'432'627.44	2'654'609.05
4. Instruction publique	55'974'842.65	20'924'802.34	56'564'870.00	20'864'350.00	56'768'517.00	20'173'089.89
5. Culture-sports-loisirs-cultes	17'899'490.80	3'402'971.51	16'759'280.00	2'921'800.00	19'229'036.62	3'171'301.29
6. Finances	20'377'942.80	127'190'998.29	24'546'520.00	131'056'970.00	29'668'059.69	156'560'035.67
7. Travaux publics	38'879'828.70	19'179'494.12	39'327'180.00	19'292'790.00	53'393'730.85	18'440'147.69
8. Police	18'072'829.38	7'746'525.19	18'281'710.00	7'033'800.00	17'759'218.35	7'454'533.74
9. Services industriels	13'448'488.37	16'745'516.70	15'518'580.00	19'341'080.00	14'066'391.00	20'307'383.27
Total	210'299'037.31	208'418'350.36	215'786'910.00	213'537'570.00	236'741'575.82	238'905'019.62
Excédent charges/revenus	1'880'686.95		2'249'340.00			2'163'443.80
Amortissements		14'757'904.41		16'164'550.00		36'360'931.46
Excédent net de recettes		12'877'217.46		13'915'210.00		38'524'375.26



Administration générale

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
<i>Total des charges</i>	14,960,527.44	15,013,330	15,007,745.21
<i>Total des revenus</i>	1,508,906.00 -	1,361,280 -	1,749,699.45 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	13,451,621.44	13,652,050	13,258,045.76
100 Conseil général			
<i>Total des charges</i>	77,311.80	81,950	49,186.10
<i>Total des revenus</i>	0.00	0	0.00
<i>Charges/Revenus(-)</i>	77,311.80	81,950	49,186.10
31 Biens, services et marchandises	13,561.80	18,200	19,786.10
3101200 Formules administratives-Imprimés	7,131.75	7,000	11,703.85
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	4,116.05	8,000	5,476.25
3181100 Affranchissements	2,314.00	3,200	2,606.00
36 Subventions accordées	63,750.00	63,750	29,400.00
3659000 Fondation Winterthur - La Chaux-de-Fonds	15,000.00	15,000	1,000.00
3659800 Indemnités aux partis politiques	48,750.00	48,750	28,400.00
110 Conseil communal			
<i>Total des charges</i>	3,326,644.45	3,387,930	3,248,263.20
<i>Total des revenus</i>	75,896.80 -	66,790 -	159,303.85 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	3,250,747.65	3,321,140	3,088,959.35
30 Charges de personnel	2,454,174.15	2,583,490	2,500,553.05
3001000 Traitement des membres du Conseil Communal	975,172.25	975,170	963,607.00
3010300 Traitement du personnel administratif	354,289.35	349,050	330,818.20
3017700 Traitement du personnel en formation	14,386.40	15,130	0.00
3018000 Allocations complémentaires pour enfants	16,978.50	15,840	13,532.90
3031100 Contributions AVS-AI-APG	74,431.55	74,160	72,379.30
3032100 Contributions à l'Alfa	31,136.25	31,010	27,522.25
3033100 Contributions à la caisse de chômage	10,044.10	9,940	9,628.55
3041100 Contributions à la caisse de pensions	123,819.60	124,310	107,877.45
3041300 Apports employeur à la CPC	65,750.40	70,100	96,170.40
3051100 Assurances accidents de personnes	2,721.85	2,500	10,875.60
3052100 Assurances maladie de personnes	5,195.25	5,030	0.00
3071000 Pensions retraite	751,743.65	855,090	840,725.40
3072300 Indemnités de sortie à provisionner	28,405.00	56,160	27,416.00
3091000 Formation du personnel - métier	100.00	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	317,767.80	244,940	263,565.15
3102000 Editions et participations des publications de la Ville	55,886.00	25,000	35,259.25
3111000 Achats de matériel et de mobilier	20,560.00	0	2,595.20
3122100 Electricité - Eau -Gaz	1,089.65	1,000	1,649.50
3161000 Locations	118,828.25	122,000	121,343.65
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	98,088.30	90,000	98,470.95
3181100 Affranchissements	392.70	350	11.60
3187000 Assurances responsabilité civile	2,155.90	3,350	0.00
3189300 Honoraires	16,880.00	0	0.00
3190100 Développement des relations intercommunales	3,887.00	3,240	4,235.00
36 Subventions accordées	554,702.50	559,500	484,145.00
3653500 RUN - 3 Villes	15,173.20	15,200	0.00
3653600 CAPMN	112,299.00	112,000	111,069.00
3654400 RUN - Agglomération urbaine Locle/Chaux-de-Fonds	15,073.20	15,100	100.00
3654800 Tourisme neuchâtelois	262,031.00	267,000	259,161.00
3656100 Prix universitaire Ville microtechnique	2,000.00	2,000	2,000.00
3656700 RUN - Centre-Jura	112,299.00	112,500	76,267.40
3657600 Cotisation union villes suisses	9,624.00	9,600	9,624.00
3657800 Cot. Association Communes Neuchâteloises	7,486.60	7,500	7,404.60
3659900 Cotisations Ville réseau arc jurassien	18,716.50	18,600	18,519.00
42 Revenus des biens	6,062.00 -	5,000 -	6,062.00 -
4232000 Participation Etat antenne	6,062.00 -	5,000 -	6,062.00 -
43 Contributions	69,684.80 -	36,790 -	128,241.85 -
4360100 Remboursements d'indemnités	58,940.60 -	26,000 -	42,096.10 -
4361000 Contribution prestations de retraite	10,744.20 -	10,790 -	10,567.50 -
4363300 Remboursements de traitements	0.00	0	75,578.25 -
45 Dédommagement de collectivités publiques	150.00 -	0	0.00
4511500 Allocations pour la formation professionnelle	150.00 -	0	0.00
49 Imputations internes	0.00	25,000 -	25,000.00 -



Administration générale

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4908000 Honoraires Conseil Communal	0.00	25,000 -	25,000.00 -
115 Parlement des Jeunes			
<i>Total des charges</i>	22,888.75	31,500	20,621.40
<i>Total des revenus</i>	0.00	0	0.00
<i>Charges/Revenus(-)</i>	22,888.75	31,500	20,621.40
31 Biens, services et marchandises	1,946.00	5,000	3,504.30
3101000 Fournitures et matériel de bureau	192.60	1,000	0.00
3181100 Affranchissements	524.35	500	321.75
3191000 Frais d'administration et généraux	1,229.05	3,500	3,182.55
36 Subventions accordées	20,942.75	26,500	17,117.10
3659100 Montant pour actions, Parlement	20,533.40	20,500	16,117.10
3659200 Montant pour actions, Conseils élèves	409.35	6,000	1,000.00
121 Chancellerie			
<i>Total des charges</i>	849,434.51	831,020	740,061.23
<i>Total des revenus</i>	1,240.60 -	2,200 -	1,865.00 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	848,193.91	828,820	738,196.23
30 Charges de personnel	550,651.25	552,500	492,287.80
3011100 Traitements du personnel	445,667.55	441,700	400,827.35
3017700 Traitement du personnel en formation	13,233.80	15,130	14,611.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	7,573.50	7,720	4,974.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	23,366.55	24,180	21,895.95
3032100 Contributions à l'Alfa	9,723.15	10,050	8,276.80
3033100 Contributions à la caisse de chômage	4,392.65	4,540	4,090.90
3041100 Contributions à la caisse de pensions	43,660.35	44,550	33,610.90
3051100 Assurances accidents de personnes	1,261.05	1,160	3,600.90
3052100 Assurances maladie de personnes	1,572.65	1,670	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	200.00	1,800	400.00
31 Biens, services et marchandises	278,783.26	258,520	227,773.43
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,710.84	2,600	1,466.90
3101200 Formules administratives-Imprimés	8,030.50	15,000	14,110.75
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	1,446.00	2,100	2,794.20
3101500 Publications	10,321.85	7,000	7,010.35
3111000 Achats de matériel et de mobilier	9,310.20	2,000	0.00
3120200 Chauffage-Eclairage	1,024.40	2,000	882.00 -
3161000 Locations	45,765.20	46,000	45,585.15
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	6,475.70	7,000	3,786.35
3181100 Affranchissements	4,431.50	5,000	4,789.72
3181300 Assurances choses	0.00	0	180.16
3187000 Assurances responsabilité civile	671.70	1,140	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	172.62	180	0.00
3188000 Actions de communication	99,572.75	80,000	60,302.40
3188110 Etat - Mandat prestations économat	86,080.00	86,000	86,080.00
3196001 Frais divers et imprévus	3,770.00	2,500	2,549.45
36 Subventions accordées	20,000.00	20,000	20,000.00
3658300 Canal Alpha	20,000.00	10,000	10,000.00
3658400 RTN 2001	0.00	10,000	10,000.00
43 Contributions	1,090.60 -	2,200 -	1,865.00 -
4351500 Ventes diverses	0.00	1,000 -	0.00
4358800 Abonnement rapports et PV du CG	1,050.00 -	1,200 -	1,275.00 -
4360100 Remboursements d'indemnités	0.00	0	290.00 -
4391000 Autres recettes	40.60 -	0	300.00 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	150.00 -	0	0.00
4511500 Allocations pour la formation profess.	150.00 -	0	0.00
122 Service économique			
<i>Total des charges</i>	520,117.49	464,860	520,736.63
<i>Total des revenus</i>	32,890.30 -	31,500 -	30,401.80 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	487,227.19	433,360	490,334.83
30 Charges de personnel	312,021.50	301,540	306,812.30
3011100 Traitements du personnel	256,500.70	248,160	239,411.95
3017700 Traitement du personnel en formation	0.00	0	17,660.05
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	4,554.00	3,960	3,720.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	13,559.50	13,090	13,303.70



Administration générale

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3032100 Contributions à l'Alfa	5,642.95	5,460	5,032.15
3033100 Contributions à la caisse de chômage	2,520.00	2,450	2,504.60
3041100 Contributions à la caisse de pensions	27,545.55	25,870	22,550.10
3051100 Assurances accidents de personnes	723.95	600	2,229.75
3052100 Assurances maladie de personnes	974.85	950	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	0.00	1,000	400.00
31 Biens, services et marchandises	44,335.99	50,320	40,679.53
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,010.05	1,800	628.10
3101200 Formules administratives-Imprimés	280.50	1,100	92.00
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	2,009.00	2,000	1,983.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	980.70	800	811.75
3161000 Locations	31,561.95	32,000	31,430.30
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	5,166.10	7,000	4,187.00
3181100 Affranchissements	1,156.00	1,500	927.00
3181300 Assurances choses	0.00	0	22.58
3187000 Assurances responsabilité civile	389.85	620	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	21.64	0	0.00
3196001 Frais divers et imprévus	1,760.20	3,500	597.80
33 Amortissements	100,000.00	0	100,000.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	100,000.00	0	0.00
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	100,000.00
36 Subventions accordées	63,760.00	113,000	73,244.80
3650110 Société d'agriculture	3,000.00	3,000	2,700.00
3656600 Participation de la Ville dévelop.écon.	60,760.00	110,000	70,974.30
3659501 Vivamitiés	0.00	0	429.50 -
43 Contributions	32,890.30 -	31,500 -	30,401.80 -
4360100 Remboursements d'indemnités	1,540.00 -	1,000 -	1,305.00 -
4363000 Travaux pour tiers	31,350.30 -	30,500 -	29,096.80 -
123 Service informatique communal			
Total des charges	2,442,759.47	2,458,290	2,777,369.43
Total des revenus	339,294.85 -	313,590 -	528,591.40 -
Charges/Revenus(-)	2,103,464.62	2,144,700	2,248,778.03
30 Charges de personnel	192,891.45	220,600	215,196.80
3011100 Traitements du personnel	161,455.35	185,000	181,718.90
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	0.00	0	696.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	8,516.90	9,800	9,577.30
3032100 Contributions à l'Alfa	3,552.10	4,100	3,634.40
3033100 Contributions à la caisse de chômage	1,393.25	1,700	1,631.25
3041100 Contributions à la caisse de pensions	16,869.20	17,800	16,297.20
3051100 Assurances accidents de personnes	400.00	500	1,594.75
3052100 Assurances maladie de personnes	609.65	700	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	95.00	1,000	47.00
31 Biens, services et marchandises	2,157,482.52	2,174,240	2,332,089.13
3100200 Achats de matériel informatique	33,529.00	50,000	68,681.40
3100500 Achat de fournitures	1,262.15	2,000	0.00
3101200 Formules administratives-Imprimés	183,229.20	180,000	167,564.02
3122100 Electricité - Eau -Gaz	911.55	500	5,105.10
3151000 Entretien matériel et mobilier	0.00	0	30,005.35
3161000 Locations	16,380.00	17,500	19,173.10
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,096.00	2,500	2,172.00
3180600 Prestations de services & logiciels	407,592.10	436,850	475,856.45
3181000 Mandat de prestations SIEN	1,307,930.75	1,304,390	1,372,350.00
3181100 Affranchissements	11.50	0	0.00
3181200 Téléphonie	204,294.87	180,000	191,062.69
3181300 Assurances choses	0.00	0	119.02
3187000 Assurances responsabilité civile	245.40	500	0.00
33 Amortissements	92,385.50	63,450	230,083.50
3311000 Amortissement patrimoine administratif	92,385.50	63,450	0.00
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	230,083.50
42 Revenus des biens	8,350.00 -	8,350 -	10,654.00 -
4276000 Locations des bâtiments	8,350.00 -	8,350 -	10,654.00 -
43 Contributions	211,719.85 -	173,960 -	331,206.40 -
4361300 Autres recettes	44,014.55 -	12,760 -	15,401.40 -



Administration générale

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4361700 Recettes projets externes	160,000.00 -	160,000 -	160,000.00 -
4363100 Remboursements divers	0.00	0	40.00 -
4366800 Recettes matériel externes	6,980.00 -	1,200 -	620.00 -
4391000 Autres recettes	725.30 -	0	155,145.00 -
49 Imputations internes	119,225.00 -	131,280 -	186,731.00 -
4900600 Participation traitement information	110,525.00 -	120,780 -	172,646.00 -
4900700 Participation achat mat.informatique	8,700.00 -	10,500 -	14,085.00 -
124 Service juridique			
Total des charges	278,974.35	278,940	263,882.57
Total des revenus	63,226.55 -	0	3,437.55 -
Charges/Revenus(-)	215,747.80	278,940	260,445.02
30 Charges de personnel	268,062.85	263,920	254,620.50
3011100 Traitements du personnel	218,123.10	215,730	210,052.40
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	5,346.00	5,340	5,022.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	847.20	850	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	11,525.80	11,400	11,059.60
3032100 Contributions à l'Alfa	4,817.50	4,770	4,201.25
3033100 Contributions à la caisse de chômage	2,190.30	2,160	2,100.30
3041100 Contributions à la caisse de pensions	23,254.50	22,320	20,289.00
3051100 Assurances accidents de personnes	629.65	530	1,895.95
3052100 Assurances maladie de personnes	828.80	820	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	500.00	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	10,911.50	15,020	9,262.07
3101000 Fournitures et matériel de bureau	246.40	500	576.60
3101200 Formules administratives-Imprimés	0.00	180	0.00
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	4,914.85	6,500	6,186.95
3111000 Achats de matériel et de mobilier	0.00	500	0.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	163.10	1,000	748.00
3180500 Frais judiciaires-Frais actes-Indemnités	3,829.80	5,000	1,461.85
3181100 Affranchissements	67.00	300	61.50
3181300 Assurances choses	0.00	0	75.67
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	1,046.15	0	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	332.80	540	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	72.50	0	0.00
3196001 Frais divers et imprévus	238.90	500	151.50
43 Contributions	63,226.55 -	0	3,437.55 -
4391000 Autres recettes	0.00	0	560.00 -
4391100 Récupération créances perdues	63,226.55 -	0	2,877.55 -
130 Contrôle habitants - Etat civil			
Total des charges	1,437,306.57	1,415,140	1,376,625.20
Total des revenus	887,866.90 -	852,200 -	915,057.85 -
Charges/Revenus(-)	549,439.67	562,940	461,567.35
30 Charges de personnel	773,330.50	735,080	634,488.79
3011100 Traitements du personnel	624,275.85	599,950	520,068.40
3017700 Traitement du personnel en formation	8,237.75	8,250	8,088.30
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	18,486.60	12,670	11,904.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	32,905.65	32,130	27,700.15
3032100 Contributions à l'Alfa	13,733.25	13,380	10,496.04
3033100 Contributions à la caisse de chômage	6,201.50	6,080	5,235.55
3041100 Contributions à la caisse de pensions	65,052.85	58,220	45,626.55
3051100 Assurances accidents de personnes	1,764.65	1,520	4,719.80
3052100 Assurances maladie de personnes	2,372.40	2,280	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	300.00	600	650.00
31 Biens, services et marchandises	270,783.87	272,060	318,072.06
3101000 Fournitures et matériel de bureau	5,671.15	5,000	4,786.75
3101200 Formules administratives-Imprimés	1,984.05	2,000	1,904.60
3101900 Elections,votations	30,275.20	28,200	69,014.15
3111100 Achats et entretien du mobilier	9,195.00	2,000	1,935.85
3122100 Electricité - Eau -Gaz	1,503.80	1,800	1,244.80
3161000 Locations	56,605.40	57,700	56,375.70
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	1,013.65	1,600	1,076.60
3181100 Affranchissements	17,644.60	15,000	16,793.73
3181300 Assurances choses	0.00	0	433.38
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	96.60	0	40.70
3187000 Assurances responsabilité civile	948.85	1,520	0.00



Administration générale

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	398.04	440	0.00
3188100 Prestation Ville du Locle	143,838.50	155,800	161,969.30
3191000 Frais d'administration et généraux	1,609.03	1,000	2,496.50
33 Amortissements	110.00	0	221.45
3300100 Perte et différence sur débiteurs	110.00	0	221.45
35 Dédommagements à des collectivités publ.	393,082.20	408,000	423,842.90
3512000 Redevances documents d'identité Etat	208,715.70	208,000	195,283.40
3512100 Redevances permis de séjour Etat	184,366.50	200,000	228,559.50
42 Revenus des biens	0.00	0	1.75 -
4211300 Intérêts de retard	0.00	0	1.75 -
43 Contributions	887,716.90 -	852,200 -	915,056.10 -
4311000 Emoluments et actes	60,410.00 -	15,000 -	13,706.00 -
4311200 Frais de sommations	90.00 -	0	90.00 -
4312000 Indemnités pour renseignements	27,237.80 -	27,800 -	25,192.80 -
4312100 Permis-Visas-Certificats-Emoluments	68,842.20 -	61,000 -	62,137.60 -
4312300 Permis de séjour des étrangers	414,070.50 -	450,000 -	521,319.00 -
4312700 Emolument documents d'identités	311,256.40 -	295,000 -	288,365.40 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	96.60 -	0	40.70 -
4391000 Autres recettes	5,524.70 -	3,400 -	4,204.60 -
4391100 Récupération créances perdues	188.70 -	0	0.00
45 Dédommag. de collectivités publiques	150.00 -	0	0.00
4511500 Allocations pour la formation profess.	150.00 -	0	0.00
150 Transports			
Total des charges	6,005,090.05	6,063,700	6,010,999.45
Total des revenus	108,490.00 -	95,000 -	111,042.00 -
Charges/Revenus(-)	5,896,600.05	5,968,700	5,899,957.45
31 Biens, services et marchandises	78,200.00	78,200	78,200.00
3185100 Cartes journalières CFF	78,200.00	78,200	78,200.00
33 Amortissements	0.00	0	245,170.80
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	245,170.80
36 Subventions accordées	5,926,890.05	5,985,500	5,687,628.65
3610800 Participation transports publics région.	5,662,320.20	5,718,100	5,456,618.50
3652700 Aresa - Aéroport régional	171,450.00	171,450	171,804.00
3652900 Tourisme - Transports - Communications	2,636.65	3,000	2,616.15
3654000 Mesures d'incitation au transfert modal	90,483.20	92,950	56,590.00
43 Contributions	108,490.00 -	95,000 -	111,042.00 -
4350500 Cartes journalières CFF	108,490.00 -	95,000 -	111,042.00 -



Immeubles

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
<i>Total des charges</i>	10,099,849.92	10,023,850	12,416,249.66
<i>Total des revenus</i>	8,809,137.39 -	8,823,260 -	8,394,219.57 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,290,712.53	1,200,590	4,022,030.09
200 Service des bâtiments			
<i>Total des charges</i>	1,320,675.85	1,392,500	1,209,153.28
<i>Total des revenus</i>	1,654.20 -	14,000 -	0.00
<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,319,021.65	1,378,500	1,209,153.28
30 Charges de personnel	1,110,131.70	1,142,200	1,013,410.90
3010300 Trait.du personnel administratif	111,604.75	107,500	103,351.95
3013100 Trait.du personnel technique	368,522.00	357,400	357,868.25
3016100 Trait.du personnel d'entretien	419,153.45	455,200	361,962.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	20,790.00	24,800	22,590.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,500.00	1,500	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	45,634.55	48,700	42,330.60
3032100 Contributions à l'Alfa	19,057.30	20,300	16,074.65
3033100 Contributions à la caisse de chômage	8,603.75	9,300	7,513.85
3041100 Contributions à la caisse de pensions	93,989.40	89,700	77,208.85
3051100 Assurances accidents de personnes	14,393.60	19,300	20,516.35
3052100 Assurances maladie de personnes	3,242.90	3,500	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	3,640.00	5,000	3,994.40
31 Biens, services et marchandises	210,544.15	250,300	195,742.38
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,224.00	2,000	1,823.85
3101200 Formules administratives-Imprimés	0.00	0	77.20
3139200 Produits et matériel de nettoyage	110,224.20	172,800	142,705.12
3151900 Achat et blanchissage du linge	66,089.30	28,000	25,193.10
3156000 Entretien -Taxes - Assurances véhicules	16,265.05	15,400	9,204.58
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,515.30	10,000	3,682.20
3180700 Frais d'études	6,532.55	15,000	7,375.35
3181100 Affranchissements	951.20	700	574.80
3187000 Assurances responsabilité civile	1,316.55	2,400	0.00
3187600 Assurances véhicules à moteur	2,107.50	0	2,113.78
3191000 Frais d'administration et généraux	3,318.50	4,000	2,992.40
43 Contributions	1,654.20 -	14,000 -	0.00
4391000 Autres recettes	1,654.20 -	14,000 -	0.00
201 Bâtiments divers d'utilité publique			
<i>Total des charges</i>	2,466,747.31	2,527,200	3,971,774.91
<i>Total des revenus</i>	1,043,479.75 -	932,200 -	942,872.35 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,423,267.56	1,595,000	3,028,902.56
30 Charges de personnel	733,535.00	733,900	695,491.10
3016100 Trait.du personnel d'entretien	591,031.45	590,300	566,815.30
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	13,367.50	14,700	13,397.70
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,000.00	0	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	30,613.70	31,400	29,661.20
3032100 Contributions à l'Alfa	12,726.65	13,000	11,178.15
3033100 Contributions à la caisse de chômage	5,784.65	6,000	5,588.40
3041100 Contributions à la caisse de pensions	54,370.90	53,000	45,176.15
3051100 Assurances accidents de personnes	22,662.15	23,300	23,674.20
3052100 Assurances maladie de personnes	1,978.00	2,200	0.00
31 Biens, services et marchandises	1,275,981.41	1,213,850	1,218,872.26
3121000 Chauffage	183,711.00	180,000	186,617.90
3122100 Electricité - Eau -Gaz	137,845.20	150,000	128,722.40
3139200 Produits et matériel de nettoyage	5,842.55	15,000	8,543.90
3141400 Entr.hangars-Pavillons-Wc publics	60,129.50	75,000	87,230.10
3141900 Frais divers de bâtiments	167,342.00	167,850	123,001.53
3142400 Entretien des bâtiments	418,887.35	342,000	428,856.27
3144100 Entretien des fontaines et oeuvres d'art	114,295.00	110,000	118,534.20
3146000 Entretien abris bus-Ascenseur gare	106,869.90	65,000	59,020.70
3147000 Locations objets vacants	720.00	0	720.00
3150800 Entretien des horloges	9,316.35	15,000	11,186.65
3151000 Entretien matériel et mobilier	3,461.35	8,000	5,270.35
3182800 Nettoyage et désinfection W-C publics	9,827.45	10,000	13,754.90
3187000 Assurances responsabilité civile	881.95	1,500	0.00
3187200 Assurances des immeubles	0.00	0	46,446.24
3187600 Assurances véhicules à moteur	935.60	0	967.12
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	53,218.51	61,000	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	2,615.70	13,500	0.00



Immeubles

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3191000 Frais d'administration et généraux	82.00	0	0.00
33 Amortissements	448,990.00	567,450	2,049,523.95
3311000 Amortissement patrimoine administratif	448,990.00	567,450	542,115.00
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	1,507,408.95
36 Subventions accordées	188.30	4,000	0.00
3651200 Subventions graffiti	188.30	4,000	0.00
39 Imputations internes	8,052.60	8,000	7,887.60
3900300 Honoraires de gérance	8,052.60	8,000	7,887.60
42 Revenus des biens	382,715.00 -	387,000 -	392,291.00 -
4235200 Loyers objets vacants	720.00 -	0	720.00 -
4272100 Locations diverses	21,901.00 -	22,000 -	24,207.00 -
4276000 Locations des bâtiments	360,094.00 -	365,000 -	367,364.00 -
43 Contributions	436,414.40 -	342,880 -	350,893.55 -
4311200 Frais de sommations	15.00 -	0	15.00 -
4347300 Recettes prestations bâtiments	346,531.35 -	315,880 -	288,282.70 -
4361800 Réparations, remboursement	17,991.00 -	0	0.00
4362100 Remboursement de charges de locataires	240.00 -	0	240.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	30.00 -	0	0.00
4391000 Autres recettes	71,607.05 -	27,000 -	62,355.85 -
46 Subventions acquises	4,500.00 -	0	0.00
4611000 Subventions cantonales	4,500.00 -	0	0.00
49 Imputations internes	219,850.35 -	202,320 -	199,687.80 -
4906900 Entretien bâtiment SIS	219,850.35 -	202,320 -	199,687.80 -
205 Forêts			
Total des charges	89,307.95	100,200	123,206.00
Total des revenus	15,347.95 -	17,200 -	5,832.50 -
Charges/Revenus(-)	73,960.00	83,000	117,373.50
31 Biens, services et marchandises	74,624.00	90,000	56,781.00
3188100 Prestation Ville du Locle	74,624.00	90,000	56,781.00
33 Amortissements	0.00	3,900	59,700.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	0.00	3,900	3,889.00
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	55,811.00
35 Dédommagements à des collectivités publ.	0.00	5,300	0.00
3522000 Part home d'enfants aux recettes	0.00	5,300	0.00
38 Attributions aux financements spéciaux	14,683.95	1,000	6,725.00
3802000 Versement réserve forestière	14,683.95	1,000	6,725.00
43 Contributions	7,958.95 -	14,700 -	107.50 -
4360800 Part home d'enfants aux dépenses	0.00	14,700 -	0.00
4391000 Autres recettes	7,958.95 -	0	0.00
4391100 Récupération créances perdues	0.00	0	107.50 -
46 Subventions acquises	5,725.00 -	0	5,725.00 -
4611000 Subventions cantonales	5,725.00 -	0	5,725.00 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	1,664.00 -	2,500 -	0.00
4801900 Prélèvement réserve forestière	1,664.00 -	2,500 -	0.00
210 Gérance - secrétariat			
Total des charges	798,100.71	780,700	740,979.37
Total des revenus	856,008.56 -	815,860 -	897,228.33 -
Charges/Revenus(-)	57,907.85 -	35,160 -	156,248.96 -
30 Charges de personnel	732,305.95	729,400	690,535.25
3011100 Traitements du personnel	599,353.00	592,600	567,670.85
3017700 Traitement du personnel en formation	5,198.05	8,300	9,792.40
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	13,464.00	13,500	11,903.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,000.00	1,000	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	31,864.50	31,800	30,297.20
3032100 Contributions à l'Alfa	13,281.85	13,250	11,474.80
3033100 Contributions à la caisse de chômage	5,890.10	5,900	5,519.75



Immeubles

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3041100 Contributions à la caisse de pensions	57,831.30	58,650	48,480.25
3051100 Assurances accidents de personnes	1,691.60	1,450	4,947.00
3052100 Assurances maladie de personnes	2,241.55	1,950	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	490.00	1,000	450.00
31 Biens, services et marchandises	46,002.38	51,100	42,661.12
3101000 Fournitures et matériel de bureau	4,763.45	5,700	3,117.50
3101200 Formules administratives-Imprimés	1,162.10	4,800	1,480.20
3121051 RE-Produits imput. coûts expl. tiers	0.08	0	0.00
3161000 Locations	4,416.00	4,900	3,432.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	10,952.65	10,000	11,452.50
3181100 Affranchissements	12,474.92	13,700	11,147.89
3181300 Assurances choses	0.00	0	43.30
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	2,007.90	1,300	1,239.30
3187000 Assurances responsabilité civile	917.55	1,500	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	980.63	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	8,327.10	9,200	10,748.43
32 Intérêts passifs	0.00	200	0.00
3211200 Créanciers divers	0.00	200	0.00
33 Amortissements	19,735.55	0	7,783.00
3300100 Perte et différence sur débiteurs	19,735.55	0	7,783.00
39 Imputations internes	56.83	0	0.00
3902200 Carburants Ville	56.83	0	0.00
42 Revenus des biens	325.55 -	200 -	342.05 -
4201000 Intérêts placements à terme et c/c	63.40 -	200 -	149.60 -
4211300 Intérêts de retard	262.15 -	0	192.45 -
43 Contributions	548,995.71 -	518,500 -	604,275.98 -
4311200 Frais de sommations	435.00 -	600 -	210.00 -
4360100 Remboursements d'indemnités	1,160.00 -	1,300 -	870.00 -
4360500 Participation de tiers aux frais gérance	108,550.24 -	90,000 -	142,280.09 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	0.00	0	585.05 -
4363300 Remboursements de traitements	0.00	0	4,300.65 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	2,034.40 -	1,200 -	1,239.30 -
4366750 Honoraires de gérance	436,816.07 -	425,400 -	454,790.89 -
49 Imputations internes	306,687.30 -	297,160 -	292,610.30 -
4900300 Honoraires de gérance	306,687.30 -	297,160 -	292,610.30 -
211 Bâtiments locatifs			
Total des charges	4,057,870.10	3,859,500	3,955,349.70
Total des revenus	5,623,514.30 -	5,922,000 -	5,352,387.69 -
Charges/Revenus(-)	1,565,644.20 -	2,062,500 -	1,397,037.99 -
31 Biens, services et marchandises	2,004,400.65	1,751,200	1,874,410.15
3121060 Chauffage objets à forfait	7,069.27	5,000	5,889.34
3121070 Chauffage objets vacants	36,343.32	30,000	34,549.20
3122100 Electricité - Eau -Gaz	314,282.13	390,000	365,120.92
3122160 Eau froide objets à forfait	452.36	500	488.25
3122170 Eau froide objets vacants	71.55	0	0.00
3142400 Entretien des bâtiments	1,110,544.25	900,000	913,701.15
3142402 Conciergerie	33,036.75	24,700	30,432.65
3142403 Cablecom	26,923.90	27,000	26,923.90
3147000 Locations objets vacants	265,842.40	150,000	276,870.45
3147050 Charges objets vacants	62,333.60	45,000	64,492.90
3181200 Téléphonie	686.90	0	0.00
3187200 Assurances des immeubles	0.00	136,500	136,930.50
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	125,342.66	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	21,471.56	42,500	19,010.89
33 Amortissements	313,717.65	233,300	176,968.55
3301000 Amortissement patrimoine financier	196,412.00	203,300	157,735.00
3302000 Perte sur loyer	35,354.65	30,000	19,233.55
3305000 Amortissement financé par réserve (finan)	81,951.00	0	0.00
39 Imputations internes	1,739,751.80	1,875,000	1,903,971.00
3900300 Honoraires de gérance	236,718.85	236,000	233,431.20
3901000 Intérêts	1,440,952.15	1,574,000	1,590,189.05
3901800 Entretien des jardins	62,080.80	65,000	80,350.75



Immeubles

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
42 Revenus des biens	5,009,829.25 -	4,932,000 -	4,958,586.74 -
4235000 Produits des loyers	4,730,712.59 -	4,768,000 -	4,669,261.95 -
4235001 Produits des buanderies	13,274.26 -	14,000 -	12,454.34 -
4235200 Loyers objets vacants	265,842.40 -	150,000 -	276,870.45 -
43 Contributions	397,734.05 -	390,000 -	393,800.95 -
4311200 Frais de sommations	0.00	0	15.00 -
4360600 Cablecom	27,102.50 -	28,000 -	26,262.55 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	274,304.80 -	280,000 -	270,921.90 -
4362150 Rembours. charges objets vacants	62,333.60 -	45,000 -	64,492.90 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	5,242.65 -	25,000 -	21,059.60 -
4366400 Remboursement assurances	0.00	0	9,219.00 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobili	24,469.25 -	10,000 -	0.00
4391100 Récupération créances perdues	4,281.25 -	2,000 -	1,830.00 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	215,951.00 -	600,000 -	0.00
4801000 Prélèvement provision pour réparations	0.00	600,000 -	0.00
4802100 Prélèvement réserve entretien d'immeuble	134,000.00 -	0	0.00
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	81,951.00 -	0	0.00
212 Parking			
Total des charges	67,508.50	114,400	93,707.79
Total des revenus	166,431.76 -	180,500 -	178,915.96 -
Charges/Revenus(-)	98,923.26 -	66,100 -	85,208.17 -
31 Biens, services et marchandises	33,917.05	81,600	59,762.39
3121051 RE-Produits imput. coûts expl. tiers	0.00	0	356.86 -
3122100 Electricité - Eau -Gaz	2,806.85	5,000	2,319.25
3122170 Eau froide objets vacants	0.00	0	162.42
3141900 Frais divers de bâtiments	0.00	35,000	17,326.00
3142400 Entretien des bâtiments	9,444.15	17,000	22,898.21
3142470 RE-Imputation coûts sur UL entretien	0.00	0	264.66
3147050 Charges objets vacants	0.00	0	15.40
3187200 Assurances des immeubles	0.00	900	144.65
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	146.95	0	0.00
3187630 Assurances techniques	0.00	1,700	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	21,519.10	22,000	16,988.66
33 Amortissements	26,099.00	26,100	26,099.00
3301000 Amortissement patrimoine financier	26,099.00	26,100	26,099.00
39 Imputations internes	7,492.45	6,700	7,846.40
3900300 Honoraires de gérance	7,492.45	6,700	7,846.40
42 Revenus des biens	166,294.06 -	180,000 -	164,764.16 -
4235000 Produits des loyers	166,294.06 -	180,000 -	164,764.16 -
43 Contributions	137.70 -	500 -	14,151.80 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	137.70 -	0	0.00
4362150 Rembours. charges objets vacants	0.00	0	15.40 -
4366400 Remboursement assurances	0.00	0	14,136.40 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobili	0.00	500 -	0.00
213 Bâtiment d'utilité mixte			
Total des charges	848,451.62	977,950	2,018,738.39
Total des revenus	706,100.31 -	637,900 -	710,146.96 -
Charges/Revenus(-)	142,351.31	340,050	1,308,591.43
30 Charges de personnel	149,953.00	238,250	181,448.70
3016100 Trait. du personnel d'entretien	134,751.25	198,600	153,359.00
3018000 Alloc. complémentaires pour enfants	1,980.00	4,000	2,585.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	7,190.15	10,600	8,006.80
3032100 Contributions à l'Alfa	2,964.50	4,400	2,993.95
3033100 Contributions à la caisse de chômage	1,347.35	2,000	1,496.90
3041100 Contributions à la caisse de pensions	898.40	17,400	11,718.75
3051100 Assurances accidents de personnes	379.90	500	1,288.30
3052100 Assurances maladie de personnes	441.45	750	0.00
31 Biens, services et marchandises	506,491.17	528,000	465,721.04
3121060 Chauffage objets à forfait	3,602.61	4,000	3,678.20
3121070 Chauffage objets vacants	63.81	1,000	1,789.45
3122100 Electricité - Eau -Gaz	127,744.20	115,000	115,222.05



Immeubles

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3126000 Chauffage salles publiques	37,366.69	72,000	55,695.87
3142400 Entretien des bâtiments	251,821.90	238,000	227,175.60
3142402 Conciergerie	24,515.15	37,000	28,616.25
3147000 Locations objets vacants	15,040.00	10,000	6,535.00
3147050 Charges objets vacants	1,555.10	2,000	1,355.95
3181200 Téléphonie	912.85	0	0.00
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	109.60	0	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	204.80	500	0.00
3187200 Assurances des immeubles	0.00	41,000	25,605.85
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	37,311.46	0	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	1,712.00	0	0.00
3187630 Assurances techniques	0.00	1,500	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	4,531.00	6,000	46.82
33 Amortissements	18,635.05	3,400	1,155,172.10
3300100 Perte et différence sur débiteurs	211.05	0	0.00
3301000 Amortissement patrimoine financier	0.00	3,400	1,153,367.00
3302000 Perte sur loyer	750.00	0	1,805.10
3315000 Amortissement financé par réserve (admin	17,674.00	0	0.00
36 Subventions accordées	48,899.25	37,000	47,432.85
3658900 Subventions - Location gratuite	48,899.25	37,000	47,432.85
39 Imputations internes	124,473.15	171,300	168,963.70
3900300 Honoraires de gérance	27,276.70	24,700	22,405.10
3901000 Intérêts	97,196.45	146,600	146,558.60
42 Revenus des biens	607,529.21 -	578,700 -	613,630.61 -
4211300 Intérêts de retard	5.45 -	0	0.00
4235000 Produits des loyers	557,629.66 -	533,400 -	564,484.57 -
4235001 Produits des buanderies	339.70 -	300 -	278.87 -
4235100 Recettes lavages Hypromat	34,514.40 -	35,000 -	42,332.17 -
4235200 Loyers objets vacants	15,040.00 -	10,000 -	6,535.00 -
43 Contributions	80,897.10 -	59,200 -	96,516.35 -
4311200 Frais de sommations	15.00 -	0	0.00
4352500 Vente de véhicules et engins usagés	500.00 -	0	0.00
4362100 Remboursement de charges de locataires	78,717.40 -	53,000 -	71,992.25 -
4362150 Rembours. charges objets vacants	1,555.10 -	1,700 -	1,355.95 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	109.60 -	500 -	0.00
4366400 Remboursement assurances	0.00	0	23,168.15 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobil	0.00	4,000 -	0.00
48 Prélèvements aux financements spéciaux	17,674.00 -	0	0.00
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	17,674.00 -	0	0.00
230 Bâtiments industriels			
Total des charges	190,321.33	0	0.00
Total des revenus	119,742.95 -	0	0.00
Charges/Revenus(-)	70,578.38	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	90,233.13	0	0.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	13,416.75	0	0.00
3142400 Entretien des bâtiments	66,854.10	0	0.00
3147000 Locations objets vacants	2,170.00	0	0.00
3147050 Charges objets vacants	280.00	0	0.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	7,512.28	0	0.00
39 Imputations internes	100,088.20	0	0.00
3900300 Honoraires de gérance	5,424.15	0	0.00
3901000 Intérêts	94,664.05	0	0.00
42 Revenus des biens	111,845.95 -	0	0.00
4235000 Produits des loyers	109,675.95 -	0	0.00
4235200 Loyers objets vacants	2,170.00 -	0	0.00
43 Contributions	7,897.00 -	0	0.00
4362100 Remboursement de charges de locataires	7,617.00 -	0	0.00
4362150 Rembours. charges objets vacants	280.00 -	0	0.00



Immeubles

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
240 Domaines			
<i>Total des charges</i>	260,866.55	271,400	303,340.22
<i>Total des revenus</i>	276,857.61 -	303,600 -	306,835.78 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	15,991.06 -	32,200 -	3,495.56 -
31 Biens, services et marchandises	193,262.54	197,900	230,278.67
3122100 Electricité - Eau -Gaz	5,123.85	7,600	8,853.30
3134300 Achats et frais de la vigne	127,735.43	125,000	158,251.04
3142400 Entretien des bâtiments	46,818.95	50,000	49,084.95
3147000 Locations objets vacants	125.40	0	25.05
3161300 Loyer dom.Etat-Eplature/Jacot-Les Bulles	2,575.00	2,600	2,575.00
3187200 Assurances des immeubles	0.00	11,400	11,289.30
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	9,349.56	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	1,534.35	1,300	200.03
33 Amortissements	22,082.46	22,000	22,000.05
3300100 Perte et différence sur débiteurs	82.46	0	0.05
3301000 Amortissement patrimoine financier	22,000.00	22,000	22,000.00
39 Imputations internes	45,521.55	51,500	51,061.50
3900300 Honoraires de gérance	6,932.95	7,200	6,825.20
3901000 Intérêts	38,588.60	44,300	44,236.30
42 Revenus des biens	146,709.87 -	147,600 -	151,440.67 -
4235000 Produits des loyers	144,009.47 -	145,000 -	148,840.62 -
4235200 Loyers objets vacants	125.40 -	0	25.05 -
4273200 Loc.dom.Etat-Eplatures/Jacot-Les Bulles	2,575.00 -	2,600 -	2,575.00 -
43 Contributions	130,147.74 -	156,000 -	155,395.11 -
4358400 Location de la vigne	5,972.00 -	6,000 -	5,972.00 -
4358500 Vente du vin	121,241.39 -	144,000 -	144,348.21 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	2,934.35 -	6,000 -	5,074.90 -



Actions sociales

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
<i>Total des charges</i>	20,585,237.25	19,751,590	18,432,627.44
<i>Total des revenus</i>	2,909,998.82 -	2,842,240 -	2,654,609.05 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	17,675,238.43	16,909,350	15,778,018.39
301 SCAS - Office d'aide sociale			
<i>Total des charges</i>	5,373,003.74	4,880,820	4,311,364.17
<i>Total des revenus</i>	1,134,557.25 -	1,232,820 -	1,287,909.80 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	4,238,446.49	3,648,000	3,023,454.37
30 Charges de personnel	2,691,425.40	2,616,950	2,573,052.70
3011100 Traitements du personnel	2,214,695.75	2,130,220	2,135,638.80
3017700 Traitement du personnel en formation	28,084.45	40,330	27,915.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	22,737.00	25,550	27,798.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,125.00	1,130	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	118,541.25	114,880	112,541.60
3032100 Contributions à l'Alfa	49,347.70	47,780	42,580.05
3033100 Contributions à la caisse de chômage	22,083.30	21,720	20,896.30
3041100 Contributions à la caisse de pensions	217,600.95	216,870	182,919.25
3051100 Assurances accidents de personnes	6,312.30	5,370	18,718.70
3052100 Assurances maladie de personnes	8,194.90	8,100	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	2,702.80	5,000	4,045.00
31 Biens, services et marchandises	65,176.69	93,430	65,417.67
3101000 Fournitures et matériel de bureau	13,784.75	20,000	12,907.88
3101200 Formules administratives-Imprimés	593.95	4,000	1,706.60
3141900 Frais divers de bâtiments	1,058.80	2,000	1,032.95
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	8,850.90	12,000	11,308.10
3181100 Affranchissements	12,767.77	17,000	12,779.05
3181300 Assurances choses	0.00	0	736.49
3187000 Assurances responsabilité civile	3,407.80	5,430	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	360.92	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	24,351.80	33,000	24,946.60
33 Amortissements	19,549.00	41,550	34,191.05
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0.00	20,000	13,609.70
3311000 Amortissement patrimoine administratif	19,549.00	21,550	19,549.00
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	1,032.35
36 Subventions accordées	2,596,852.65	2,128,890	1,638,702.75
3611300 Part communal mesures intégration profes	2,596,852.65	2,128,890	1,638,702.75
42 Revenus des biens	2,631.15 -	1,900 -	2,278.60 -
4201000 Intérêts placements à terme et c/c	2,163.65 -	1,500 -	1,913.10 -
4291100 Recettes diverses	467.50 -	400 -	365.50 -
43 Contributions	6,140.30 -	11,500 -	41,793.15 -
4360100 Remboursements d'indemnités	2,916.90 -	500 -	556.60 -
4363300 Remboursements de traitements	3,223.40 -	0	0.00
4366700 Gérance	0.00	5,000 -	28,299.70 -
4391000 Autres recettes	0.00	6,000 -	12,936.85 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	96,011.50 -	119,420 -	117,361.15 -
4511200 Alloc. de la caisse comp. A.V.S.	65,711.50 -	65,420 -	74,561.15 -
4511300 Part.de l'Etat aux frais de commission	10,000.00 -	10,000 -	19,500.00 -
4522200 Contributions autres communes	20,300.00 -	44,000 -	23,300.00 -
46 Subventions acquises	1,029,774.30 -	1,100,000 -	1,126,476.90 -
4611000 Subventions cantonales	1,029,774.30 -	1,100,000 -	1,126,476.90 -
311 SCAS - Planning familial & cons.mat.gros			
<i>Total des charges</i>	191,101.50	192,880	182,384.60
<i>Total des revenus</i>	121,837.00 -	112,830 -	113,025.90 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	69,264.50	80,050	69,358.70
30 Charges de personnel	157,654.55	159,020	149,972.10
3011100 Traitements du personnel	128,272.85	126,460	122,874.40
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	4,653.00	4,660	4,632.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	6,815.25	6,760	6,515.60
3032100 Contributions à l'Alfa	2,822.70	2,790	2,450.40
3033100 Contributions à la caisse de chômage	1,233.80	1,270	1,175.95
3041100 Contributions à la caisse de pensions	13,017.30	12,680	11,231.30
3051100 Assurances accidents de personnes	354.30	320	1,092.45
3052100 Assurances maladie de personnes	485.35	480	0.00



Actions sociales

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3091000 Formation du personnel - métier	0.00	3,600	0.00
31 Biens, services et marchandises	29,146.95	29,560	25,412.50
3101000 Fournitures et matériel de bureau	147.85	200	53.20
3101200 Formules administratives-Imprimés	0.00	40	0.00
3110600 Frais d'équipement et matériel	6,350.95	5,000	3,099.90
3122200 Frais et entretien des locaux	5,200.00	5,200	5,200.00
3141900 Frais divers de bâtiments	0.00	2,000	0.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,080.00	1,400	2,068.00
3181100 Affranchissements	177.50	100	167.50
3181200 Téléphonie	1,985.45	3,000	2,004.80
3181300 Assurances choses	0.00	100	0.00
3186900 Honoraires médecin d'office	8,894.35	8,900	8,894.35
3187000 Assurances responsabilité civile	194.95	320	0.00
3187300 Prophylaxie-Frais méd.-Examens-Vaccin.	4,070.65	3,300	3,924.75
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	45.25	0	0.00
39 Imputations internes	4,300.00	4,300	7,000.00
3900600 Traitement information - SIC	3,700.00	3,700	6,400.00
3900700 Achat matériel informatique	600.00	600	600.00
43 Contributions	10,542.55 -	7,000 -	5,972.00 -
4362000 Produit du service	10,542.55 -	7,000 -	5,972.00 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	23,088.15 -	26,870 -	23,119.60 -
4521400 Part de la Ville du Locle	23,088.15 -	26,870 -	23,119.60 -
46 Subventions acquises	88,206.30 -	78,960 -	83,934.30 -
4611000 Subventions cantonales	88,206.30 -	78,960 -	83,934.30 -
312 SCAS - Crèche Beau-Temps			
Total des charges	1,050,048.82	976,990	730,922.75
Total des revenus	1,050,048.82 -	976,990 -	730,922.75 -
Charges/Revenus(-)	0.00	0	0.00
30 Charges de personnel	846,842.10	788,640	568,109.15
3011600 Trait.remplacement form.person.	0.00	6,000	0.00
3014000 Salaire direction	175,361.15	149,400	132,018.20
3014100 Salaire personnel qualifié	471,894.50	469,230	305,824.55
3017700 Traitement du personnel en formation	59,414.30	39,370	46,491.10
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	13,338.90	3,570	3,195.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	2,794.50	380	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	36,538.20	35,110	24,707.70
3032100 Contributions à l'Alfa	15,203.35	14,480	9,324.90
3033100 Contributions à la caisse de chômage	6,861.05	6,580	4,613.35
3041100 Contributions à la caisse de pensions	59,655.10	58,550	35,905.85
3051100 Assurances accidents de personnes	1,990.40	1,630	3,943.50
3052100 Assurances maladie de personnes	2,435.65	2,340	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	1,355.00	2,000	2,085.00
31 Biens, services et marchandises	202,578.72	163,200	162,660.60
3101000 Fournitures et matériel de bureau	209.30	800	990.10
3102700 Matériel éducatif	2,967.80	2,000	1,052.15
3110700 Achats et entretien du matériel	2,425.40	3,000	1,692.15
3121000 Chauffage	21,644.20	8,000	12,122.80
3122100 Electricité - Eau -Gaz	2,686.90	3,000	2,084.10
3132300 Pharmacies	186.90	600	444.55
3136000 Alimentation	95,237.20	70,000	68,513.75
3151000 Entretien matériel et mobilier	197.55	500	0.00
3161000 Locations	67,008.00	66,000	67,008.00
3181100 Affranchissements	42.50	100	0.00
3181300 Assurances choses	0.00	150	189.00
3187000 Assurances responsabilité civile	1,050.30	1,650	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	324.42	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	2,641.75	3,200	3,234.75
3195200 Articles d'hygiène	5,956.50	4,200	5,329.25
33 Amortissements	628.00	25,150	153.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	628.00	25,150	153.00
43 Contributions	272,975.42 -	191,200 -	217,807.40 -
4361100 Contribution parents et autres répondant	263,601.97 -	185,000 -	211,731.55 -
4364100 Pension du personnel	4,998.85 -	4,200 -	3,778.65 -



Actions sociales

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4391000 Autres recettes	4,374.60 -	2,000 -	2,297.20 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	450.00 -	0	0.00
4511500 Allocations pour la formation profess.	450.00 -	0	0.00
46 Subventions acquises	776,623.40 -	785,790 -	513,115.35 -
4611000 Subventions cantonales	106,427.80 -	83,000 -	95,511.00 -
4621000 Subventions communales	670,195.60 -	702,790 -	417,604.35 -
315 SCAS - Maison de retraite			
Total des charges	446,068.24	491,680	456,518.55
Total des revenus	352,557.30 -	354,600 -	343,929.20 -
Charges/Revenus(-)	93,510.94	137,080	112,589.35
30 Charges de personnel	132,063.30	131,060	129,783.15
3016100 Trait. du personnel d'entretien	108,995.70	108,070	107,936.45
3018000 Alloc. complémentaires pour enfants	3,960.00	3,960	3,720.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	5,772.45	5,760	5,717.35
3032100 Contributions à l'Alfa	2,397.75	2,380	2,158.80
3033100 Contributions à la caisse de chômage	1,040.55	1,080	1,039.25
3041100 Contributions à la caisse de pensions	9,223.35	9,130	8,254.75
3051100 Assurances accidents de personnes	294.90	270	956.55
3052100 Assurances maladie de personnes	378.60	410	0.00
31 Biens, services et marchandises	199,946.39	186,520	187,319.95
3121000 Chauffage	65,043.40	60,000	66,078.05
3122100 Electricité - Eau -Gaz	25,814.20	23,000	26,024.90
3141900 Frais divers de bâtiments	20,118.80	24,000	27,929.80
3142400 Entretien des bâtiments	24,106.80	22,000	9,143.55
3147000 Locations objets vacants	23,071.60	20,000	21,712.65
3161000 Locations	34,048.65	32,000	32,527.95
3181300 Assurances choses	0.00	250	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	167.05	270	0.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	1,768.96	0	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	164.08	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	5,642.85	5,000	3,903.05
33 Amortissements	0.00	92,900	57,811.95
3302000 Perte sur loyer	0.00	3,000	640.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	0.00	89,900	1,509.00
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	55,662.95
39 Imputations internes	114,058.55	81,200	81,603.50
3900300 Honoraires de gérance	5,676.85	6,200	5,696.65
3901000 Intérêts	108,381.70	75,000	75,906.85
42 Revenus des biens	343,299.10 -	352,800 -	340,813.25 -
4235200 Loyers objets vacants	23,071.60 -	20,000 -	21,712.65 -
4276000 Locations des bâtiments	320,227.50 -	332,800 -	319,100.60 -
43 Contributions	9,258.20 -	1,800 -	3,115.95 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	1,859.10 -	0	1,315.95 -
4391000 Autres recettes	7,399.10 -	1,800 -	1,800.00 -
321 SCAS - Partic. aux institutions sociales			
Total des charges	13,525,014.95	13,209,220	12,751,437.37
Total des revenus	250,998.45 -	165,000 -	178,821.40 -
Charges/Revenus(-)	13,274,016.50	13,044,220	12,572,615.97
31 Biens, services et marchandises	25,976.85	0	14,976.85
3180700 Frais d'études	25,976.85	0	14,976.85
36 Subventions accordées	13,499,038.10	13,209,220	12,736,460.52
3610400 Part communale aux dép. aide sociale	8,884,221.30	8,600,000	8,831,130.00
3615000 Part. communale alloc. familiales S.A.L.	47,995.60	0	0.00
3651000 Crèches et garderies	3,971,340.25	3,922,820	3,081,863.82
3653000 Oeuvres diverses	3,200.00	3,800	200,900.00
3653110 Union ouvrière	20,000.00	20,000	20,000.00
3653200 Office social	15,000.00	15,000	15,000.00
3654600 Aide humanitaire	25,000.00	15,000	15,000.00
3654700 Centre d'accueil social Caritas	10,500.00	10,500	10,500.00
3654900 Politique sociale	62,286.00	46,000	55,256.00
3656200 ANAAP - ass. neuch. accueil/action psych	1,600.00	1,600	1,600.00



Actions sociales

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3659600 Centre social-protestant	4,500.00	4,500	4,500.00
3661700 Allocation communale	299,630.00	400,000	330,480.00
3661800 Part communale programme cantonal ISP	153,764.95	170,000	170,230.70
43 Contributions	19,795.15 -	40,000 -	28,378.35 -
4391000 Autres recettes	4,500.00 -	0	110.50 -
4391200 Remboursement bénéfice crèches	15,295.15 -	40,000 -	28,267.85 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	231,203.30 -	125,000 -	150,443.05 -
4521000 Contributions des communes	231,203.30 -	125,000 -	150,443.05 -



Instruction publique

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
<i>Total des charges</i>	55,974,842.65	56,564,870	56,768,517.00
<i>Total des revenus</i>	20,924,802.34 -	20,864,350 -	20,173,089.89 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	35,050,040.31	35,700,520	36,595,427.11
400 Ecole enfantine			
<i>Total des charges</i>	5,282,074.70	5,237,710	5,256,908.82
<i>Total des revenus</i>	1,932,824.85 -	1,904,900 -	1,854,153.30 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	3,349,249.85	3,332,810	3,402,755.52
30 Charges de personnel	4,808,988.53	4,740,800	4,580,701.08
3010300 Trait.du personnel administratif	407,154.90	298,000	294,288.55
3016100 Trait.du personnel d'entretien	141,972.00	140,600	134,385.90
3017700 Traitement du personnel en formation	2,404.25	2,300	2,543.35
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	63,824.75	62,400	68,237.20
3019010 Jubilaires / ancienneté	376.35	400	0.00
3022100 Trait.du personnel enseignant	3,410,583.95	3,453,500	3,352,351.25
3027000 Remplacements subventionnés	9,293.55	20,000	14,767.95
3029000 Primes de fidélité	21,933.45	9,500	6,889.20
3031100 Contributions AVS-AI-APG	209,538.26	207,700	200,066.86
3032100 Contributions à l'Alfa	87,083.05	86,100	75,463.15
3033100 Contributions à la caisse de chômage	39,375.73	39,100	37,735.21
3041100 Contributions à la caisse de pensions	355,369.90	359,700	333,345.25
3044000 Contribution à la caisse de remplacement	39,638.25	39,700	37,407.50
3051100 Assurances accidents de personnes	15,500.04	14,600	23,117.71
3052100 Assurances maladie de personnes	1,180.10	1,100	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	3,760.00	6,100	102.00
31 Biens, services et marchandises	468,702.17	467,760	470,930.14
3101000 Fournitures et matériel de bureau	8,583.65	8,000	5,797.15
3101200 Formules administratives-Imprimés	2,732.80	1,000	0.00
3103000 Matériel d'enseignement	40,179.30	44,000	0.00
3110700 Achats et entretien du matériel	0.00	0	49,572.65
3111100 Achats et entretien du mobilier	19,851.85	20,000	0.00
3111400 Ouverture et équipement des écoles	0.00	0	35,803.75
3122100 Electricité - Eau -Gaz	18,788.95	19,000	17,988.10
3132300 Pharmacies	265.20	800	789.40
3142400 Entretien des bâtiments	13,165.20	4,000	4,189.80
3161000 Locations	326,014.00	328,400	335,092.25
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	3,406.15	3,600	4,869.95
3171600 Frais éducatifs et de prévention	5,319.25	5,000	0.00
3181100 Affranchissements	2,097.35	2,200	1,999.15
3181900 Assurance accidents des élèves - enfants	1,460.00	1,460	1,460.00
3187000 Assurances responsabilité civile	6,016.15	9,800	0.00
3187200 Assurances des immeubles	0.00	0	349.42
3187500 Activités culturelles-Spect.scolaires	7,305.00	10,000	5,040.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	333.11	300	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	622.86	1,200	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	12,561.35	9,000	7,978.52
33 Amortissements	4,384.00	29,150	205,277.60
3311000 Amortissement patrimoine administratif	4,384.00	29,150	11,528.00
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	193,749.60
43 Contributions	7,325.65 -	10,400 -	10,360.45 -
4363100 Remboursements divers	291.30 -	500 -	2,841.00 -
4363300 Remboursements de traitements	4,571.35 -	4,100 -	5,715.65 -
4363600 Remboursement de matériel	11.00 -	100 -	91.25 -
4363800 Remboursement de chauffage	0.00	1,200 -	137.10 -
4366000 Vers.caisse comp.service militaire	0.00	0	411.45 -
4368300 Spectacles scolaires - Recettes	2,452.00 -	4,500 -	1,164.00 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	2,009.00 -	4,300 -	20,605.50 -
4511500 Allocations pour la formation profess.	36.00 -	0	0.00
4521000 Contributions des communes	1,973.00 -	4,300 -	20,605.50 -
46 Subventions acquises	1,923,490.20 -	1,890,200 -	1,823,187.35 -
4611000 Subventions cantonales	1,923,490.20 -	1,890,200 -	1,823,187.35 -
405 Ecole primaire			
<i>Total des charges</i>	22,238,028.51	22,451,150	22,517,488.27
<i>Total des revenus</i>	7,921,317.90 -	7,960,800 -	7,626,593.65 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	14,316,710.61	14,490,350	14,890,894.62



Instruction publique

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
30 Charges de personnel	19,040,351.62	19,217,700	18,446,406.17
3010300 Trait.du personnel administratif	942,509.55	891,600	883,140.30
3011300 Correspondants de collèges	27,075.00	27,300	27,075.00
3016100 Trait.du personnel d'entretien	914,183.90	910,700	858,465.45
3017700 Traitement du personnel en formation	8,215.85	7,900	8,690.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	170,809.80	164,100	160,719.70
3019010 Jubilaires / ancienneté	3,277.55	3,300	0.00
3022100 Trait.du personnel enseignant	13,823,914.90	14,006,000	13,509,050.70
3026000 Rempl.pour service militaire	6,925.30	16,400	16,061.60
3027000 Remplacements subventionnés	56,435.50	52,100	66,016.60
3029000 Primes de fidélité	48,925.85	43,200	43,994.65
3031100 Contributions AVS-AI-APG	832,219.62	838,300	809,361.86
3032100 Contributions à l'Alfa	346,077.75	348,700	305,871.15
3033100 Contributions à la caisse de chômage	156,906.26	158,100	152,547.14
3041100 Contributions à la caisse de pensions	1,475,746.35	1,522,200	1,361,023.05
3044000 Contribution à la caisse de remplacement	152,652.10	157,900	149,277.75
3051100 Assurances accidents de personnes	61,893.09	58,600	94,762.72
3052100 Assurances maladie de personnes	6,331.45	5,200	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	6,251.80	6,100	348.50
31 Biens, services et marchandises	1,914,503.68	1,827,130	1,841,880.29
3101000 Fournitures et matériel de bureau	22,071.15	15,000	15,311.90
3101200 Formules administratives-Imprimés	2,100.70	1,600	282.45
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	5,002.15	6,900	3,816.50
3101500 Publications	1,697.35	1,500	496.00
3103000 Matériel d'enseignement	67,034.86	69,400	108,397.59
3104000 Activ.créatrices-Compl.à option-Loisirs	45,675.45	41,000	40,039.90
3107100 Enseignement par l'image et le son	5,908.85	6,000	16,375.25
3111100 Achats et entretien du mobilier	51,068.95	34,000	42,109.70
3121000 Chauffage	466,626.40	430,000	503,876.90
3122100 Electricité - Eau -Gaz	170,899.00	180,000	180,460.45
3132300 Pharmacies	965.45	1,200	997.90
3141900 Frais divers de bâtiments	114,382.50	74,200	65,001.70
3142400 Entretien des bâtiments	308,960.20	310,000	370,101.65
3151000 Entretien matériel et mobilier	27,935.80	31,000	30,333.10
3161000 Locations	209,783.05	218,000	216,640.20
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	22,477.20	19,500	22,154.45
3171500 Service civil	9,826.80	16,400	4,320.70
3171600 Frais éducatifs et de prévention	30,596.10	28,000	11,517.35
3174100 Camps et excursions	145,415.45	151,000	60,542.05
3181100 Affranchissements	8,788.97	7,000	8,606.85
3181300 Assurances choses	0.00	0	6,165.10
3181900 Assurance accidents des élèves - enfants	5,375.00	5,380	5,375.00
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	514.95	50	264.15
3182400 Frais déplacements des élèves	27,558.65	24,000	23,413.45
3187000 Assurances responsabilité civile	23,909.40	39,600	0.00
3187200 Assurances des immeubles	0.00	0	50,343.00
3187500 Activités culturelles-Spect.scolaires	35,775.95	25,000	35,700.00
3187600 Assurances véhicules à moteur	889.75	800	0.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	75,862.39	52,600	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	4,212.54	18,500	0.00
3191700 Versement fondation prévention-santé	3,000.00	3,000	3,000.00
3192100 Jeux - Joutes - Animations	14,319.92	14,000	12,317.95
3196001 Frais divers et imprévus	5,868.75	2,500	3,919.05
33 Amortissements	1,281,341.30	1,369,100	2,226,668.75
3300100 Perte et différence sur débiteurs	1,684.30	100	168.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	1,279,657.00	1,369,000	1,293,127.00
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	933,373.75
35 Dédommagements à des collectivités publ.	0.00	35,000	0.00
3521000 Contributions à d'autres communes	0.00	35,000	0.00
39 Imputations internes	1,831.91	2,220	2,533.06
3900300 Honoraires de gérance	78.00	120	78.00
3902200 Carburants Ville	1,753.91	2,100	2,455.06
42 Revenus des biens	167,653.55 -	186,000 -	195,179.45 -
4201000 Intérêts placements à terme et c/c	0.55 -	0	38.00 -
4276000 Locations des bâtiments	167,653.00 -	186,000 -	195,141.45 -
43 Contributions	254,932.90 -	220,800 -	227,375.45 -
4311200 Frais de sommations	120.00 -	0	15.00 -



Instruction publique

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4347100 Location de skis	5,235.00 -	4,400 -	6,060.00 -
4361800 Réparations, remboursement	1,743.00 -	0	0.00
4363100 Remboursements divers	4,766.35 -	7,000 -	3,639.65 -
4363300 Remboursements de traitements	113,887.80 -	82,200 -	134,682.40 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	180.00 -	100 -	0.00
4363600 Remboursement de matériel	211.50 -	700 -	219.80 -
4364200 Remboursement de photocopies	0.00	500 -	645.25 -
4364300 Remboursement électricité-eau-gaz	1,117.35 -	1,000 -	1,257.75 -
4366000 Vers.caisse comp.service militaire	5,502.55 -	14,200 -	9,485.10 -
4368200 Camps scolaires - Participation parents	94,648.00 -	96,200 -	46,128.00 -
4368300 Spectacles scolaires - Recettes	26,501.00 -	11,000 -	22,161.00 -
4368400 Vente matériel d'enseignement	39.50 -	0	9.50 -
4369100 Remboursement affranchissements	927.40 -	3,500 -	3,072.00 -
4391000 Autres recettes	1.45 -	0	0.00
4391100 Récupération créances perdues	52.00 -	0	0.00
45 Dédommag. de collectivités publiques	150,123.00 -	110,000 -	77,476.00 -
4511500 Allocations pour la formation profess.	123.00 -	0	0.00
4521000 Contributions des communes	150,000.00 -	110,000 -	77,476.00 -
46 Subventions acquises	7,348,608.45 -	7,444,000 -	7,126,562.75 -
4608000 Subventions diverses	763.50 -	0	0.00
4611000 Subventions cantonales	7,311,670.95 -	7,428,000 -	7,126,562.75 -
4614000 Subvention cantonale jeunesse et sports	36,174.00 -	16,000 -	0.00
410 Ecole secondaire			
Total des charges	25,459,740.48	25,792,200	25,859,552.41
Total des revenus	9,951,738.89 -	9,819,100 -	9,614,946.94 -
Charges/Revenus(-)	15,508,001.59	15,973,100	16,244,605.47
30 Charges de personnel	21,860,575.64	22,162,100	21,553,093.29
3010300 Trait.du personnel administratif	1,186,541.05	1,244,800	1,240,170.90
3016100 Trait.du personnel d'entretien	992,983.25	1,014,400	975,219.35
3017700 Traitement du personnel en formation	9,417.85	9,100	10,004.80
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	242,416.50	241,500	247,431.85
3019010 Jubilaires / ancienneté	5,622.15	5,600	0.00
3022100 Trait.du personnel enseignant	15,719,837.65	15,810,300	15,435,062.05
3022200 Trait.devoirs surveillés	113,500.15	83,200	91,548.70
3026000 Rempl.pour service militaire	30,178.45	20,300	37,929.35
3027000 Remplacements subventionnés	85,372.70	80,000	86,402.05
3029000 Primes de fidélité	43,343.65	62,900	62,216.90
3031100 Contributions AVS-AI-APG	951,876.81	963,400	939,116.67
3032100 Contributions à l'Alfa	396,128.79	401,900	355,557.47
3033100 Contributions à la caisse de chômage	178,424.73	181,200	176,760.07
3041100 Contributions à la caisse de pensions	1,641,844.45	1,776,900	1,599,983.45
3044000 Contribution à la caisse de remplacement	175,022.65	181,100	173,673.30
3051100 Assurances accidents de personnes	70,105.56	67,000	108,878.88
3052100 Assurances maladie de personnes	6,624.50	6,400	0.00
3074000 Coût retraite(s) anticipée(s)	0.00	0	12,738.00
3091000 Formation du personnel - métier	11,334.75	12,100	399.50
31 Biens, services et marchandises	2,158,728.75	2,117,600	2,011,999.53
3101000 Fournitures et matériel de bureau	29,745.20	29,000	29,130.10
3101200 Formules administratives-Imprimés	31,228.30	20,000	13,909.10
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	35,357.30	32,000	32,303.23
3101500 Publications	598.85	2,000	919.50
3102100 Education physique	19,275.65	18,100	17,663.80
3103000 Matériel d'enseignement	33,508.80	52,000	73,443.55
3104000 Activ.créatrices-Compl.à option-Loisirs	29,690.90	28,800	27,731.60
3105100 Fournitures diverses scol.activité div.	85,754.05	86,000	84,125.00
3107100 Enseignement par l'image et le son	34,658.00	39,000	33,095.15
3111100 Achats et entretien du mobilier	79,759.15	80,600	87,891.95
3121000 Chauffage	459,475.75	450,000	507,056.10
3122100 Electricité - Eau -Gaz	210,486.15	215,000	203,914.35
3132300 Pharmacies	976.20	1,000	872.45
3136000 Alimentation	79,647.15	82,000	79,250.15
3136500 Foyer d'accueil	4,037.90	3,000	2,838.95
3141900 Frais divers de bâtiments	117,214.60	94,900	72,648.98
3142400 Entretien des bâtiments	283,612.45	310,000	322,522.45
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	39,663.80	33,800	46,488.10
3171200 Groupe "violence"	40,033.05	59,000	30,929.80
3174100 Camps et excursions	277,761.50	218,000	149,699.00
3181100 Affranchissements	4,588.18	1,000	9,276.80



Instruction publique

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3181300 Assurances choses	0.00	0	12,630.22
3181900 Assurance accidents des élèves - enfants	4,600.00	4,600	4,600.00
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	6,866.90	1,000	2,555.00
3182200 Conférences	0.00	0	45,671.55
3182400 Frais déplacements des élèves	43,015.65	31,000	42,072.95
3186000 Mandat prestations OROSP	33,500.00	33,500	5,585.00
3187000 Assurances responsabilité civile	27,367.30	45,500	0.00
3187200 Assurances des immeubles	0.00	0	44,235.10
3187500 Activités culturelles-Spect.scolaires	36,608.30	43,000	0.00
3187600 Assurances véhicules à moteur	7,290.40	5,800	0.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	62,731.98	47,600	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	7,560.34	20,400	0.00
3191700 Versement fondation prévention-santé	3,000.00	3,000	3,000.00
3192100 Jeux - Joutes - Animations	19,976.10	20,000	22,267.95
3196001 Frais divers et imprévus	9,138.85	7,000	3,671.65
33 Amortissements	1,320,009.21	1,445,700	2,195,413.00
3300100 Perte et différence sur débiteurs	9,340.21	3,000	7,860.85
3311000 Amortissement patrimoine administratif	1,310,669.00	1,442,700	1,428,361.00
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	759,191.15
35 Dédommagements à des collectivités publ.	107,372.30	50,000	60,198.15
3521000 Contributions à d'autres communes	107,372.30	50,000	60,198.15
36 Subventions accordées	2,831.75 -	0	20,000.00
3651500 Ensemble musical pour jeunes	2,831.75 -	0	20,000.00
39 Imputations internes	15,886.33	16,800	18,848.44
3900300 Honoraires de gérance	4,171.95	4,100	4,146.45
3902200 Carburants Ville	11,714.38	12,700	14,701.99
42 Revenus des biens	149,165.06 -	110,000 -	112,795.80 -
4201000 Intérêts placements à terme et c/c	0.00	0	28.50 -
4211300 Intérêts de retard	199.45 -	0	56.55 -
4235000 Produits des loyers	3,199.10 -	0	3,477.73 -
4247000 Bénéfice sur ventes de véhicules	1,599.00 -	0	0.00
4276000 Locations des bâtiments	144,167.51 -	110,000 -	109,233.02 -
43 Contributions	702,178.08 -	616,300 -	523,793.24 -
4311200 Frais de sommmations	2,297.76 -	0	879.27 -
4347100 Location de skis	5,090.00 -	0	0.00
4360300 Participation des élèves frais de repas	46,887.12 -	40,000 -	51,688.44 -
4361800 Réparations, remboursement	9,615.95 -	5,000 -	2,406.30 -
4363100 Remboursements divers	9,108.35 -	7,000 -	4,283.75 -
4363300 Remboursements de traitements	366,488.45 -	297,200 -	256,341.15 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	7,057.75 -	400 -	1,712.90 -
4365300 Transports	14,589.12 -	13,600 -	10,206.48 -
4366000 Vers.caisse comp.service militaire	29,839.20 -	28,500 -	37,225.05 -
4367900 Recettes devoirs surveillés	61,614.40 -	46,000 -	66,192.60 -
4368200 Camps scolaires - Participation parents	105,301.00 -	96,200 -	34,682.75 -
4368300 Spectacles scolaires - Recettes	25,920.55 -	20,000 -	23,753.55 -
4368400 Vente matériel d'enseignement	122.45 -	3,300 -	2,239.20 -
4368500 Part.élèves ACO et divers	2,696.00 -	22,000 -	10,723.90 -
4368600 Part.sur activités manuelles	2,350.00 -	13,000 -	14,820.00 -
4368800 Part.échanges linguistiques	12,980.00 -	24,100 -	6,513.35 -
4391000 Autres recettes	81.00 -	0	35.50 -
4391100 Récupération créances perdues	138.98 -	0	89.05 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	770,780.00 -	615,000 -	733,432.00 -
4511500 Allocations pour la formation profess.	141.00 -	0	0.00
4521000 Contributions des communes	770,639.00 -	615,000 -	733,432.00 -
46 Subventions acquises	8,329,615.75 -	8,477,800 -	8,244,925.90 -
4611000 Subventions cantonales	8,269,058.55 -	8,434,300 -	8,217,425.90 -
4612800 Subvention pour transports d'élèves	36,895.20 -	27,500 -	27,500.00 -
4614000 Subvention cantonale jeunesse et sports	23,662.00 -	16,000 -	0.00
420 Particip. intitutions para-scolaire			
Total des charges	843,118.80	852,100	979,664.05
Total des revenus	0.00	0	0.00
Charges/Revenus(-)	843,118.80	852,100	979,664.05
36 Subventions accordées	843,118.80	852,100	979,664.05



Instruction publique

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3610600 Participation aide financ.établ.pr enf.	0.00	135,500	168,300.00
3651900 Université populaire	17,100.00	17,100	17,100.00
3653800 Foyer de l'écolier	197,847.05	182,500	182,500.00
3655000 Accueil enfants	30,185.65	27,000	27,089.80
3655400 Collège musical	597,986.10	490,000	584,674.25
482 Centre de santé scolaire			
Total des charges	680,480.18	724,480	738,662.57
Total des revenus	31,048.35 -	35,000 -	18,865.00 -
Charges/Revenus(-)	649,431.83	689,480	719,797.57
30 Charges de personnel	560,339.80	565,680	546,812.10
3011100 Traitements du personnel	455,202.15	449,950	442,373.50
3017700 Traitement du personnel en formation	4,210.70	8,250	9,804.10
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	8,304.90	10,340	9,017.40
3031100 Contributions AVS-AI-APG	24,160.05	24,290	23,458.30
3032100 Contributions à l'Alfa	10,026.70	10,080	8,860.45
3033100 Contributions à la caisse de chômage	4,017.25	4,040	3,900.60
3041100 Contributions à la caisse de pensions	43,619.40	45,090	37,500.90
3051100 Assurances accidents de personnes	1,153.80	930	2,838.75
3052100 Assurances maladie de personnes	1,715.90	1,710	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	7,928.95	11,000	9,058.10
31 Biens, services et marchandises	109,176.48	130,150	126,738.92
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,167.15	3,500	2,380.35
3101200 Formules administratives-Imprimés	209.65	2,000	430.20
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	1,830.00	1,000	1,147.40
3111000 Achats de matériel et de mobilier	0.00	200	7,121.60
3132400 Prophylaxie-Info public-Matér.enseignem.	4,006.07	4,000	3,945.05
3135400 Autre matériel médical	296.60	500	608.15
3142400 Entretien des bâtiments	0.00	2,500	1,108.15
3157300 Entretien des installations	569.45	2,000	1,740.00
3161000 Locations	7,754.00	7,870	7,915.70
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	4,934.85	3,500	3,658.25
3181100 Affranchissements	2,299.85	3,500	2,569.70
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	182.35	500	1,003.95
3187000 Assurances responsabilité civile	1,082.45	1,080	1,080.00
3187300 Prophylaxie-Frais méd.-Examens-Vaccin.	10,478.40	10,000	6,999.25
3187350 Dépistages	42,912.00	49,000	41,436.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	108.11	0	0.00
3189300 Honoraires	18,832.05	18,000	19,614.55
3189350 Prévention de l'obésité	10,910.70	18,000	20,589.05
3191000 Frais d'administration et généraux	1,602.80	3,000	3,391.57
33 Amortissements	548.15	3,650	49,490.45
3300100 Perte et différence sur débiteurs	548.15	1,000	5,190.45
3311000 Amortissement patrimoine administratif	0.00	2,650	2,621.00
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	41,679.00
36 Subventions accordées	10,415.75	25,000	15,621.10
3661200 Part communale	10,415.75	25,000	15,621.10
42 Revenus des biens	125.55 -	0	462.65 -
4211300 Intérêts de retard	125.55 -	0	462.65 -
43 Contributions	30,772.80 -	35,000 -	18,402.35 -
4311200 Frais de sommations	90.00 -	0	330.00 -
4361100 Contribution parents et autres répondant	950.00 -	4,000 -	2,210.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	182.35 -	0	990.95 -
4367000 Remboursements de frais	50.00 -	1,000 -	50.00 -
4367600 Remboursements vaccinations	29,098.25 -	30,000 -	14,476.40 -
4391100 Récupération créances perdues	402.20 -	0	345.00 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	150.00 -	0	0.00
4511500 Allocations pour la formation profess.	150.00 -	0	0.00
483 Centre d'orthophonie			
Total des charges	1,471,399.98	1,507,230	1,416,240.88
Total des revenus	1,087,872.35 -	1,144,550 -	1,058,531.00 -
Charges/Revenus(-)	383,527.63	362,680	357,709.88
30 Charges de personnel	1,391,340.60	1,412,650	1,334,883.65
3010300 Trait.du personnel administratif	61,127.20	59,390	57,290.40



Instruction publique

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3016100 Trait.du personnel d'entretien	11,339.95	11,250	10,828.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	13,871.40	15,200	13,920.00
3022100 Trait.du personnel enseignant	1,064,323.90	1,085,260	1,027,558.00
3029000 Primes de fidélité	6,187.30	6,260	5,163.30
3031100 Contributions AVS-AI-APG	60,414.50	61,470	58,259.40
3032100 Contributions à l'Alfa	25,139.70	25,570	22,017.70
3033100 Contributions à la caisse de chômage	11,427.25	11,620	11,008.35
3041100 Contributions à la caisse de pensions	112,435.15	110,600	102,733.20
3044000 Contribution à la caisse de remplacement	11,707.10	12,000	11,302.55
3051100 Assurances accidents de personnes	4,505.20	4,360	4,424.50
3052100 Assurances maladie de personnes	274.50	270	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	0.00	0	605.20
3092100 Cours de perfectionnement	8,587.45	9,400	9,773.05
31 Biens, services et marchandises	63,646.23	67,080	64,324.58
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,688.40	2,500	2,471.70
3101200 Formules administratives-Imprimés	314.35	400	264.50
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	2,000.70	2,300	1,691.00
3103000 Matériel d'enseignement	2,333.68	2,800	2,945.50
3111000 Achats de matériel et de mobilier	2,122.00	0	0.00
3122200 Frais et entretien des locaux	41,330.90	42,000	41,544.03
3181100 Affranchissements	1,614.45	1,500	1,508.40
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	781.20	500	222.45
3187000 Assurances responsabilité civile	1,583.10	1,580	1,585.55
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	232.65	0	0.00
3189300 Honoraires	9,537.80	12,000	11,090.00
3196001 Frais divers et imprévus	107.00	1,500	1,001.45
33 Amortissements	1,102.45	500	1,023.10
3300100 Perte et différence sur débiteurs	1,102.45	500	1,023.10
36 Subventions accordées	15,310.70	27,000	16,009.55
3661200 Part communale	15,310.70	27,000	16,009.55
42 Revenus des biens	44.25 -	300 -	61.25 -
4211300 Intérêts de retard	9.85 -	100 -	8.85 -
4291100 Recettes diverses	34.40 -	200 -	52.40 -
43 Contributions	1,085,728.10 -	1,143,250 -	1,055,069.75 -
4311200 Frais de sommations	420.00 -	200 -	75.00 -
4347200 Recettes	1,082,567.15 -	1,140,000 -	1,052,665.10 -
4363100 Remboursements divers	30.00 -	100 -	26.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	781.20 -	1,000 -	236.30 -
4366000 Vers.caisse comp.service militaire	1,460.05 -	1,500 -	1,824.00 -
4368400 Vente matériel d'enseignement	0.00	400 -	25.80 -
4391100 Récupération créances perdues	469.70 -	50 -	217.55 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	2,100.00 -	1,000 -	3,400.00 -
4511400 Université - Remboursement traitements	2,100.00 -	1,000 -	3,400.00 -



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
<i>Total des charges</i>	17,899,490.80	16,759,280	19,229,036.62
<i>Total des revenus</i>	3,402,971.51 -	2,921,800 -	3,171,301.29 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	14,496,519.29	13,837,480	16,057,735.33
500 Secrétariat des affaires culturelles			
<i>Total des charges</i>	2,522,119.97	2,526,720	2,507,148.21
<i>Total des revenus</i>	51,646.90 -	40,000 -	33,926.20 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,470,473.07	2,486,720	2,473,222.01
30 Charges de personnel	243,469.00	242,650	197,088.70
3011100 Traitements du personnel	108,626.10	113,010	86,542.65
3015500 Traitement billetterie	81,556.10	73,400	70,508.20
3017700 Traitement du personnel en formation	12,740.15	8,600	8,698.95
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	2,772.00	2,380	2,232.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	10,721.95	10,630	8,994.35
3032100 Contributions à l'Alfa	4,464.40	4,390	3,398.20
3033100 Contributions à la caisse de chômage	2,029.45	2,000	1,698.75
3041100 Contributions à la caisse de pensions	19,284.50	25,040	13,552.55
3051100 Assurances accidents de personnes	582.75	490	1,463.05
3052100 Assurances maladie de personnes	691.60	710	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	0.00	2,000	0.00
31 Biens, services et marchandises	53,197.57	90,490	118,893.19
3101000 Fournitures et matériel de bureau	746.35	2,000	1,345.30
3101200 Formules administratives-Imprimés	0.00	0	9.70
3111000 Achats de matériel et de mobilier	0.00	0	375.55
3117300 Matériel archives communales	1,166.20	12,000	7,865.50
3122100 Electricité - Eau -Gaz	392.35	300	324.70
3142400 Entretien des bâtiments	0.00	0	52,394.00
3161000 Locations	12,759.70	12,700	12,626.30
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	1,147.55	2,500	2,875.50
3171500 Service civil	1,314.00	4,500	0.00
3181100 Affranchissements	1,100.20	1,000	1,542.80
3181300 Assurances choses	0.00	0	33.33
3187000 Assurances responsabilité civile	308.40	490	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	31.94	0	0.00
3190300 Frais de billetterie	24,386.98	45,000	30,226.31
3191000 Frais d'administration et généraux	9,843.90	10,000	9,274.20
33 Amortissements	0.00	1,000	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	0.00	1,000	0.00
36 Subventions accordées	2,225,453.40	2,192,580	2,191,166.32
3650700 Participation annonces/publicité	25,913.35	13,500	12,912.50
3651400 Fanfares, orchestres et chorales	66,522.80	68,500	51,900.00
3651600 Activités théâtrales	0.00	0	1,551,004.00
3651610 Arc en Scènes - TPR : création - formati	420,000.00	420,000	0.00
3651630 Arc en Scènes - L'heure bleue : saison	895,000.00	895,000	0.00
3651640 ABC	130,200.00	130,000	0.00
3651650 Bikini test	110,000.00	110,000	0.00
3651660 Danse	23,500.00	25,000	0.00
3651800 Fondation du musée paysan	125,400.25	107,000	135,845.60
3652100 Subvention locaux pour artistes	6,741.30	0	7,083.00
3652210 Activités culturelles et manifestations	174,400.00	180,000	131,206.00
3652220 NEC	20,000.00	20,000	0.00
3652230 CMC	8,000.00	8,000	0.00
3652310 Manifestations locales	0.00	0	165,640.22
3652320 Plage des Six-Pompes	50,000.00	50,000	0.00
3652330 Premier Août	0.00	4,500	0.00
3652340 Fête de Mai	19,369.50	22,000	0.00
3655200 Société de musique	16,200.00	16,200	16,200.00
3656000 Maison Blanche	26,500.00	26,500	23,000.00
3656300 Ludothèque	21,380.00	21,380	21,375.00
3656400 Club 44	55,000.00	55,000	45,000.00
3657000 Festival Amplitude	10,000.00	10,000	20,000.00
3657710 Subvention exceptionnelle	11,326.20	0	0.00
3658100 Ecolades	10,000.00	10,000	10,000.00
42 Revenus des biens	40,320.70 -	40,000 -	33,926.20 -
4291100 Recettes diverses	40,320.70 -	40,000 -	33,926.20 -
43 Contributions	11,326.20 -	0	0.00
4367710 Ristourne assurance	11,326.20 -	0	0.00



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
501	Bibliothèque de la ville		
	<i>Total des charges</i>	<i>3,353,168.07</i>	<i>4,107,747.21</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>1,096,303.17 -</i>	<i>1,022,126.45 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>2,256,864.90</i>	<i>3,085,620.76</i>
30	Charges de personnel	2,352,590	2,237,528.00
3011100	Traitements du personnel	1,807,800	1,734,351.45
3016100	Trait. du personnel d'entretien	96,000	94,780.10
3017700	Traitement du personnel en formation	55,700	56,284.30
3018000	Alloc. complémentaires pour enfants	29,100	27,878.30
3019010	Jubilaires / ancienneté	2,100	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	104,100	98,668.05
3032100	Contributions à l'Alfa	43,200	37,263.25
3033100	Contributions à la caisse de chômage	19,450	18,403.05
3041100	Contributions à la caisse de pensions	179,790	149,097.00
3051100	Assurances accidents de personnes	4,800	16,157.50
3052100	Assurances maladie de personnes	7,050	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	3,500	4,645.00
31	Biens, services et marchandises	513,380	658,138.66
3101000	Fournitures et matériel de bureau	12,000	26,757.45
3101200	Formules administratives-Imprimés	6,500	3,029.65
3110800	Acquisitions	232,000	323,688.90
3111000	Achats de matériel et de mobilier	17,000	55,575.04
3121000	Chauffage	29,000	34,877.10
3122100	Electricité - Eau -Gaz	17,000	14,985.95
3141900	Frais divers de bâtiments	20,000	10,118.00
3142400	Entretien des bâtiments	12,000	14,805.65
3150300	Restauration et numérisation	40,000	32,996.55
3150600	Entretien de documents et de collections	23,000	42,724.85
3151000	Entretien matériel et mobilier	7,500	13,802.55
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	8,000	9,002.60
3171500	Service civil	11,000	22,068.00
3181100	Affranchissements	19,000	10,185.90
3181300	Assurances choses	0	8,543.02
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	1,000	1,701.55
3187000	Assurances responsabilité civile	4,900	0.00
3187200	Assurances des immeubles	0	4,981.80
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	4,980	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	1,000	0.00
3187630	Assurances techniques	500	0.00
3187640	Assurances transports	1,000	0.00
3187700	Expositions et animations	27,000	11,197.10
3191000	Frais d'administration et généraux	6,000	4,813.15
3191600	Remboursements droits d'auteurs	13,000	12,283.85
33	Amortissements	255,100	1,212,080.55
3300100	Perte et différence sur débiteurs	0	5,404.65
3311000	Amortissement patrimoine administratif	255,100	273,399.00
3321000	Amortissements complémentaires	0	933,276.90
42	Revenus des biens	10,000 -	111,135.70 -
4211300	Intérêts de retard	0	135.70 -
4291100	Recettes diverses	10,000 -	111,000.00 -
43	Contributions	161,500 -	210,990.75 -
4311200	Frais de sommations	500 -	420.00 -
4341600	Recettes multimedia	95,000 -	95,051.45 -
4347200	Recettes	8,700 -	6,360.00 -
4361800	Réparations, remboursement	0	2,083.00 -
4363300	Remboursements de traitements	0	29,242.65 -
4363400	Remboursements des frais de poursuites	1,300 -	1,385.55 -
4367000	Remboursements de frais	56,000 -	76,438.35 -
4391100	Récupération créances perdues	0	9.75 -
45	Dédommag. de collectivités publiques	0	0.00
4511500	Allocations pour la formation profess.	0	0.00
46	Subventions acquises	700,000 -	700,000.00 -
4611000	Subventions cantonales	700,000 -	700,000.00 -
48	Prélèvements aux financements spéciaux	0	0.00



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	87,784.55 -	0	0.00
502 Bibliothèques des Jeunes			
<i>Total des charges</i>	862,757.53	848,680	837,119.09
<i>Total des revenus</i>	28,133.05 -	23,200 -	32,496.85 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	834,624.48	825,480	804,622.24
30 Charges de personnel	723,466.25	709,770	700,655.90
3011100 Traitements du personnel	559,043.80	528,600	539,565.75
3016100 Trait.du personnel d'entretien	43,205.75	42,300	40,376.35
3017700 Traitement du personnel en formation	1,361.90	20,300	9,973.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	5,960.10	8,270	7,448.40
3019010 Jubilaires / ancienneté	964.95	950	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	32,074.90	31,680	31,315.05
3032100 Contributions à l'Alfa	13,282.20	13,030	11,784.50
3033100 Contributions à la caisse de chômage	6,038.05	5,920	5,891.30
3041100 Contributions à la caisse de pensions	57,787.55	54,600	49,130.10
3051100 Assurances accidents de personnes	1,735.35	1,460	5,071.45
3052100 Assurances maladie de personnes	2,011.70	2,160	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	0.00	500	100.00
31 Biens, services et marchandises	107,291.28	106,910	104,463.19
3111000 Achats de matériel et de mobilier	886.10	1,000	0.00
3121000 Chauffage	8,233.40	8,100	9,328.20
3122100 Electricité - Eau -Gaz	6,196.85	6,300	5,893.70
3147500 Frais et entretien des locaux	65.35	1,000	383.80
3161000 Locations	83,025.00	83,030	83,025.00
3181100 Affranchissements	6,335.60	6,000	4,137.55
3181300 Assurances choses	0.00	0	1,694.94
3187000 Assurances responsabilité civile	917.55	1,480	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	1,631.43	0	0.00
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
43 Contributions	4,745.85 -	0	9,155.00 -
4363300 Remboursements de traitements	4,745.85 -	0	9,155.00 -
46 Subventions acquises	23,387.20 -	23,200 -	23,341.85 -
4611000 Subventions cantonales	23,387.20 -	23,200 -	23,341.85 -
511 Musée d'histoire naturelle			
<i>Total des charges</i>	739,135.67	666,970	571,315.38
<i>Total des revenus</i>	16,783.30 -	24,000 -	30,368.85 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	722,352.37	642,970	540,946.53
30 Charges de personnel	450,724.15	469,270	409,369.30
3011100 Traitements du personnel	290,589.05	305,720	261,314.70
3016100 Trait.du personnel d'entretien	87,490.95	86,820	83,824.25
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	3,024.00	3,170	2,904.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,685.00	1,680	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	19,724.50	21,010	18,303.15
3032100 Contributions à l'Alfa	8,162.10	8,670	6,902.45
3033100 Contributions à la caisse de chômage	3,710.25	3,940	3,445.05
3041100 Contributions à la caisse de pensions	34,043.90	34,360	28,548.75
3051100 Assurances accidents de personnes	1,028.65	1,100	3,126.95
3052100 Assurances maladie de personnes	1,265.75	1,300	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	0.00	1,500	1,000.00
31 Biens, services et marchandises	288,411.52	197,700	161,946.08
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,468.50	2,000	1,148.40
3101200 Formules administratives-Imprimés	8,129.40	8,000	3,034.35
3101500 Publications	2,747.75	2,700	3,234.20
3102400 Publicité	3,487.05	3,000	0.00
3110800 Acquisitions	5,845.65	6,000	2,411.20
3111000 Achats de matériel et de mobilier	2,401.80	2,250	1,610.55
3122100 Electricité - Eau -Gaz	7,453.85	10,000	7,051.45
3131900 Achats de marchandise pour revente	3,338.37	1,000	3,958.76
3141900 Frais divers de bâtiments	3,514.79	4,000	2,261.15
3147500 Frais et entretien des locaux	888.15	900	1,174.15
3150600 Entretien de documents et de collections	4,884.55	5,000	3,679.25
3151000 Entretien matériel et mobilier	942.60	900	99.75
3165300 Location et chauffage	96,232.80	95,770	92,042.00



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3171500 Service civil	4,792.00	8,700	8,205.00
3180700 Frais d'études	100,000.00	0	0.00
3181100 Affranchissements	3,187.43	6,000	3,059.91
3181300 Assurances choses	0.00	10,500	9,925.54
3187000 Assurances responsabilité civile	563.85	980	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	9,924.88	0	0.00
3187700 Expositions et animations	19,959.35	20,000	16,326.32
3191000 Frais d'administration et généraux	8,648.75	10,000	2,724.10
43 Contributions	16,783.30 -	24,000 -	30,368.85 -
4341000 Entrées	12,464.00 -	20,000 -	17,977.00 -
4352200 Recettes du stand de vente	4,151.30 -	4,000 -	5,984.10 -
4391000 Autres recettes	168.00 -	0	3,996.55 -
4391400 Prélèvement au fonds	0.00	0	2,411.20 -
512 Musée d'histoire			
Total des charges	427,096.73	397,470	585,271.98
Total des revenus	25,237.70 -	16,000 -	14,410.40 -
Charges/Revenus(-)	401,859.03	381,470	570,861.58
30 Charges de personnel	269,959.65	259,270	256,159.30
3011100 Traitements du personnel	197,399.65	188,080	188,746.10
3016100 Trait. du personnel d'entretien	31,622.05	30,750	29,735.70
3031100 Contributions AVS-AI-APG	12,159.55	11,800	11,641.10
3032100 Contributions à l'Alfa	5,009.95	4,820	4,370.20
3033100 Contributions à la caisse de chômage	2,269.05	2,190	2,175.65
3041100 Contributions à la caisse de pensions	19,618.70	19,640	17,385.85
3051100 Assurances accidents de personnes	640.85	540	1,830.70
3052100 Assurances maladie de personnes	679.85	750	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	560.00	700	274.00
31 Biens, services et marchandises	119,569.63	89,050	78,341.68
3101000 Fournitures et matériel de bureau	835.80	800	1,031.55
3101200 Formules administratives-Imprimés	759.60	3,000	2,159.80
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	1,249.75	1,000	942.85
3102400 Publicité	2,496.65	3,500	3,545.20
3110800 Acquisitions	499.25	0	1,938.40
3121000 Chauffage	9,822.80	10,000	10,283.10
3122100 Electricité - Eau -Gaz	5,357.95	5,500	4,509.60
3131900 Achats de marchandise pour revente	1,988.60	900	1,578.30
3141900 Frais divers de bâtiments	4,700.30	8,000	5,581.30
3142400 Entretien des bâtiments	10,604.70	9,000	8,082.85
3150600 Entretien de documents et de collections	6,945.50	7,000	1,398.35
3151000 Entretien matériel et mobilier	899.65	800	437.95
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	941.70	1,000	1,702.25
3171500 Service civil	8,360.50	4,500	0.00
3181100 Affranchissements	1,205.10	3,000	1,490.90
3181300 Assurances choses	0.00	0	2,923.73
3187000 Assurances responsabilité civile	346.10	550	0.00
3187200 Assurances des immeubles	0.00	0	2,006.35
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	2,762.02	2,200	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	2,785.66	4,300	0.00
3187640 Assurances transports	0.00	1,000	0.00
3187700 Expositions et animations	52,632.65	18,500	22,401.20
3191000 Frais d'administration et généraux	4,375.35	4,500	6,328.00
33 Amortissements	37,567.45	49,150	250,771.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	37,567.45	49,150	48,126.00
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	202,645.00
42 Revenus des biens	6,581.90 -	1,200 -	2,209.45 -
4291100 Recettes diverses	6,581.90 -	1,200 -	2,209.45 -
43 Contributions	17,156.55 -	8,600 -	8,162.55 -
4341000 Entrées	14,405.60 -	6,000 -	5,137.65 -
4351500 Ventes diverses	2,750.95 -	2,600 -	3,024.90 -
46 Subventions acquises	1,000.00 -	5,000 -	2,100.00 -
4691300 Subvention	1,000.00 -	5,000 -	2,100.00 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	499.25 -	1,200 -	1,938.40 -
4801600 Prélèvement réserve pour acquisitions	499.25 -	1,200 -	1,938.40 -



Culture-sports-loisirs-cultes

513 Musée international d'horlogerie

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
<i>Total des charges</i>	2,657,760.27	2,502,650	2,862,533.10
<i>Total des revenus</i>	965,479.96 -	717,000 -	924,889.83 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,692,280.31	1,785,650	1,937,643.27
30 Charges de personnel	1,521,295.75	1,572,540	1,525,017.65
3011100 Traitements du personnel	915,985.85	999,450	929,114.10
3016100 Trait. du personnel d'entretien	327,563.60	280,910	327,762.20
3017700 Traitement du personnel en formation	21,739.95	21,090	21,135.30
3018000 Alloc. complémentaires pour enfants	27,607.20	31,780	28,874.60
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,457.50	1,460	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	66,919.50	69,390	67,613.10
3032100 Contributions à l'Alfa	27,681.50	28,660	25,444.95
3033100 Contributions à la caisse de chômage	12,538.50	13,030	12,641.55
3041100 Contributions à la caisse de pensions	110,758.20	118,020	100,955.30
3051100 Assurances accidents de personnes	3,596.50	3,220	10,573.35
3052100 Assurances maladie de personnes	3,880.80	4,530	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	1,550.00	1,000	903.20
3094000 Frais de vaccinations du personnel	16.65	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	1,000,857.77	758,260	985,196.64
3101000 Fournitures et matériel de bureau	8,545.75	20,000	18,062.25
3101200 Formules administratives-Imprimés	613.45	0	0.00
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	7,336.30	8,000	6,789.60
3102200 Travaux photo	189.10	1,000	850.90
3102400 Publicité	81,246.08	80,000	68,266.45
3110800 Acquisitions	295,304.35	0	192,038.60
3111000 Achats de matériel et de mobilier	32,888.37	30,000	38,208.00
3121000 Chauffage	68,976.25	60,000	71,321.15
3122100 Electricité - Eau -Gaz	79,207.15	90,000	78,328.70
3130900 Achat montre MIH	13,620.00	45,000	91,935.00
3131600 Achats	10,632.05	6,000	7,204.60
3131900 Achats de marchandise pour revente	0.00	1,500	0.00
3133300 Achats marchandise stand de vente	72,798.72	75,000	81,803.57
3133500 Achats distributeurs à boissons	1,959.95	3,000	2,964.45
3133800 Sous-traitance CRH	0.00	3,000	0.00
3134100 Billets-Emballages-Plans guide	5,467.30	6,000	4,982.15
3139200 Produits et matériel de nettoyage	908.65	5,000	1,800.80
3141000 Entretien	19,946.55	20,000	19,955.70
3141900 Frais divers de bâtiments	11,587.05	12,000	10,131.15
3143400 Entretien du carillon	980.15	2,500	3,942.95
3145100 Entretien des installations	45,032.39	45,000	34,433.74
3151300 Entretien des collections	5,440.40	8,000	4,841.08
3161000 Locations	22,315.20	21,000	20,393.20
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	18,504.85	25,000	27,173.70
3171500 Service civil	5,679.80	8,000	10,075.00
3180350 Montre MIH, part à la FMF	5,600.00	0	12,600.00
3181100 Affranchissements	12,635.23	15,000	9,910.22
3181300 Assurances choses	0.00	52,000	54,172.40
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	0.00	0	222.00
3183100 Manifestation Gaïa	13,503.15	20,000	22,891.32
3187000 Assurances responsabilité civile	1,912.60	3,260	0.00
3187200 Assurances des immeubles	0.00	11,000	7,473.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	10,774.54	0	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	49,547.39	0	0.00
3187630 Assurances techniques	552.30	0	0.00
3187640 Assurances transports	6,941.30	0	0.00
3187700 Expositions et animations	56,129.80	50,000	51,652.21
3189300 Honoraires	256.80	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	19,271.20	20,000	18,539.35
3198700 MIH - Frais bourse horlogerie	14,553.60	12,000	12,233.40
33 Amortissements	135,606.75	171,850	352,318.81
3300100 Perte et différence sur débiteurs	6.75	0	15.41
3311000 Amortissement patrimoine administratif	135,600.00	171,850	153,815.00
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	198,488.40
42 Revenus des biens	74,373.25 -	75,000 -	73,483.43 -
4201000 Intérêts placements à terme et c/c	40.95 -	0	0.00
4211300 Intérêts de retard	0.00	0	64.10 -
4272100 Locations diverses	15,857.15 -	15,000 -	14,944.18 -
4272400 Location de vitrines	58,475.15 -	60,000 -	58,475.15 -



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
43 Contributions	891,106.71 -	642,000 -	851,406.40 -
4311200 Frais de sommations	0.00	0	100.41 -
4341000 Entrées	252,448.24 -	240,000 -	255,433.40 -
4350900 Vente montre MIH	39,520.60 -	50,000 -	96,807.35 -
4351500 Ventes diverses	5,883.86 -	5,000 -	5,232.98 -
4352200 Recettes du stand de vente	120,401.18 -	140,000 -	134,123.30 -
4352600 Ventes de services	49,601.22 -	40,000 -	39,980.94 -
4352700 Exploitation distributeurs de boissons	3,564.89 -	5,000 -	4,578.20 -
4353800 Recettes restaurations	24,811.00 -	70,000 -	12,088.07 -
4358600 Enseignement pour CIFOM	12,300.00 -	12,000 -	12,271.90 -
4363300 Remboursements de traitements	47,537.00 -	48,000 -	47,486.30 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	0.00	0	208.00 -
4367000 Remboursements de frais	1,327.66 -	0	6,047.00 -
4367100 Honoraires reçus	2,021.30 -	0	2,899.20 -
4391100 Récupération créances perdues	0.00	0	5.63 -
4391300 Remboursements FMF	295,304.35 -	0	192,038.60 -
4391600 Participations à la semaine des musées	4,500.00 -	0	0.00
4393100 Sponsor manifestation Gaïa	13,503.15 -	20,000 -	22,891.32 -
4398700 MIH - Recettes bourse horlogerie	18,382.26 -	12,000 -	19,213.80 -
514 Musée des beaux-arts			
Total des charges	1,098,494.91	933,790	1,028,884.93
Total des revenus	47,556.50 -	55,000 -	105,947.05 -
Charges/Revenus(-)	1,050,938.41	878,790	922,937.88
30 Charges de personnel	538,914.25	499,670	492,391.00
3011100 Traitements du personnel	280,710.55	265,910	265,837.85
3016100 Trait. du personnel d'entretien	162,189.95	142,230	143,541.95
3018000 Alloc. complémentaires pour enfants	1,980.00	1,980	1,860.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	23,485.35	21,770	21,978.45
3032100 Contributions à l'Alfa	9,669.30	8,980	8,186.95
3033100 Contributions à la caisse de chômage	4,381.10	4,080	4,072.95
3041100 Contributions à la caisse de pensions	36,218.45	36,810	28,300.00
3051100 Assurances accidents de personnes	1,246.35	1,010	3,322.85
3052100 Assurances maladie de personnes	1,423.20	1,400	0.00
3071000 Pensions retraite	15,000.00	15,000	15,000.00
3091000 Formation du personnel - métier	2,610.00	500	290.00
31 Biens, services et marchandises	392,453.36	282,120	344,213.78
3101000 Fournitures et matériel de bureau	3,012.80	1,400	1,539.85
3101500 Publications	9,463.05	10,000	66,269.05
3102400 Publicité	14,048.30	8,000	7,649.10
3111000 Achats de matériel et de mobilier	880.25	500	0.00
3121000 Chauffage	42,515.35	40,000	44,068.20
3122100 Electricité - Eau -Gaz	30,009.45	33,000	26,926.45
3131900 Achats de marchandise pour revente	4,869.15	1,500	7,291.15
3141900 Frais divers de bâtiments	95,002.05	22,000	27,786.75
3142400 Entretien des bâtiments	20,843.50	15,000	32,394.15
3150600 Entretien de documents et de collections	18,674.90	15,000	10,168.85
3150700 Archivage- Documentation bibliothèque	5,124.25	5,000	4,228.90
3161000 Locations	7,249.75	7,000	7,238.35
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,851.55	1,500	3,872.80
3181100 Affranchissements	4,979.38	5,000	7,780.96
3181300 Assurances choses	0.00	25,500	21,578.92
3187000 Assurances responsabilité civile	668.05	1,020	0.00
3187200 Assurances des immeubles	0.00	8,700	7,232.50
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	10,429.94	0	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	39,446.30	0	0.00
3187700 Expositions et animations	76,831.39	77,000	61,668.35
3191000 Frais d'administration et généraux	5,553.95	5,000	6,519.45
33 Amortissements	167,127.30	152,000	192,280.15
3300100 Perte et différence sur débiteurs	17,012.30	0	18.15
3311000 Amortissement patrimoine administratif	150,115.00	152,000	154,787.00
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	37,475.00
43 Contributions	29,556.50 -	35,000 -	36,247.05 -
4341000 Entrées	12,833.60 -	30,000 -	15,230.70 -
4347200 Recettes	16,722.90 -	5,000 -	20,689.40 -
4363100 Remboursements divers	0.00	0	326.95 -
46 Subventions acquises	18,000.00 -	20,000 -	69,700.00 -



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4691300 Subvention	18,000.00 -	20,000 -	69,700.00 -
520 Service des Sports			
<i>Total des charges</i>	536,426.43	532,470	620,674.96
<i>Total des revenus</i>	11,926.55 -	10,000 -	11,806.15 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	524,499.88	522,470	608,868.81
30 Charges de personnel	335,941.20	330,070	367,439.85
3011100 Traitements du personnel	271,138.90	268,140	294,963.95
3017700 Traitement du personnel en formation	5,038.25	8,600	8,698.85
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	1,188.00	1,190	5,298.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	14,553.15	14,620	15,991.85
3032100 Contributions à l'Alfa	6,075.85	6,090	6,073.55
3033100 Contributions à la caisse de chômage	2,761.90	2,770	2,935.65
3041100 Contributions à la caisse de pensions	33,361.65	26,950	28,323.95
3051100 Assurances accidents de personnes	792.40	690	2,654.05
3052100 Assurances maladie de personnes	1,031.10	1,020	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	0.00	0	2,500.00
31 Biens, services et marchandises	44,338.98	43,400	44,423.61
3101000 Fournitures et matériel de bureau	2,166.85	1,400	614.35
3101200 Formules administratives-Imprimés	1,573.40	1,800	1,628.05
3111000 Achats de matériel et de mobilier	1,822.95	2,000	72.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	544.90	500	1,148.00
3161000 Locations	23,343.45	25,000	23,076.60
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	7,982.65	8,000	11,003.45
3181100 Affranchissements	2,421.00	3,000	1,761.50
3181300 Assurances choses	0.00	0	235.06
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	21.85	0	28.85
3187000 Assurances responsabilité civile	419.75	700	0.00
3187600 Assurances véhicules à moteur	203.95	0	0.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	442.93	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	3,395.30	1,000	4,855.75
33 Amortissements	4,053.85	0	5,099.00
3300100 Perte et différence sur débiteurs	4,053.85	0	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	0.00	0	5,099.00
36 Subventions accordées	152,092.40	159,000	203,712.50
3657100 Société de tir "Les Armes-Réunies"	9,000.00	14,000	24,000.00
3657700 Manifestations sportives	143,092.40	145,000	179,712.50
42 Revenus des biens	11,400.75 -	10,000 -	11,806.15 -
4291100 Recettes diverses	11,400.75 -	10,000 -	11,806.15 -
43 Contributions	525.80 -	0	0.00
4391000 Autres recettes	525.80 -	0	0.00
521 La Charrière, terrains, piste, halles			
<i>Total des charges</i>	1,506,887.95	1,300,380	2,334,552.78
<i>Total des revenus</i>	460,976.35 -	375,000 -	335,120.90 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,045,911.60	925,380	1,999,431.88
30 Charges de personnel	573,181.20	547,180	521,320.75
3017100 Traitements du personnel exploitation	475,482.05	455,810	441,154.90
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	7,621.90	4,000	3,720.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	3,140.00	3,140	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	24,196.10	24,290	23,325.05
3032100 Contributions à l'Alfa	10,056.75	10,100	8,823.45
3033100 Contributions à la caisse de chômage	4,570.95	4,590	4,411.25
3041100 Contributions à la caisse de pensions	45,000.40	42,440	35,995.80
3051100 Assurances accidents de personnes	1,446.85	1,140	3,890.30
3052100 Assurances maladie de personnes	1,666.20	1,670	0.00
31 Biens, services et marchandises	565,703.49	408,400	506,553.60
3111000 Achats de matériel et de mobilier	24,305.95	25,000	62,915.39
3122100 Electricité - Eau -Gaz	120,848.85	136,000	130,055.70
3131300 Carburants - Huile	22,607.30	30,000	20,003.95
3141900 Frais divers de bâtiments	22,571.18	15,000	14,391.00
3142400 Entretien des bâtiments	79,081.85	65,000	54,241.25
3142700 Entretien aménagem.et install.extér.	191,887.54	75,000	142,302.05
3143700 Sable - Gravier - Tourbe	8,972.15	5,000	15,400.25
3143800 Pistes éclairées	0.00	10,000	8,778.65



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3143900 Entretien du bassin de natation	73,976.80	30,000	41,318.00
3181300 Assurances choses	0.00	0	12,365.21
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	167.75	0	246.40
3187000 Assurances responsabilité civile	692.00	1,150	0.00
3187600 Assurances véhicules à moteur	2,075.40	650	0.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	9,785.25	8,000	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	583.47	2,300	0.00
3187630 Assurances techniques	0.00	1,300	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	7,022.55	3,000	4,426.50
3196001 Frais divers et imprévus	1,125.45	1,000	109.25
33 Amortissements	356,721.05	334,500	1,294,648.55
3300100 Perte et différence sur débiteurs	356.00	0	1,157.55
3311000 Amortissement patrimoine administratif	263,657.85	334,500	327,763.00
3315000 Amortissement financé par réserve (admin)	92,707.20	0	0.00
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	965,728.00
39 Imputations internes	11,282.21	10,300	12,029.88
3900300 Honoraires de gérance	300.00	300	300.00
3902200 Carburants Ville	10,982.21	10,000	11,729.88
42 Revenus des biens	309,459.95 -	320,000 -	298,142.80 -
4211300 Intérêts de retard	93.95 -	0	52.90 -
4271100 Loyers	257,683.00 -	270,000 -	259,928.80 -
4271400 Locations centre sportif et stade	51,683.00 -	50,000 -	38,161.10 -
43 Contributions	32,412.25 -	55,000 -	36,978.10 -
4311200 Frais de sommations	90.00 -	0	120.00 -
4341700 Recettes bassin de natation	32,062.50 -	55,000 -	32,796.35 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	259.75 -	0	246.40 -
4366400 Remboursement assurances	0.00	0	3,815.35 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	119,104.15 -	0	0.00
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	119,104.15 -	0	0.00
522 Exploitation de la piscine			
Total des charges	882,272.94	863,600	821,226.64
Total des revenus	287,786.24 -	295,000 -	216,061.34 -
Charges/Revenus(-)	594,486.70	568,600	605,165.30
30 Charges de personnel	513,090.50	461,330	468,236.55
3017100 Traitements du personnel exploitation	433,463.50	384,420	398,088.05
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	7,233.50	6,830	7,039.50
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,900.85	1,870	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	21,156.60	20,670	20,117.85
3032100 Contributions à l'Alfa	8,837.30	8,500	7,623.25
3033100 Contributions à la caisse de chômage	4,019.50	3,860	3,810.30
3041100 Contributions à la caisse de pensions	34,010.75	32,910	28,363.50
3051100 Assurances accidents de personnes	1,241.25	960	3,194.10
3052100 Assurances maladie de personnes	1,227.25	1,310	0.00
31 Biens, services et marchandises	290,624.64	322,470	275,044.39
3101200 Formules administratives-Imprimés	455.85	600	158.40
3111000 Achats de matériel et de mobilier	8,916.40	8,500	10,633.20
3121000 Chauffage	5,980.70	28,500	6,851.25
3121600 Eau	0.00	50,000	78,981.20
3122100 Electricité - Eau -Gaz	128,889.95	100,000	63,490.55
3130400 Produits pour entretien de l'eau	18,827.65	28,500	28,957.00
3141900 Frais divers de bâtiments	9,456.70	10,000	4,016.55
3142400 Entretien des bâtiments	22,007.65	30,000	21,638.05
3157300 Entretien des installations	87,002.06	50,000	46,947.35
3174400 Indemnités téléphones	300.00	0	300.00
3181300 Assurances choses	0.00	0	8,462.47
3187000 Assurances responsabilité civile	610.55	970	0.00
3187600 Assurances véhicules à moteur	0.00	3,000	0.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	1,226.99	4,000	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	19.42	1,200	0.00
3187630 Assurances techniques	0.00	1,200	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	5,316.37	3,000	3,231.22
3196001 Frais divers et imprévus	1,614.35	3,000	1,377.15
33 Amortissements	75,140.00	77,150	75,140.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	75,140.00	77,150	75,140.00



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
39 Imputations internes	3,417.80	2,650	2,805.70
3900300 Honoraires de gérance	3,417.80	2,650	2,805.70
42 Revenus des biens	75,667.20 -	55,000 -	56,113.70 -
4276000 Locations des bâtiments	75,667.20 -	55,000 -	56,113.70 -
43 Contributions	212,119.04 -	240,000 -	159,947.64 -
4341000 Entrées	212,119.04 -	240,000 -	159,947.64 -
523 Exploitation de la patinoire			
Total des charges	1,315,814.38	1,139,080	1,198,062.57
Total des revenus	105,397.76 -	130,000 -	117,369.98 -
Charges/Revenus(-)	1,210,416.62	1,009,080	1,080,692.59
30 Charges de personnel	415,281.20	428,440	411,352.05
3017100 Traitements du personnel exploitation	343,217.15	354,420	345,118.55
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	7,233.50	6,830	7,039.50
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,900.85	1,870	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	17,741.55	18,820	17,972.05
3032100 Contributions à l'Alfa	7,401.80	7,840	6,804.05
3033100 Contributions à la caisse de chômage	3,361.90	3,560	3,403.25
3041100 Contributions à la caisse de pensions	32,229.10	32,910	28,032.20
3051100 Assurances accidents de personnes	972.20	880	2,982.45
3052100 Assurances maladie de personnes	1,223.15	1,310	0.00
31 Biens, services et marchandises	504,419.62	314,390	371,695.77
3111000 Achats de matériel et de mobilier	9,070.25	8,500	15,891.60
3120700 Eclairage-Force-Electricité	146,554.40	120,000	168,003.80
3121000 Chauffage	106,287.15	40,000	17,983.15
3121600 Eau	2,727.70	50,000	0.00
3141900 Frais divers de bâtiments	25,251.80	7,500	31,434.70
3142400 Entretien des bâtiments	82,152.65	30,000	72,560.60
3157300 Entretien des installations	98,642.25	40,000	50,408.70
3181300 Assurances choses	0.00	0	8,571.37
3187000 Assurances responsabilité civile	511.35	890	0.00
3187600 Assurances véhicules à moteur	755.00	1,000	0.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	13,900.02	4,500	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	2,842.00	4,000	0.00
3187630 Assurances techniques	365.40	3,000	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	5,178.95	3,000	4,898.30
3196001 Frais divers et imprévus	10,180.70	2,000	1,943.55
33 Amortissements	386,230.00	386,250	403,842.42
3311000 Amortissement patrimoine administratif	386,230.00	386,250	403,842.42
39 Imputations internes	9,883.56	10,000	11,172.33
3902200 Carburants Ville	9,883.56	10,000	11,172.33
42 Revenus des biens	75,362.05 -	85,000 -	74,929.30 -
4272100 Locations diverses	72,271.00 -	80,000 -	66,634.00 -
4291100 Recettes diverses	3,091.05 -	5,000 -	8,295.30 -
43 Contributions	30,035.71 -	45,000 -	42,440.68 -
4311200 Frais de sommations	0.00	0	30.00 -
4341000 Entrées	23,768.91 -	45,000 -	37,606.68 -
4366400 Remboursement assurances	0.00	0	4,804.00 -
4367660 Rbts assurances responsabilité civile	6,266.80 -	0	0.00
524 Piscine des Arêtes			
Total des charges	710,402.49	695,260	643,804.61
Total des revenus	225,127.08 -	233,400 -	236,253.59 -
Charges/Revenus(-)	485,275.41	461,860	407,551.02
30 Charges de personnel	309,217.05	288,990	283,332.55
3017100 Traitements du personnel exploitation	258,943.45	241,890	239,381.40
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	3,564.00	3,560	3,348.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	750.00	0	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	13,764.15	12,830	12,698.80
3032100 Contributions à l'Alfa	5,714.25	5,320	4,787.55
3033100 Contributions à la caisse de chômage	2,597.40	2,420	2,393.95
3041100 Contributions à la caisse de pensions	22,289.50	21,520	18,664.20
3051100 Assurances accidents de personnes	740.70	600	2,058.65



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3052100 Assurances maladie de personnes	853.60	850	0.00
31 Biens, services et marchandises	330,025.44	335,100	289,312.06
3111000 Achats de matériel et de mobilier	1,172.10	0	0.00
3121000 Chauffage	111,905.40	100,000	84,607.50
3121600 Eau	48,720.54	65,000	72,665.82
3122100 Electricité - Eau -Gaz	64,524.51	77,000	49,541.53
3141900 Frais divers de bâtiments	3,400.40	2,500	1,918.65
3142400 Entretien des bâtiments	50,715.75	50,000	43,020.25
3143600 Frais entretien de l'eau et nettoyage	37,653.85	25,000	23,111.65
3181300 Assurances choses	0.00	0	10,126.95
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	70.00	0	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	394.75	600	0.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	4,678.05	5,000	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	155.36	5,000	0.00
3187630 Assurances techniques	0.00	2,000	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	6,634.73	3,000	4,319.71
33 Amortissements	70,740.00	70,750	70,740.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	70,740.00	70,750	70,740.00
39 Imputations internes	420.00	420	420.00
3900300 Honoraires de gérance	420.00	420	420.00
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	216,727.08 -	225,000 -	227,853.59 -
4311200 Frais de sommations	15.00 -	0	15.00 -
4341000 Entrées	199,289.35 -	210,000 -	211,467.39 -
4360900 Participation aux frais	15,463.35 -	15,000 -	16,371.20 -
4391000 Autres recettes	1,959.38 -	0	0.00
550 Service de la jeunesse			
Total des charges	1,158,758.55	1,105,500	986,063.21
Total des revenus	80,616.95 -	131,700 -	90,523.70 -
Charges/Revenus(-)	1,078,141.60	973,800	895,539.51
30 Charges de personnel	915,818.80	839,250	786,952.30
3011100 Traitements du personnel	713,103.20	642,080	620,558.75
3016100 Trait. du personnel d'entretien	40,003.55	42,690	38,031.75
3017700 Traitement du personnel en formation	12,934.25	12,880	332.30
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	15,444.00	16,210	15,703.35
3019010 Jubilaires / ancienneté	604.20	760	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	40,266.10	37,340	35,108.90
3032100 Contributions à l'Alfa	16,460.95	15,350	12,993.95
3033100 Contributions à la caisse de chômage	7,483.15	6,980	6,388.20
3041100 Contributions à la caisse de pensions	59,535.00	56,110	51,167.10
3051100 Assurances accidents de personnes	3,763.50	1,720	6,241.40
3052100 Assurances maladie de personnes	2,335.55	2,130	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	3,885.35	5,000	426.60
31 Biens, services et marchandises	223,505.19	251,250	194,864.86
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,527.60	4,000	1,162.10
3101200 Formules administratives-Imprimés	12,717.00	3,000	2,852.60
3110600 Frais d'équipement et matériel	11,146.25	12,000	13,163.15
3122200 Frais et entretien des locaux	5,063.55	2,700	1,794.20
3138300 Frais repas	31,304.00	50,000	38,061.95
3156000 Entretien -Taxes - Assurances véhicules	554.50	0	1,051.05
3161000 Locations	0.00	0	11,164.90
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	3,835.20	3,500	3,602.70
3171500 Service civil	17,557.50	13,500	11,403.00
3174200 Colonies et vacances 1er mars	42,511.35	60,000	58,604.65
3181100 Affranchissements	1,267.90	5,000	2,063.35
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	0.00	800	49.35
3187000 Assurances responsabilité civile	1,137.25	1,750	0.00
3187600 Assurances véhicules à moteur	642.25	0	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	270.39	0	0.00
3187700 Expositions et animations	59,258.10	68,000	33,195.75
3191000 Frais d'administration et généraux	12,828.35	12,000	7,404.86
3198500 Frais divers pour projet Jeunesse	21,884.00	15,000	9,291.25
33 Amortissements	294.00	0	120.00



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3300100 Perte et différence sur débiteurs	293.00	0	120.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	1.00	0	0.00
36 Subventions accordées	9,256.00	15,000	4,126.05
3650600 Activités jeunesse diverses	9,256.00	15,000	4,126.05
39 Imputations internes	9,884.56	0	0.00
3902200 Carburants Ville	9,884.56	0	0.00
42 Revenus des biens	1,990.00 -	0	504.85 -
4211300 Intérêts de retard	0.00	0	4.85 -
4276000 Locations des bâtiments	1,990.00 -	0	500.00 -
43 Contributions	77,976.95 -	131,700 -	89,218.85 -
4311200 Frais de sommes	105.00 -	200 -	120.00 -
4363100 Remboursements divers	0.00	0	63.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	0.00	500 -	49.35 -
4367200 Recettes Repas de l'Ecolier	17,737.00 -	30,000 -	21,730.50 -
4369900 Recettes colonies et vacances 1er mars	32,850.00 -	40,000 -	42,302.00 -
4391000 Autres recettes	27,284.95 -	61,000 -	24,954.00 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	150.00 -	0	0.00
4511500 Allocations pour la formation profess.	150.00 -	0	0.00
46 Subventions acquises	500.00 -	0	800.00 -
4691200 Dons	500.00 -	0	800.00 -
560 Cultes			
Total des charges	128,394.91	125,640	124,631.95
Total des revenus	0.00	0	0.00
Charges/Revenus(-)	128,394.91	125,640	124,631.95
31 Biens, services et marchandises	434.26	0	0.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	343.33	0	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	90.93	0	0.00
36 Subventions accordées	127,960.65	125,640	124,631.95
3650200 Egl.réf.évang.Eplatures- Concierge	9,210.70	9,490	8,929.90
3650300 Egl.réf.év.Eplatures-Chauff.éclair.nett.	3,470.75	4,900	1,198.35
3650400 Egl.réf.évang.Eplatures-entretien bâtim.	2,211.80	2,000	9,287.05
3650500 Egl.réf.évang.Eplatures-Assurance bât.	1,505.45	3,000	1,344.00
3650800 Egl.réf.évang.Eplatures-Prestations	2,040.60	2,040	1,998.90
3652200 Eglise réf.évang.-Concierge Gd Temple	8,067.50	9,200	5,201.25
3652300 Eglise réf.évang.-Concierge T.Abeille	10,558.85	10,670	10,116.90
3652400 Eglise réf.évang.-Chauff.éclair.nett.GT	19,030.50	15,900	16,691.65
3652500 Egl.réf.év.-Chauff.éclair.nett.T.Abeille	24,088.95	20,700	20,763.55
3652600 Egl.réf.évang.-Entret.tour et amén.ext.	2,069.35	2,000	2,742.90
3653100 Eglise réf.évang.-Paroisse allemande	7,553.40	7,560	7,399.20
3654100 Eglise catholique romaine prestations	15,499.80	15,500	15,909.05
3655100 Eglise catholique chrétienne prestations	2,855.40	2,860	3,206.40
3655300 Egl.réf.évang.-Logements pasteurs	1,950.00	1,950	1,950.00
3655500 Egl.réf.évang.-Prestation	17,847.60	17,870	17,892.85



Finances

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
<i>Total des charges</i>	20,377,942.80	24,546,520	29,668,059.69
<i>Total des revenus</i>	127,190,998.29 -	131,056,970 -	156,560,035.67 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	106,813,055.49 -	106,510,450 -	126,891,975.98 -
600 Finances			
<i>Total des charges</i>	14,276,156.02	17,927,130	24,527,952.03
<i>Total des revenus</i>	17,926,660.39 -	18,386,390 -	30,031,964.30 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	3,650,504.37 -	459,260 -	5,504,012.27 -
30 Charges de personnel	956,855.70	1,011,780	1,046,401.85
3011100 Traitements du personnel	785,313.50	826,950	872,726.05
3017700 Traitement du personnel en formation	3,080.60	5,670	0.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	11,088.00	12,280	15,071.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,507.05	1,500	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	41,541.20	44,060	46,013.45
3032100 Contributions à l'Alfa	17,306.55	18,350	17,442.85
3033100 Contributions à la caisse de chômage	7,326.20	7,800	8,157.90
3041100 Contributions à la caisse de pensions	78,396.30	82,100	77,855.65
3051100 Assurances accidents de personnes	2,113.45	1,930	7,714.95
3052100 Assurances maladie de personnes	2,982.85	3,140	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	6,200.00	8,000	1,420.00
31 Biens, services et marchandises	87,991.45	116,290	341,048.37
3101000 Fournitures et matériel de bureau	2,801.40	4,000	4,060.35
3101200 Formules administratives-Imprimés	8,697.90	6,500	6,137.75
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	3,679.10	2,000	2,748.50
3111000 Achats de matériel et de mobilier	265.75	1,000	3,020.05
3151000 Entretien matériel et mobilier	0.00	400	0.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	1,390.70	3,000	1,750.90
3181100 Affranchissements	16,895.92	22,000	21,804.79
3181300 Assurances choses	0.00	0	3,494.62 -
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	187.65	1,000	140.85
3182100 Frais d'expertises et de comptes	16,550.00	18,000	6,000.00
3185700 Commissions - Cot.en bourse - Frais div.	35,502.56	50,000	37,148.91
3187000 Assurances responsabilité civile	1,195.65	2,090	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	231.46	2,300	0.00
3187690 Corrections primes assurances	190.00	0	826.24
3196001 Frais divers et imprévus	403.36	4,000	260,904.65
32 Intérêts passifs	12,833,790.47	16,414,960	13,266,018.86
3211100 Autres emprunts dette flottante	0.00	105,000	0.00
3211200 Créanciers divers	6,031.25	6,000	6,555.20
3221000 Emprunts obligataires	213,875.00	213,870	776,375.00
3221200 Emprunts centrale de comp. A.V.S.	2,283,498.10	2,281,960	2,281,275.85
3221300 Emprunts SUVA	612,968.75	783,130	776,016.50
3221400 Autres emprunts consolidés	9,685,207.82	13,022,660	9,648,514.86
3221500 Intérêts passifs courus	0.00	0	280,000.00 -
3222200 Emprunts LIM	2,344.00	2,340	2,730.00
3231100 Dette envers la caisse de pensions	29,865.55	0	54,551.45
33 Amortissements	19,001.00	17,100	501,937.85
3300100 Perte et différence sur débiteurs	15,000.00	7,100	300.00
3301000 Amortissement patrimoine financier	0.00	0	127.90
3311000 Amortissement patrimoine administratif	4,001.00	10,000	66,509.95
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	435,000.00
36 Subventions accordées	378,517.40	367,000	372,545.10
3657300 Aide à la construction logements	313,282.50	300,000	309,696.50
3657400 Aide modernisation de logements	41,696.70	42,000	42,327.00
3657500 Encouragement culture cinématographique	23,538.20	25,000	20,521.60
38 Attributions aux financements spéciaux	0.00	0	9,000,000.00
3801700 Virement provision mesures anticycliques	0.00	0	9,000,000.00
40 Impôts	306,016.40 -	301,400 -	328,150.60 -
4061000 Taxe sur billets de spectacles	305,539.40 -	301,000 -	327,662.80 -
4061100 Taxes de séjour	477.00 -	400 -	487.80 -
42 Revenus des biens	2,867,613.23 -	2,888,540 -	3,284,792.80 -
4201000 Intérêts placements à terme et c/c	790,681.67 -	1,250,000 -	1,822,866.25 -
4201300 LIM - Part. cantonale intérêts	51,469.90 -	50,000 -	55,337.70 -
4201400 Intérêts de Viteos SA	1,441,740.16 -	783,000 -	0.00
4201500 Intérêts de la Ville du Locle	0.00	100,740 -	96,547.85 -



Finances

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4201600 Intérêts sur prêt Etat (Cifom)	163,623.10 -	400,000 -	382,968.80 -
4201700 Intérêts prêts et c/c divers	3,222.25 -	0	0.00
4221100 Produit capitaux - Fonds publics	94,243.90 -	1,000 -	5,951.45 -
4244000 Bénéfice sur vente de titres	8,817.90 -	0	777,677.00 -
4251000 Participation constructions - Prêts HLM	24,837.45 -	30,000 -	27,736.50 -
4251100 Participation constructions - Autres	20,200.00 -	5,000 -	0.00
4251400 Autres participations et prêts divers	4,400.00 -	0	20,902.25 -
4276100 Droits de superficie	96,643.30 -	89,000 -	94,805.00 -
4276200 Droits de superficie - Viteos SA	167,733.60 -	167,800 -	0.00
4291400 Part. constr. - Suppl. loyers H L M	0.00	12,000 -	0.00
43 Contributions	292,649.81 -	693,500 -	520,666.55 -
4311200 Frais de sommations	15.00 -	0	30.00 -
4360900 Participation aux frais	49,819.00 -	16,000 -	39,556.30 -
4362300 Aide au logement	4,737.50 -	0	0.00
4363300 Remboursements de traitements	66,010.80 -	66,400 -	95,663.30 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	70.00 -	100 -	0.00
4363500 Remboursements de prêts	2,648.50 -	2,000 -	2,045.00 -
4367690 Corrections primes assurances	0.00	0	2,084.70 -
4391000 Autres recettes	169,349.01 -	9,000 -	381,287.25 -
4391500 Correction globale des amortissements	0.00	600,000 -	0.00
44 Parts à des recettes	0.00	0	43,932.55 -
4411400 Produit des patentes	0.00	0	43,932.55 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	150.00 -	0	0.00
4511500 Allocations pour la formation profess.	150.00 -	0	0.00
46 Subventions acquises	10,986,064.00 -	10,900,000 -	12,797,349.00 -
4622000 Péréquation financière	10,986,064.00 -	10,900,000 -	12,797,349.00 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0.00	0	10,000,000.00 -
4801400 Prélèvement réserve SIM	0.00	0	10,000,000.00 -
49 Imputations internes	3,474,166.95 -	3,602,950 -	3,057,072.80 -
4900900 Intérêts sur cap. avances maisons retr.	108,381.70 -	75,000 -	75,906.85 -
4901000 Intérêts et frais divers sur immeubles	1,671,401.25 -	1,764,900 -	1,780,983.95 -
4901900 Intérêts des capitaux - Eau	504,984.00 -	561,900 -	0.00
4904700 Participation de la STEP	966,100.00 -	966,100 -	966,100.00 -
4906600 Participation aux frais de personnel	83,600.00 -	84,600 -	74,600.00 -
4906700 Participation aux intérêts-Déchets	139,700.00 -	150,450 -	159,482.00 -
605 Caisse de pensions CPC			
Total des charges	484,205.60	459,880	469,866.25
Total des revenus	484,205.60 -	459,880 -	469,866.25 -
Charges/Revenus(-)	0.00	0	0.00
30 Charges de personnel	386,373.65	362,220	345,106.15
3011100 Traitements du personnel	324,558.95	304,610	294,467.95
3031100 Contributions AVS-AI-APG	16,348.40	16,080	14,648.15
3032100 Contributions à l'Alfa	6,815.65	6,700	5,545.80
3033100 Contributions à la caisse de chômage	3,097.95	3,050	2,772.80
3041100 Contributions à la caisse de pensions	33,566.10	29,870	25,170.90
3051100 Assurances accidents de personnes	851.65	750	2,500.55
3052100 Assurances maladie de personnes	1,134.95	1,160	0.00
31 Biens, services et marchandises	97,831.95	97,660	124,760.10
3183300 Prestations de tiers	97,361.10	96,900	124,760.10
3187000 Assurances responsabilité civile	470.85	760	0.00
43 Contributions	484,205.60 -	459,880 -	469,866.25 -
4362200 Contribution caisse de pensions	475,951.60 -	459,880 -	469,866.25 -
4363300 Remboursements de traitements	8,254.00 -	0	0.00
610 Contributions			
Total des charges	4,478,155.04	4,619,000	4,291,403.29
Total des revenus	108,215,463.82 -	111,568,000 -	125,667,286.80 -
Charges/Revenus(-)	103,737,308.78 -	106,949,000 -	121,375,883.51 -
31 Biens, services et marchandises	682,549.75	640,000	667,566.59
3181100 Affranchissements	966.70	2,000	1,054.10
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	230,660.25	180,000	205,634.49
3184700 Frais Etat bordereau unique	450,922.80	458,000	460,878.00



Finances

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
32 Intérêts passifs	117,053.92	79,000	91,297.98
3290000 Intérêts acomptes d'impôts	117,053.92	79,000	91,297.98
33 Amortissements	3,678,551.37	3,900,000	3,532,538.72
3300300 Remises - Rectificatifs - Non-valeurs	3,678,551.37	3,900,000	3,532,538.72
40 Impôts	106,219,361.16 -	109,777,000 -	123,528,382.76 -
4001000 Personnes physiques - Impôt sur fortune	4,842,124.40 -	5,400,000 -	5,693,879.70 -
4001050 Pers. physiques-Impôt fortune, rectific.	167,655.55 -	161,000 -	320,907.60 -
4001100 Personnes physiques - Impôt sur revenu	67,177,922.95 -	65,200,000 -	67,091,757.35 -
4001150 Pers. physiques-Impôt revenu, rectific.	112,218.35 -	155,000 -	959,444.85 -
4001200 Personnes physiques - Comptes insuffis.	281,597.69 -	600,000 -	2,069,725.64 -
4001300 Personnes physiques-Impôt s.rev.frontal.	9,686,065.00 -	8,680,000 -	8,477,333.00 -
4001400 Personnes physiques - Impôt à la source	3,349,378.92 -	2,750,000 -	3,020,665.92 -
4001500 Prélèvement provision débiteurs impôts	1,670,000.00 -	0	0.00
4011000 Personnes morales- Impôt sur le capital	5,133,518.30 -	4,600,000 -	5,235,244.25 -
4011050 Pers.morales-Impôt capital, rectific.	363,730.55 -	300,000 -	730,942.90 -
4011100 Personnes morales- Impôt sur bénéfice	11,150,934.60 -	20,000,000 -	27,897,015.55 -
4011150 Pers.morales-Impôt bénéfice, rectific.	630,381.45 -	330,000 -	306,828.30 -
4011200 Personnes morales - Comptes insuffis.	0.00	1,000 -	8.20 -
4021100 Impôt foncier P.M.	1,653,833.40 -	1,600,000 -	1,724,629.50 -
42 Revenus des biens	1,107,503.75 -	1,326,000 -	1,540,948.18 -
4211200 Frais de sommations factures	24,219.88 -	26,000 -	24,243.82 -
4211300 Intérêts de retard	1,083,283.87 -	1,300,000 -	1,516,704.36 -
43 Contributions	888,598.91 -	465,000 -	597,955.86 -
4311200 Frais de sommations	150.00 -	0	165.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	227,814.99 -	205,000 -	194,719.73 -
4391100 Récupération créances perdues	660,633.92 -	260,000 -	403,071.13 -
620 Service des Ressources humaines			
Total des charges	1,010,273.80	1,410,860	378,838.12
Total des revenus	557,668.48 -	639,000 -	390,918.32 -
Charges/Revenus(-)	452,605.32	771,860	12,080.20 -
30 Charges de personnel	940,530.73	1,362,400	339,030.45
3011100 Traitements du personnel	497,137.05	481,200	460,419.00
3011700 Trait. du personnel/Sécurité	49,955.75	49,960	30,724.15
3017700 Traitement du personnel en formation	15,604.40	52,450	32,973.50
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	10,896.60	10,700	43,416.75 -
3018600 Mesures conjoncturelles : 1er emploi	105,135.15	0	0.00
3018700 Personnel - programme soutien à l'économ	58,041.25	0	0.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	979.20	980	44,555.35
3019100 Renchérissement IPC	0.00	0	320,000.00 -
3019600 Echelons qualitatifs et primes	89,500.00	400,000	53,433.70
3019800 Droit aux vacances 2007	12,669.25	0	378,243.95 -
3019900 Vacances - Heures supplémentaires	269,900.00 -	0	137,000.00 -
3031100 Contributions AVS-AI-APG	32,644.75	30,940	33,279.95
3032100 Contributions à l'Alfa	13,624.60	12,860	12,655.55
3033100 Contributions à la caisse de chômage	6,096.40	5,850	6,250.80
3041100 Contributions à la caisse de pensions	57,821.60	54,020	46,643.00
3051100 Assurances accidents de personnes	2,020.35	1,440	5,523.00
3052100 Assurances maladie de personnes	2,052.35	2,000	0.00
3090100 Recrutement du personnel	85,704.05	110,000	110,780.35
3091000 Formation du personnel - métier	3,951.10	10,000	0.00
3091300 Formation personnel Sécurité	28,896.20	40,000	22,893.65
3091400 Sécurité au travail	0.00	0	197.45
3091500 Formation continue collective	137,700.68	100,000	83,361.70
31 Biens, services et marchandises	69,743.07	48,460	39,807.67
3100500 Achat de fournitures	107.05	1,500	0.00
3101000 Fournitures et matériel de bureau	3,627.85	3,500	2,164.30
3101100 Fourn. matériel bureau Sécurité	43.05	3,500	38.65
3101200 Formules administratives-Imprimés	755.80	2,000	333.50
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	1,130.60	2,000	1,543.35
3117400 Projets RH	43,620.20	10,000	16,982.80
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	3,002.00	3,000	2,057.00
3171100 Frais déplac. rec./ex. Sécurité	182.00	1,000	0.00
3181100 Affranchissements	15,945.67	15,000	15,231.02
3187000 Assurances responsabilité civile	941.25	1,460	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	72.00	0	0.00



Finances

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3189300 Honoraires	0.00	5,000	0.00
3196001 Frais divers et imprévus	315.60	500	1,457.05
42 Revenus des biens	3,661.58 -	0	1,010.42 -
4291100 Recettes diverses	3,661.58 -	0	1,010.42 -
43 Contributions	394,246.55 -	639,000 -	389,907.90 -
4360100 Remboursements d'indemnités	0.00	0	128.00 -
4360900 Participation aux frais	13,450.00 -	0	1,000.00 -
4363200 Indemnités d'assurances	0.00	0	312,770.45 -
4364110 Recettes mesures conjoncturelles : 1er e	4,566.05 -	0	0.00
4364900 Indemnités maternités	127,723.80 -	104,000 -	66,316.95 -
4366000 Vers.caisse comp.service militaire	6,682.00 -	15,000 -	9,692.50 -
4367640 Rbts assurances maladie de personnes	46,923.90 -	208,000 -	0.00
4367650 Rbts assurances accidents de personnes	194,900.80 -	312,000 -	0.00
45 Dédommag. de collectivités publiques	150.00 -	0	0.00
4511500 Allocations pour la formation profess.	150.00 -	0	0.00
48 Prélèvements aux financements spéciaux	158,610.35 -	0	0.00
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	158,610.35 -	0	0.00
49 Imputations internes	1,000.00 -	0	0.00
4906600 Participation aux frais de personnel	1,000.00 -	0	0.00
630 Contrôle financier			
Total des charges	129,152.34	129,650	0.00
Total des revenus	7,000.00 -	3,700 -	0.00
Charges/Revenus(-)	122,152.34	125,950	0.00
30 Charges de personnel	128,564.95	127,880	0.00
3011100 Traitements du personnel	103,155.90	102,610	0.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	4,752.00	4,750	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	5,396.85	5,440	0.00
3032100 Contributions à l'Alfa	2,269.50	2,260	0.00
3033100 Contributions à la caisse de chômage	1,031.85	1,030	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	10,360.50	10,150	0.00
3051100 Assurances accidents de personnes	296.15	250	0.00
3052100 Assurances maladie de personnes	392.20	390	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	910.00	1,000	0.00
31 Biens, services et marchandises	587.39	1,770	0.00
3101000 Fournitures et matériel de bureau	35.90	500	0.00
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	310.00	310	0.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	206.00	200	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	0.00	260	0.00
3196001 Frais divers et imprévus	35.49	500	0.00
43 Contributions	7,000.00 -	3,700 -	0.00
4367150 Honoraires facturés	7,000.00 -	3,700 -	0.00



Travaux publics

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
<i>Total des charges</i>	38,879,828.70	39,327,180	53,393,730.85
<i>Total des revenus</i>	19,179,494.12 -	19,292,790 -	18,440,147.69 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	19,700,334.58	20,034,390	34,953,583.16
700 Administration des travaux publics			
<i>Total des charges</i>	1,091,001.37	1,102,850	1,036,197.63
<i>Total des revenus</i>	245,048.15 -	352,900 -	241,670.10 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	845,953.22	749,950	794,527.53
30 Charges de personnel	924,152.40	919,400	895,912.45
3010300 Trait.du personnel administratif	191,568.25	187,500	181,184.60
3013100 Trait.du personnel technique	566,562.80	564,700	560,831.85
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	14,025.00	14,900	13,950.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	39,945.10	39,700	39,100.45
3032100 Contributions à l'Alfa	16,678.60	16,600	14,840.30
3033100 Contributions à la caisse de chômage	7,060.15	7,100	6,901.30
3041100 Contributions à la caisse de pensions	75,748.35	74,900	65,426.40
3051100 Assurances accidents de personnes	1,940.55	6,100	10,879.75
3052100 Assurances maladie de personnes	2,866.80	2,900	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	7,756.80	5,000	2,797.80
31 Biens, services et marchandises	162,557.07	169,150	135,939.18
3101000 Fournitures et matériel de bureau	2,585.37	8,500	1,437.83
3101200 Formules administratives-Imprimés	467.30	3,650	0.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	11,004.65	12,000	11,209.64
3180700 Frais d'études	129,406.60	115,000	103,085.85
3181100 Affranchissements	4,728.15	5,100	6,567.35
3187000 Assurances responsabilité civile	1,152.35	1,900	0.00
3187600 Assurances véhicules à moteur	831.70	0	826.26
3191000 Frais d'administration et généraux	12,380.95	23,000	12,812.25
33 Amortissements	4,291.90	14,300	4,346.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	4,291.90	14,300	4,346.00
43 Contributions	5,028.15 -	2,500 -	2,764.10 -
4340900 Concessions	4,739.95 -	500 -	2,111.60 -
4391000 Autres recettes	288.20 -	2,000 -	652.50 -
46 Subventions acquises	0.00	100,000 -	10,986.00 -
4601000 Subventions fédérales	0.00	50,000 -	0.00
4611000 Subventions cantonales	0.00	50,000 -	10,986.00 -
49 Imputations internes	240,020.00 -	250,400 -	227,920.00 -
4904700 Participation de la STEP	120,010.00 -	125,200 -	113,960.00 -
4906800 Participation service des ordures	120,010.00 -	125,200 -	113,960.00 -
710 Voirie-frais d'entretien			
<i>Total des charges</i>	9,272,489.04	10,106,420	13,981,506.98
<i>Total des revenus</i>	3,388,377.32 -	3,712,540 -	3,397,392.49 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	5,884,111.72	6,393,880	10,584,114.49
30 Charges de personnel	7,359,159.50	7,560,470	6,998,021.50
3010300 Trait.du personnel administratif	63,640.95	68,700	60,094.80
3017500 Traitements du personnel-Voirie	5,609,421.25	5,642,900	5,275,935.05
3017600 Traitements du personnel-Canalisations	245,466.15	362,900	320,571.40
3017700 Traitement du personnel en formation	11,308.80	5,500	5,392.10
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	127,380.00	132,170	119,495.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	10,400.00	11,400	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	301,479.05	321,600	290,368.85
3032100 Contributions à l'Alfa	125,653.00	134,100	109,996.85
3033100 Contributions à la caisse de chômage	56,954.80	60,900	54,856.60
3041100 Contributions à la caisse de pensions	540,566.30	552,600	455,685.25
3051100 Assurances accidents de personnes	242,598.25	237,600	254,422.60
3052100 Assurances maladie de personnes	20,645.95	22,100	0.00
3074000 Coût retraite(s) anticipée(s)	0.00	0	44,153.00
3091000 Formation du personnel - métier	3,645.00	8,000	7,050.00
31 Biens, services et marchandises	1,394,950.45	1,409,950	4,238,739.77
3101000 Fournitures et matériel de bureau	781.25	1,000	1,068.85
3101200 Formules administratives-Imprimés	1,998.60	2,000	2,302.25
3121000 Chauffage	110,618.05	90,000	99,214.10
3122100 Electricité - Eau -Gaz	84,623.65	95,000	78,783.85
3122500 Hydrants - Abonnement d'eau	31,795.20	34,000	31,795.20



Travaux publics

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3141900 Frais divers de bâtiments	33,853.35	33,000	33,007.35
3142400 Entretien des bâtiments	57,348.55	100,000	90,743.30
3144300 Transports-Matériaux-Fournitures-Voirie	828,247.82	809,300	2,883,887.06
3144700 Transports-Matériaux-Fourn.-Canalisat.	111,922.00	134,500	103,196.30
3151600 Décoration de la Ville	7,221.20	9,500	9,071.95
3165100 Entretien lit de la Ronde	29,165.00	28,500	28,963.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	39,180.25	38,000	42,578.50
3181100 Affranchissements	1,815.80	1,600	1,428.05
3181300 Assurances choses	0.00	150	72.06
3181800 Communications Radio	756.00	5,100	847.50
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	149.20	0	234.35
3187000 Assurances responsabilité civile	8,683.85	15,300	0.00
3187200 Assurances des immeubles	0.00	0	12,077.20
3187600 Assurances véhicules à moteur	31,324.30	0	32,172.65
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili)	15,397.33	13,000	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	69.05	0	0.00
3188500 Frais d'incinération	0.00	0	787,296.25
33 Amortissements	514,717.99	1,006,000	2,722,442.66
3300100 Perte et différence sur débiteurs	473.76	0	2,705.44
3311000 Amortissement patrimoine administratif	514,244.23	1,006,000	730,028.00
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	1,989,709.22
36 Subventions accordées	3,661.10	130,000	22,303.05
3652310 Manifestations locales	3,661.10	30,000	17,737.35
3656800 Subvention réparation trottoirs	0.00	100,000	4,565.70
42 Revenus des biens	13,701.05 -	13,680 -	13,985.75 -
4211300 Intérêts de retard	21.05 -	0	305.75 -
4276000 Locations des bâtiments	13,680.00 -	13,680 -	13,680.00 -
43 Contributions	534,523.32 -	570,800 -	432,783.89 -
4311200 Frais de sommations	100.66 -	0	100.50 -
4312600 Autorisations creusages voie publique	30,108.40 -	20,000 -	27,833.30 -
4341300 Taxe vidange des fosses	21,610.45 -	20,000 -	19,429.55 -
4352400 Location de matériel	18,993.26 -	20,000 -	17,876.76 -
4353300 Vente matériaux - Matériel - Matières	44,460.19 -	20,000 -	30,388.14 -
4360400 Rembts frais entretien trottoirs privés	36,814.97 -	38,200 -	36,945.12 -
4363000 Travaux pour tiers	167,659.19 -	200,000 -	145,573.82 -
4363200 Indemnités d'assurances	0.00	0	151,750.90 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	179.20 -	0	129.35 -
4366000 Vers.caisse comp.service militaire	746.60 -	3,000 -	2,756.45 -
4367640 Rbts assurances maladie de personnes	36,886.35 -	93,600 -	0.00
4367650 Rbts assurances accidents de personnes	176,964.05 -	156,000 -	0.00
45 Dédommag. de collectivités publiques	128,179.30 -	180,000 -	157,247.85 -
4511000 Indemnités de l'Etat pour les routes	128,179.30 -	180,000 -	157,247.85 -
49 Imputations internes	2,711,973.65 -	2,948,060 -	2,793,375.00 -
4906300 Participation aux frais du bâtiment	65,620.00 -	69,970 -	71,060.00 -
4906400 Participation frais entret.canalisations	119,470.00 -	143,000 -	112,720.00 -
4906500 Participation aux amortissements	133,600.00 -	129,390 -	138,940.00 -
4906600 Participation aux frais de personnel	2,393,283.65 -	2,605,700 -	2,470,655.00 -
711 Enlèvement de la neige			
Total des charges	1,834,724.27	1,103,950	1,602,428.68
Total des revenus	259,902.92 -	159,500 -	215,801.18 -
Charges/Revenus(-)	1,574,821.35	944,450	1,386,627.50
31 Biens, services et marchandises	1,752,801.82	1,009,400	1,152,716.93
3111900 Signalisation routière	29,590.00	30,000	38,749.45
3122100 Electricité - Eau -Gaz	1,022.90	1,000	847.05
3130220 Fondants chimiques et sable	443,525.62	275,000	316,096.14
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	98,212.72	43,600	72,759.30
3142500 Entretien de l'entrepôt à sel	34,821.45	15,000	12,394.25
3156000 Entretien -Taxes - Assurances véhicules	238,309.53	110,000	197,150.80
3174400 Indemnités téléphones	13,096.35	14,800	13,316.60
3182300 Fourrière	38,400.00	20,000	40,640.00
3183300 Prestations de tiers	846,516.20	500,000	452,336.85
3187600 Assurances véhicules à moteur	9,307.05	0	8,426.49
33 Amortissements	81,922.45	94,550	449,711.75
3311000 Amortissement patrimoine administratif	81,922.45	94,550	66,016.00



Travaux publics

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	383,695.75
43 Contributions	259,902.92 -	159,500 -	215,801.18 -
4311200 Frais de sommations	28.62 -	0	14.31 -
4344000 Fourrière	51,200.00 -	20,000 -	55,100.00 -
4352500 Vente de véhicules et engins usagés	4,720.91 -	0	0.00
4353400 Vente de sel et gravier	116,390.97 -	19,000 -	60,466.32 -
4363000 Travaux pour tiers	87,498.16 -	120,000 -	100,220.55 -
4391000 Autres recettes	64.26 -	500 -	0.00
712 Constructions nouvelles			
Total des charges	1,858,116.65	2,164,350	9,962,785.90
Total des revenus	982,560.20 -	854,200 -	715,160.90 -
Charges/Revenus(-)	875,556.45	1,310,150	9,247,625.00
31 Biens, services et marchandises	410,831.50	270,000	96,410.00
3111600 Routes et places	54.30	20,000	582.25
3112300 Canalisations	410,617.10	250,000	95,584.00
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	160.10	0	243.75
33 Amortissements	1,447,285.15	1,894,350	9,866,375.90
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0.10	0	23,339.10
3311000 Amortissement patrimoine administratif	1,447,285.05	1,894,350	1,631,738.00
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	8,211,298.80
42 Revenus des biens	0.00	0	4,737.15 -
4211300 Intérêts de retard	0.00	0	4,737.15 -
43 Contributions	146,284.00 -	200,000 -	217,697.75 -
4311200 Frais de sommations	15.00 -	0	45.00 -
4311700 Taxe d'équipement	146,108.90 -	200,000 -	217,409.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	160.10 -	0	243.75 -
49 Imputations internes	836,276.20 -	654,200 -	492,726.00 -
4906400 Participation frais entret.canalisations	352,170.00 -	170,000 -	8,620.00 -
4906500 Participation aux amortissements	484,106.20 -	484,200 -	484,106.00 -
715 Service des ateliers			
Total des charges	4,271,970.36	4,272,960	4,089,277.15
Total des revenus	415,380.71 -	385,800 -	390,294.10 -
Charges/Revenus(-)	3,856,589.65	3,887,160	3,698,983.05
30 Charges de personnel	2,643,811.75	2,685,000	2,553,097.15
3010300 Trait.du personnel administratif	63,640.25	63,000	60,095.40
3017100 Traitements du personnel exploitation	2,005,133.45	2,046,100	1,943,496.95
3017700 Traitement du personnel en formation	34,270.40	30,800	44,482.85
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	58,905.00	66,900	63,815.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,500.00	2,500	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	110,232.90	113,500	106,623.10
3032100 Contributions à l'Alfa	45,896.40	47,200	40,385.80
3033100 Contributions à la caisse de chômage	20,861.35	21,500	20,192.40
3041100 Contributions à la caisse de pensions	199,735.00	201,200	166,288.30
3051100 Assurances accidents de personnes	87,396.30	82,300	91,561.00
3052100 Assurances maladie de personnes	7,619.60	8,000	0.00
3081100 Personnel temporaire	0.00	0	12,087.35
3091000 Formation du personnel - métier	8,621.10	2,000	4,069.00
31 Biens, services et marchandises	1,552,375.61	1,513,410	1,416,417.30
3101000 Fournitures et matériel de bureau	501.55	710	862.30
3101200 Formules administratives-Imprimés	0.00	100	0.00
3111000 Achats de matériel et de mobilier	34,112.05	50,000	37,930.05
3111900 Signalisation routière	364,178.90	320,000	291,697.60
3131300 Carburants - Huile	534,735.70	532,000	544,262.67
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	489,165.99	430,000	431,899.76
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	845.40	700	329.20
3181100 Affranchissements	0.00	500	0.00
3181300 Assurances choses	0.00	0	1,974.52
3187000 Assurances responsabilité civile	3,170.85	5,400	0.00
3187600 Assurances véhicules à moteur	2,920.45	58,100	2,748.70
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	2,979.52	6,900	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	119,765.20	109,000	104,712.50
33 Amortissements	75,783.00	74,550	119,762.70



Travaux publics

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0.00	0	0.10
3311000 Amortissement patrimoine administratif	75,783.00	74,550	74,545.00
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	45,217.60
43 Contributions	56,565.40 -	117,800 -	84,833.01 -
4311200 Frais de sommations	0.00	0	15.00 -
4352300 Vente de carburants	1,216.90 -	0	3,181.30 -
4362800 Rembt. signalisation défectueuse	0.00	13,000 -	211.36 -
4363000 Travaux pour tiers	37,812.35 -	30,000 -	56,133.80 -
4363200 Indemnités d'assurances	0.00	0	20,890.10 -
4366000 Vers.caisse comp.service militaire	4,135.50 -	5,000 -	1,055.45 -
4367640 Rbts assurances maladie de personnes	0.00	26,000 -	0.00
4367650 Rbts assurances accidents de personnes	9,854.65 -	41,600 -	0.00
4391000 Autres recettes	3,546.00 -	2,200 -	3,346.00 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	450.00 -	400 -	0.00
4511500 Allocations pour la formation profess.	450.00 -	400 -	0.00
49 Imputations internes	358,365.31 -	267,600 -	305,461.09 -
4901500 Participation entretien des véhicules	303,660.00 -	220,000 -	253,760.00 -
4902200 Carburants Ville	54,705.31 -	47,600 -	51,701.09 -
716 Enlèvement des déchets non valorisables			
Total des charges	6,175,338.08	6,181,330	6,081,962.03
Total des revenus	6,175,338.08 -	6,181,330 -	6,081,962.03 -
Charges/Revenus(-)	0.00	0	0.00
30 Charges de personnel	42,164.05	96,500	93,015.10
3010300 Trait.du personnel administratif	35,778.45	80,700	78,506.70
3031100 Contributions AVS-AI-APG	1,906.70	4,300	4,142.35
3032100 Contributions à l'Alfa	787.00	1,800	1,570.05
3033100 Contributions à la caisse de chômage	357.55	800	784.90
3041100 Contributions à la caisse de pensions	3,236.20	7,800	6,824.25
3051100 Assurances accidents de personnes	98.15	700	1,186.85
3052100 Assurances maladie de personnes	0.00	400	0.00
31 Biens, services et marchandises	3,632,391.55	3,805,000	3,668,000.17
3101000 Fournitures et matériel de bureau	3.17	1,800	22.90
3101200 Formules administratives-Imprimés	4,662.20	9,000	4,761.45
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	29,046.90	74,000	19,710.35
3181100 Affranchissements	36,800.58	45,000	44,158.46
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	77,196.25	90,000	96,683.84
3187000 Assurances responsabilité civile	54.40	200	0.00
3187600 Assurances véhicules à moteur	2,992.55	0	2,295.82
3188100 Prestation Ville du Locle	377,963.45	370,000	357,535.00
3188500 Frais d'incinération	3,103,672.05	3,215,000	3,142,832.35
33 Amortissements	417,788.38	335,950	285,792.76
3300100 Perte et différence sur débiteurs	304,319.38	220,000	204,842.76
3311000 Amortissement patrimoine administratif	113,469.00	115,950	80,950.00
39 Imputations internes	2,082,994.10	1,943,880	2,035,154.00
3900500 Entretien des véhicules	207,890.00	140,000	164,120.00
3900600 Traitement information - SIC	37,290.00	33,890	50,470.00
3900700 Achat matériel informatique	300.00	300	300.00
3901000 Intérêts	100,700.00	94,160	102,792.00
3901600 Frais d'administration	154,600.00	158,100	150,500.00
3907300 Participation aux amortissements	87,170.00	80,500	89,600.00
3907500 Participation frais de personnel voirie	1,452,224.10	1,393,400	1,431,542.00
3907600 Participation aux frais du bâtiment	42,820.00	43,530	45,830.00
42 Revenus des biens	13,852.70 -	10,000 -	10,776.25 -
4211300 Intérêts de retard	13,852.70 -	10,000 -	10,776.25 -
43 Contributions	6,161,053.10 -	6,169,530 -	5,934,952.61 -
4311200 Frais de sommations	16,617.29 -	20,000 -	19,338.59 -
4341400 Taxe déchets des entreprises	909,087.72 -	852,700 -	898,306.81 -
4342800 Taxe déchets personnes physiques	4,999,364.01 -	5,086,830 -	4,761,185.98 -
4347600 Prestations pour la Ville du Locle	149,234.25 -	150,000 -	149,168.48 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	79,308.20 -	60,000 -	94,210.89 -
4391100 Récupération créances perdues	7,441.63 -	0	12,741.86 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	432.28 -	1,800 -	136,233.17 -



Travaux publics

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4803300 Prélèvement à réserve déchets	0.00	1,800 -	136,233.17 -
4803500 Attribution à avance déchets	432.28 -	0	0.00
717 Enlèvement des déchets valorisables			
<i>Total des charges</i>	<i>1,432,104.51</i>	<i>1,701,270</i>	<i>2,006,271.19</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>298,541.20 -</i>	<i>310,000 -</i>	<i>322,769.82 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,133,563.31</i>	<i>1,391,270</i>	<i>1,683,501.37</i>
31 Biens, services et marchandises	414,627.96	430,000	422,218.11
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	235,117.06	220,000	228,428.59
3183500 Compostage	177,016.10	210,000	191,962.50
3187600 Assurances véhicules à moteur	2,494.80	0	1,827.02
33 Amortissements	0.00	171,650	536,781.08
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0.00	0	69.40
3311000 Amortissement patrimoine administratif	0.00	171,650	39,139.00
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	497,572.68
39 Imputations internes	1,017,476.55	1,099,620	1,047,272.00
3900500 Entretien des véhicules	95,770.00	80,000	89,640.00
3901000 Intérêts	39,000.00	56,290	56,690.00
3901600 Frais d'administration	40,010.00	41,700	38,060.00
3907300 Participation aux amortissements	46,430.00	48,890	49,340.00
3907500 Participation frais de personnel voirie	773,466.55	846,300	788,312.00
3907600 Participation aux frais du bâtiment	22,800.00	26,440	25,230.00
43 Contributions	149,643.10 -	150,000 -	164,308.62 -
4358700 Ristourne appareils électriques	20,537.52 -	10,000 -	18,022.55 -
4364700 Remboursements transport papier	119,879.92 -	120,000 -	115,035.95 -
4391000 Autres recettes	9,225.66 -	20,000 -	31,250.12 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	147,898.10 -	160,000 -	157,461.20 -
4503000 Part à la taxe d'élimination du verre	147,898.10 -	160,000 -	157,461.20 -
46 Subventions acquises	1,000.00 -	0	1,000.00 -
4611000 Subventions cantonales	1,000.00 -	0	1,000.00 -
720 Station d'épuration			
<i>Total des charges</i>	<i>5,654,660.78</i>	<i>5,755,430</i>	<i>5,471,204.44</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>5,654,660.78 -</i>	<i>5,755,430 -</i>	<i>5,471,204.44 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
30 Charges de personnel	626,379.50	615,000	616,310.50
3017100 Traitements du personnel exploitation	496,922.20	487,800	487,871.75
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	13,068.00	15,500	14,503.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	26,208.25	25,800	25,734.35
3032100 Contributions à l'Alfa	10,932.40	10,800	9,757.35
3033100 Contributions à la caisse de chômage	4,970.10	4,900	4,878.55
3041100 Contributions à la caisse de pensions	46,462.20	45,100	39,012.30
3051100 Assurances accidents de personnes	21,537.15	19,300	22,729.00
3052100 Assurances maladie de personnes	1,786.10	1,800	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	4,493.10	4,000	11,824.20
31 Biens, services et marchandises	2,002,282.64	2,061,300	1,931,641.40
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,105.55	1,000	337.45
3101200 Formules administratives-Imprimés	0.00	2,000	0.00
3121000 Chauffage	90.10	100	0.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	159,792.35	140,000	148,109.40
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	1,464,876.01	1,524,500	1,410,039.90
3141900 Frais divers de bâtiments	50,316.45	33,500	85,075.35
3142400 Entretien des bâtiments	53,482.40	20,000	33,506.10
3156000 Entretien -Taxes - Assurances véhicules	16,276.30	12,000	10,025.20
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	620.70	1,000	1,145.25
3174400 Indemnités téléphones	1,200.00	1,100	1,200.00
3181100 Affranchissements	76.15	100	191.55
3181200 Téléphonie	3,821.33	5,500	3,204.85
3181300 Assurances choses	0.00	0	24,421.38
3187000 Assurances responsabilité civile	755.30	1,300	0.00
3187200 Assurances des immeubles	0.00	0	16,816.15
3187600 Assurances véhicules à moteur	1,856.25	0	1,387.12
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	20,203.59	16,900	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	25,695.36	32,800	0.00
3187630 Assurances techniques	0.00	18,000	0.00



Travaux publics

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3188500 Frais d'incinération	34,250.80	50,000	36,401.05
3197800 TVA sur prestations soumises	167,864.00	201,500	159,780.65
33 Amortissements	719,313.00	718,150	728,311.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	719,313.00	718,150	728,311.00
38 Attributions aux financements spéciaux	7,173.44	0	179,662.54
3803700 Attribution à réserve Step	7,173.44	0	179,662.54
39 Imputations internes	2,299,512.20	2,360,980	2,015,279.00
3900600 Traitement information - SIC	7,252.00	11,580	14,092.00
3900700 Achat matériel informatique	1,200.00	1,200	1,200.00
3901000 Intérêts	966,100.00	966,100	966,100.00
3901600 Frais d'administration	120,010.00	125,200	113,960.00
3907300 Participation aux amortissements	565,717.20	577,900	547,786.00
3907400 Participation entretien canalisations	471,640.00	313,000	121,340.00
3907500 Participation frais de personnel voirie	167,593.00	366,000	250,801.00
43 Contributions	394,538.36 -	350,000 -	291,891.42 -
4347400 Recettes épurations des boues	382,427.22 -	350,000 -	290,280.44 -
4391000 Autres recettes	12,111.14 -	0	1,610.98 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0.00	430 -	0.00
4803200 Prélèvement à provision taxe épuration	0.00	430 -	0.00
49 Imputations internes	5,260,122.42 -	5,405,000 -	5,179,313.02 -
4901600 Taxe d'épuration - Virement des S.I.	5,260,122.42 -	5,405,000 -	5,179,313.02 -
721 Réseau séparatif			
Total des charges	81,611.00	93,700	63,680.00
Total des revenus	81,611.00 -	93,700 -	63,680.00 -
Charges/Revenus(-)	0.00	0	0.00
33 Amortissements	81,611.00	93,700	63,680.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	81,611.00	93,700	63,680.00
49 Imputations internes	81,611.00 -	93,700 -	63,680.00 -
4906500 Participation aux amortissements	81,611.00 -	93,700 -	63,680.00 -
722 Boues de dépotoirs			
Total des charges	0.00	50,000	1,083.05
Total des revenus	0.00	0	0.00
Charges/Revenus(-)	0.00	50,000	1,083.05
33 Amortissements	0.00	50,000	1,083.05
3311000 Amortissement patrimoine administratif	0.00	50,000	0.00
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	1,083.05
730 Service des Espaces verts			
Total des charges	2,605,603.19	2,626,600	3,389,861.80
Total des revenus	135,246.60 -	150,000 -	172,743.35 -
Charges/Revenus(-)	2,470,356.59	2,476,600	3,217,118.45
30 Charges de personnel	2,247,813.85	2,263,900	2,185,212.35
3017100 Traitements du personnel exploitation	1,763,233.05	1,784,100	1,737,908.75
3017700 Traitement du personnel en formation	48,185.15	36,000	44,052.05
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	31,300.50	33,700	31,120.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	6,300.00	6,000	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	93,848.80	96,600	93,137.85
3032100 Contributions à l'Alfa	39,096.35	40,200	35,270.40
3033100 Contributions à la caisse de chômage	17,770.85	18,300	17,634.40
3041100 Contributions à la caisse de pensions	160,615.85	168,300	141,909.95
3051100 Assurances accidents de personnes	77,496.90	72,000	82,278.95
3052100 Assurances maladie de personnes	6,346.40	6,700	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	3,620.00	2,000	1,900.00
31 Biens, services et marchandises	303,649.34	246,400	266,869.75
3101000 Fournitures et matériel de bureau	662.45	100	266.55
3121000 Chauffage	28,827.90	32,000	35,164.90
3122100 Electricité - Eau -Gaz	14,097.05	14,000	11,796.00
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	189,040.55	148,300	142,892.22
3141900 Frais divers de bâtiments	1,934.15	2,000	1,799.15
3142400 Entretien des bâtiments	8,167.65	6,000	8,085.60



Travaux publics

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3144600 Plantation d'arbres	17,008.70	20,000	19,102.40
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	1,480.90	2,000	864.05
3181100 Affranchissements	192.40	200	135.00
3183500 Compostage	27,504.05	9,000	34,500.65
3187000 Assurances responsabilité civile	2,785.00	4,600	0.00
3187200 Assurances des immeubles	0.00	0	3,177.69
3187600 Assurances véhicules à moteur	6,218.40	0	7,031.44
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	2,682.43	2,200	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	1,175.46	2,000	0.00
3188200 Frais de décharge	1,872.25	4,000	2,054.10
33 Amortissements	54,140.00	116,300	937,779.70
3311000 Amortissement patrimoine administratif	54,140.00	116,300	93,762.00
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	844,017.70
43 Contributions	72,715.80 -	85,000 -	91,092.60 -
4311200 Frais de sommations	0.00	0	15.00 -
4352500 Vente de véhicules et engins usagés	4,399.00 -	0	1,099.00 -
4353100 Vente et location de plantes	19,900.25 -	12,000 -	9,522.90 -
4361800 Réparations, remboursement	0.00	0	1,286.50 -
4363000 Travaux pour tiers	48,416.55 -	73,000 -	71,619.55 -
4363200 Indemnités d'assurances	0.00	0	7,549.65 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	450.00 -	0	1,300.00 -
4511500 Allocations pour la formation profess.	450.00 -	0	1,300.00 -
49 Imputations internes	62,080.80 -	65,000 -	80,350.75 -
4901800 Entretien des jardins	62,080.80 -	65,000 -	80,350.75 -
733 Parc zoologique et vivarium			
Total des charges	949,792.68	978,030	1,024,831.44
Total des revenus	41,847.20 -	17,000 -	16,433.00 -
Charges/Revenus(-)	907,945.48	961,030	1,008,398.44
30 Charges de personnel	709,965.30	735,330	731,633.25
3017100 Traitements du personnel exploitation	550,434.30	574,660	542,270.85
3017700 Traitement du personnel en formation	25,349.15	22,580	25,366.60
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	8,789.70	7,920	6,760.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	30,613.75	31,670	28,185.60
3032100 Contributions à l'Alfa	12,667.05	13,140	10,667.75
3033100 Contributions à la caisse de chômage	5,757.85	5,970	5,333.70
3041100 Contributions à la caisse de pensions	48,229.00	51,810	43,372.05
3051100 Assurances accidents de personnes	24,190.20	23,540	24,574.70
3052100 Assurances maladie de personnes	1,934.30	2,040	0.00
3074000 Coût retraite(s) anticipée(s)	0.00	0	43,802.00
3091000 Formation du personnel - métier	2,000.00	2,000	1,300.00
31 Biens, services et marchandises	217,667.63	187,900	195,114.44
3101000 Fournitures et matériel de bureau	299.10	300	345.85
3101500 Publications	1,182.75	2,000	17.00
3110800 Acquisitions	1,250.00	500	400.00
3121000 Chauffage	3,523.00	3,500	5,575.95
3122100 Electricité - Eau -Gaz	44,445.35	40,000	42,753.30
3141900 Frais divers de bâtiments	6,119.90	2,000	703.80
3142400 Entretien des bâtiments	45,567.30	40,000	39,279.75
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	1,597.85	2,000	706.60
3181100 Affranchissements	368.05	300	66.90
3187000 Assurances responsabilité civile	875.15	1,500	0.00
3187200 Assurances des immeubles	0.00	0	3,237.08
3187600 Assurances véhicules à moteur	115.65	0	0.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	3,108.54	2,700	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	1,651.99	600	0.00
3190200 Autres frais d'exploitation	107,024.50	85,000	101,245.35
3191000 Frais d'administration et généraux	538.50	7,500	782.86
33 Amortissements	22,159.75	54,800	98,083.75
3311000 Amortissement patrimoine administratif	0.00	54,800	9,808.00
3315000 Amortissement financé par réserve (admin	22,159.75	0	0.00
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	88,275.75
43 Contributions	19,387.45 -	17,000 -	16,283.00 -
4351500 Ventes diverses	9,214.30 -	7,000 -	6,905.00 -
4391000 Autres recettes	10,173.15 -	10,000 -	9,378.00 -



Travaux publics

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
45	Dédommag. de collectivités publiques	0	150.00 -
4511500	Allocations pour la formation profess.	0	150.00 -
48	Prélèvements aux financements spéciaux	0	0.00
4804300	Prélèvement réserve anticyclique	0	0.00
740	Cimetière et centre funéraire		
	<i>Total des charges</i>	<i>1,506,060</i>	<i>1,697,885.67</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>942,700 -</i>	<i>925,861.63 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>563,360</i>	<i>772,024.04</i>
30	Charges de personnel	1,046,800	1,003,340.50
3010300	Trait. du personnel administratif	124,300	124,751.45
3017100	Traitements du personnel exploitation	708,500	689,936.35
3018000	Alloc. complémentaires pour enfants	31,200	28,174.80
3031100	Contributions AVS-AI-APG	44,100	39,604.05
3032100	Contributions à l'Alfa	18,400	14,993.15
3033100	Contributions à la caisse de chômage	8,400	7,496.40
3041100	Contributions à la caisse de pensions	79,700	67,077.65
3051100	Assurances accidents de personnes	29,000	30,701.45
3052100	Assurances maladie de personnes	3,200	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	0	605.20
31	Biens, services et marchandises	324,540	420,907.98
3101000	Fournitures et matériel de bureau	1,350	829.50
3101200	Formules administratives-Imprimés	1,000	187.25
3111000	Achats de matériel et de mobilier	9,640	9,297.30
3121000	Chauffage	30,000	39,605.55
3122100	Electricité - Eau -Gaz	10,000	7,951.95
3131800	Achats de plantes et divers	53,800	43,103.10
3141900	Frais divers de bâtiments	7,400	5,245.10
3142400	Entretien des bâtiments	20,000	89,807.40
3142700	Entretien aménagem. et install. extér.	35,000	50,767.45
3147000	Locations objets vacants	0	0.00
3147050	Charges objets vacants	0	0.00
3156000	Entretien -Taxes - Assurances véhicules	6,950	2,021.90
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	1,000	551.70
3181100	Affranchissements	2,800	2,997.48
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	1,000	1,156.30
3183500	Compostage	8,500	7,846.70
3184600	Frais d'organiste	66,000	64,997.40
3185300	Redevances d'incinération	6,000	4,636.25
3187000	Assurances responsabilité civile	2,100	0.00
3187200	Assurances des immeubles	0	7,308.37
3187600	Assurances véhicules à moteur	0	742.82
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	6,200	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	3,100	0.00
3188400	Frais d'inhumation et d'exhumation	4,700	2,730.90
3188500	Frais d'incinération	41,000	73,517.00
3191000	Frais d'administration et généraux	7,000	5,606.56
33	Amortissements	130,450	269,329.47
3300100	Perte et différence sur débiteurs	0	7,302.37
3311000	Amortissement patrimoine administratif	130,450	129,415.00
3321000	Amortissements complémentaires	0	132,612.10
39	Imputations internes	4,270	4,307.72
3900300	Honoraires de gérance	770	768.00
3902200	Carburants Ville	3,500	3,539.72
42	Revenus des biens	62,920 -	60,833.65 -
4211300	Intérêts de retard	0	290.35 -
4235200	Loyers objets vacants	0	0.00
4271800	Locations de chambres mortuaires	52,000 -	45,183.30 -
4276000	Locations des bâtiments	10,920 -	15,360.00 -
43	Contributions	879,780 -	865,027.98 -
4311200	Frais de sommatons	0	387.90 -
4340900	Concessions	90,000 -	90,076.00 -
4341200	Taxe pour dépôt de cendres	6,800 -	5,034.00 -
4342000	Droits sur les monuments funéraires	2,700 -	1,627.50 -
4353100	Vente et location de plantes	93,000 -	93,164.79 -



Travaux publics

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4361600 Remboursement frais inhumation et exhum.	12,631.83 -	9,000 -	11,907.77 -
4362010 Rembts frais d'entretien de tombes	301,676.53 -	320,000 -	309,450.64 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	2,400.00 -	2,280 -	2,520.00 -
4362150 Rembours. charges objets vacants	120.00 -	0	0.00
4363400 Remboursements des frais de poursuites	1,797.00 -	0	1,076.90 -
4365000 Remboursements frais d'incinération	378,288.35 -	290,000 -	296,353.52 -
4367300 Remboursement frais d'organiste	66,864.45 -	66,000 -	53,392.90 -
4391000 Autres recettes	12.50 -	0	25.00 -
4391100 Récupération créances perdues	332.10 -	0	11.06 -
755 SUE Urbanisme			
Total des charges	2,014,380.87	1,554,980	2,858,065.99
Total des revenus	469,259.84 -	377,190 -	414,809.65 -
Charges/Revenus(-)	1,545,121.03	1,177,790	2,443,256.34
30 Charges de personnel	974,484.25	970,560	875,534.10
3011100 Traitements du personnel	804,546.60	792,500	722,284.25
3017700 Traitement du personnel en formation	10,362.20	15,130	12,256.15
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	3,564.00	3,560	3,348.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	42,712.50	42,750	38,743.20
3032100 Contributions à l'Alfa	17,814.50	17,770	14,662.90
3033100 Contributions à la caisse de chômage	7,850.80	8,080	7,080.30
3041100 Contributions à la caisse de pensions	81,462.25	78,760	66,267.45
3051100 Assurances accidents de personnes	2,208.70	2,000	6,179.85
3052100 Assurances maladie de personnes	2,652.70	3,010	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	1,310.00	7,000	4,712.00
31 Biens, services et marchandises	239,749.65	188,270	154,414.88
3101000 Fournitures et matériel de bureau	3,642.05	7,650	2,074.90
3101200 Formules administratives-Imprimés	0.00	1,000	1,117.60
3151000 Entretien matériel et mobilier	0.00	1,000	548.10
3156000 Entretien -Taxes - Assurances véhicules	285.90	1,600	1,709.32
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	11,178.55	11,500	6,806.75
3180700 Frais d'études	119,694.15	120,000	104,212.35
3181100 Affranchissements	4,147.25	4,000	3,771.25
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	142.20	0	750.95
3182500 Mise à l'enquête publique	2,295.05	0	0.00
3182700 Prestations SGA en nature	34,713.25	21,000	24,753.10
3187000 Assurances responsabilité civile	1,230.70	2,020	0.00
3187600 Assurances véhicules à moteur	710.15	800	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	0.00	500	0.00
3187750 Festivités inscription Unesco 27 juin 20	49,587.95	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	12,122.45	17,200	8,670.56
33 Amortissements	623,150.75	273,700	1,631,804.85
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0.00	0	28,589.55
3311000 Amortissement patrimoine administratif	623,150.75	273,700	80,614.00
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	1,522,601.30
36 Subventions accordées	69,955.40	41,950	130,825.75
3650120 Réseau Art Nouveau	3,024.30	3,300	3,221.00
3650900 Subventions diverses	2,000.00	4,000	2,000.00
3651100 En Ville sans ma voiture	1,531.10	9,650	604.75
3652000 Fondation Unesco	38,400.00	0	0.00
3656900 Subvention conservation bâtiments	25,000.00	25,000	125,000.00
38 Attributions aux financements spéciaux	106,100.00	80,000	64,472.00
3801600 Virement à provision pour abris P.C.	34,000.00	80,000	54,400.00
3802100 Versement réserve place stationnement	72,100.00	0	10,072.00
39 Imputations internes	940.82	500	1,014.41
3902200 Carburants Ville	940.82	500	1,014.41
41 Patentes et concessions	110,695.79 -	85,400 -	102,312.44 -
4101100 Taxe et émoluments enseignes-Publicité	10,009.00 -	7,400 -	10,640.00 -
4101800 Concessions SGA	67,778.63 -	57,000 -	68,206.51 -
4101900 Prestations SGA en nature	32,908.16 -	21,000 -	23,465.93 -
42 Revenus des biens	4.65 -	0	989.55 -
4211300 Intérêts de retard	4.65 -	0	989.55 -
43 Contributions	348,559.40 -	291,790 -	297,117.66 -
4311200 Frais de sommations	75.00 -	0	30.00 -



Travaux publics

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4311300 Permis de constructions	124,325.00 -	150,000 -	180,746.30 -
4311600 Taxe compensatoire - Protection civile	34,000.00 -	80,000 -	54,400.00 -
4311800 Taxes compensatoires places stationnem.	72,100.00 -	0	10,072.00 -
4360100 Remboursements d'indemnités	464.50 -	0	905.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	154.20 -	0	888.95 -
4366500 Prestations diverses	0.00	0	477.20 -
4367400 Prêts plans d'archives	5,394.59 -	5,000 -	5,348.76 -
4369805 Recettes Unesco	83,608.00 -	13,720 -	35,226.20 -
4369850 Recettes Le Locle - Montagnes Neuchâtelo	0.00	41,370 -	0.00
4391000 Autres recettes	3,675.11 -	1,700 -	1,178.35 -
4398800 Part. tiers journées patrimoine horloger	24,763.00 -	0	7,844.90 -
46 Subventions acquises	10,000.00 -	0	0.00
4611000 Subventions cantonales	10,000.00 -	0	0.00
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0.00	0	14,390.00 -
4801800 Prélèvement à provision pour abris P.C.	0.00	0	14,390.00 -
770 Géomatique			
Total des charges	130,294.95	129,250	126,688.90
Total des revenus	324.50 -	500 -	10,365.00 -
Charges/Revenus(-)	129,970.45	128,750	116,323.90
30 Charges de personnel	111,643.30	105,800	112,805.80
3013100 Trait.du personnel technique	85,540.40	84,900	93,383.90
3017700 Traitement du personnel en formation	4,999.60	0	0.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	2,376.00	2,400	2,580.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	4,806.75	4,600	4,923.15
3032100 Contributions à l'Alfa	1,991.90	1,900	1,868.65
3033100 Contributions à la caisse de chômage	905.55	900	934.40
3041100 Contributions à la caisse de pensions	9,059.20	7,900	7,966.60
3051100 Assurances accidents de personnes	249.05	800	1,149.10
3052100 Assurances maladie de personnes	324.85	400	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	1,390.00	2,000	0.00
31 Biens, services et marchandises	18,651.65	23,450	13,883.10
3101000 Fournitures et matériel de bureau	426.00	400	423.20
3101200 Formules administratives-Imprimés	0.00	50	0.00
3164000 Acquisition / expl.données géographiques	16,898.90	22,600	11,536.20
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	489.80	100	189.00
3187000 Assurances responsabilité civile	137.60	300	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	699.35	0	1,734.70
43 Contributions	324.50 -	500 -	10,365.00 -
4366500 Prestations diverses	324.50 -	500 -	10,365.00 -



Police

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
<i>Total des charges</i>	18,072,829.38	18,281,710	17,759,218.35
<i>Total des revenus</i>	7,746,525.19 -	7,033,800 -	7,454,533.74 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	10,326,304.19	11,247,910	10,304,684.61
813 SUE Environnement			
<i>Total des charges</i>	1,168,371.74	1,523,730	1,220,187.82
<i>Total des revenus</i>	289,982.49 -	335,540 -	314,784.45 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	878,389.25	1,188,190	905,403.37
30 Charges de personnel	997,730.15	1,043,630	981,299.05
3011100 Traitements du personnel	808,241.60	846,630	801,185.85
3017700 Traitement du personnel en formation	0.00	11,000	2,907.00
3017800 Traitement du personnel en réinsertion	12,028.40	0	7,560.80
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	15,444.00	17,030	15,693.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,500.00	1,500	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	43,305.45	45,370	42,774.90
3032100 Contributions à l'Alfa	18,078.20	18,900	16,231.60
3033100 Contributions à la caisse de chômage	7,969.70	8,600	7,862.65
3041100 Contributions à la caisse de pensions	79,855.20	82,500	70,790.10
3051100 Assurances accidents de personnes	2,288.10	2,130	7,219.75
3052100 Assurances maladie de personnes	3,069.05	3,220	0.00
3061100 Vêtements de fonction	440.45	500	717.00
3091000 Formation du personnel - métier	5,510.00	6,250	8,356.40
31 Biens, services et marchandises	142,969.73	456,300	216,805.25
3101000 Fournitures et matériel de bureau	2,395.70	2,000	1,989.55
3101200 Formules administratives-Imprimés	957.60	1,000	1,465.70
3111000 Achats de matériel et de mobilier	1,011.55	500	0.00
3129100 Politique énergétique	53,900.00	50,000	45,248.10
3156000 Entretien -Taxes - Assurances véhicules	2,380.80	3,000	3,333.67
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	6,877.20	7,200	6,039.55
3181100 Affranchissements	3,373.96	6,000	5,192.82
3181300 Assurances choses	0.00	350	410.41
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	163.85	0	253.45
3184100 Frais de salubrité publique	2,032.75	2,000	462.95
3184200 Frais de contrôles	853.05	1,700	936.75
3184300 Agriculture - Jardins potagers	9,828.05	5,400	8,480.15
3184400 Destruction des animaux nuisibles	8,241.99	11,000	11,591.65
3186300 Lutte contre le bruit	3,283.70	2,000	57.80
3186800 Environnement	4,053.40	5,000	3,951.95
3187000 Assurances responsabilité civile	1,248.90	2,150	0.00
3187600 Assurances véhicules à moteur	2,523.85	3,000	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	259.64	0	0.00
3189100 Mandat d'exploitation Viteos SA	36,956.85	350,000	119,301.00
3191000 Frais d'administration et généraux	1,232.54	2,500	1,093.20
3194300 Inspection d'immeubles	1,000.00	1,000	1,000.00
3195100 Taxe élimination des déchets	394.35	500	5,996.55
33 Amortissements	347.82	0	2,298.46
3300100 Perte et différence sur débiteurs	347.82	0	2,298.46
36 Subventions accordées	25,665.70	21,000	18,000.00
3613000 Frais pour déchets abandonnés	5,665.70	1,000	0.00
3655600 ISSKA	20,000.00	20,000	18,000.00
39 Imputations internes	1,658.34	2,800	1,785.06
3902200 Carburants Ville	1,658.34	2,800	1,785.06
42 Revenus des biens	151,999.91 -	197,540 -	165,137.81 -
4211300 Intérêts de retard	25.00 -	0	58.10 -
4271900 Redevance pour occupation domaine public	20,196.00 -	35,000 -	3,170.80 -
4272300 Places du marché	16,370.00 -	48,000 -	47,000.00 -
4291100 Recettes diverses	115,408.91 -	114,540 -	114,908.91 -
43 Contributions	71,690.58 -	68,000 -	83,035.99 -
4311200 Frais de sommations	85.32 -	0	74.22 -
4360100 Remboursements d'indemnités	313.00 -	0	275.80 -
4363100 Remboursements divers	71,088.01 -	68,000 -	82,202.52 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	204.25 -	0	333.45 -
4391000 Autres recettes	0.00	0	150.00 -
44 Parts à des recettes	66,142.00 -	70,000 -	66,610.65 -
4411400 Produit des patentes	66,142.00 -	70,000 -	66,610.65 -



Police

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
45	Dédommag. de collectivités publiques	0	0.00
4511500	Allocations pour la formation profess.	0	0.00
860	Service du domaine public		
	<i>Total des charges</i>	<i>8,116,570</i>	<i>8,130,907.64</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>1,906,800 -</i>	<i>2,187,289.93 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>6,209,770</i>	<i>5,943,617.71</i>
30	Charges de personnel	7,487,990	7,457,217.00
3011100	Traitements du personnel	1,719,960	1,724,216.65
3017700	Traitement du personnel en formation	11,000	14,611.00
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	24,390	22,701.85
3019010	Jubilaires / ancienneté	3,200	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	92,650	92,214.50
3032100	Contributions à l'Alfa	38,150	34,556.10
3033100	Contributions à la caisse de chômage	17,290	17,070.25
3041100	Contributions à la caisse de pensions	148,960	129,191.95
3041300	Apports employeur à la CPC	0	16,501.00 -
3051100	Assurances accidents de personnes	4,120	14,356.90
3052100	Assurances maladie de personnes	5,770	0.00
3061000	Habilleme nt et équipement	13,000	15,904.80
3091000	Formation du personnel - métier	2,000	1,394.00
3095000	Mandats à des tiers	5,407,500	5,407,500.00
31	Biens, services et marchandises	448,880	353,936.57
3101000	Fournitures et matériel de bureau	7,000	3,282.90
3101200	Formules administratives-Imprimés	4,000	12,115.85
3101500	Publications	10,000	8,699.45
3102200	Travaux photo	0	190.45
3111100	Achats et entretien du mobilier	4,000	4,344.45
3111900	Signalisation routière	80,000	74,895.00
3131400	Médailles et divers pour chiens	1,000	0.00
3133600	Mobilité douce	150,000	0.00
3151000	Entretien matériel et mobilier	5,000	935.85
3151900	Achat et blanchissage du linge	1,000	0.00
3156000	Entretien -Taxes - Assurances véhicules	9,000	6,279.75
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	22,000	18,559.00
3181100	Affranchissements	38,000	23,419.04
3181300	Assurances choses	0	507.05
3181800	Communications Radio	21,000	15,308.35
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	2,000	755.45
3187000	Assurances responsabilité civile	4,340	0.00
3187600	Assurances véhicules à moteur	1,000	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	3,070	0.00
3187630	Assurances techniques	3,770	3,801.30
3187800	Redevances	4,700	4,620.20
3191000	Frais d'administration et généraux	26,000	40,603.03
3194400	Service et moyens techniques	25,000	21,311.00
3194500	Frais de recrutement et formation	27,000	31,736.75
3194600	Service sanitaire	0	32.50
3198600	Eurofoot 08	0	82,539.20
33	Amortissements	73,700	241,521.43
3300100	Perte et différence sur débiteurs	12,000	3,379.73
3311000	Amortissement patrimoine administratif	61,700	0.00
3321000	Amortissements complémentaires	0	238,141.70
35	Dédommagements à des collectivités publ.	60,000	57,930.00
3511000	Fichier cantonal des chiens	60,000	57,930.00
36	Subventions accordées	15,000	15,000.00
3657200	Société protectrice des animaux	15,000	15,000.00
39	Imputations internes	31,000	5,302.64
3902200	Carburants Ville	6,000	5,302.64
3907900	Prestations police-route service d'ordre	25,000	0.00
40	Impôts	210,000 -	217,260.00 -
4061400	Taxes de chiens	210,000 -	217,260.00 -
41	Patentes et concessions	53,000 -	52,571.55 -
4101200	Permissions tardives et taxes diverses	32,000 -	29,801.55 -



Police

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4101300 Taxes des matches au loto	1,950.00 -	2,000 -	2,150.00 -
4101400 Taxes sur les taxis	7,810.00 -	7,000 -	7,810.00 -
4101500 Taxes sur les distributeurs automatiques	11,597.50 -	10,000 -	10,010.00 -
4101600 Taxes de distributeurs d'essence	2,800.00 -	2,000 -	2,800.00 -
42 Revenus des biens	102,384.60 -	82,000 -	77,475.10 -
4211300 Intérêts de retard	581.40 -	0	137.60 -
4272300 Places du marché	24,520.00 -	0	0.00
4274100 Recettes horodateurs	7,974.85 -	7,000 -	7,968.35 -
4275000 Taxe pour vente sur voie publique	69,308.35 -	75,000 -	69,369.15 -
43 Contributions	43,627.00 -	161,800 -	31,567.38 -
4311200 Frais de sommations	2,040.00 -	800 -	862.80 -
4311500 Vente macarons - Mobilité douce	0.00	150,000 -	0.00
4344000 Fourrière	3,980.00 -	0	0.00
4362800 Rembt. signalisation défectueuse	8,320.85 -	0	0.00
4363400 Remboursements des frais de poursuites	3,968.35 -	1,000 -	725.45 -
4364800 Remboursements d'intervention	3,400.00 -	0	3,750.00 -
4367660 Rbts assurances responsabilité civile	9,455.00 -	0	0.00
4391000 Autres recettes	12,229.85 -	10,000 -	26,229.13 -
4391100 Récupération créances perdues	232.95 -	0	0.00
44 Parts à des recettes	1,626,758.25 -	1,400,000 -	1,808,415.90 -
4411200 Amendes pour contraventions	1,626,758.25 -	1,400,000 -	1,808,415.90 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	150.00 -	0	0.00
4511500 Allocations pour la formation profess.	150.00 -	0	0.00
870 SIS			
Total des charges	7,365,601.46	7,197,540	7,038,615.12
Total des revenus	4,130,271.60 -	3,930,640 -	4,100,269.99 -
Charges/Revenus(-)	3,235,329.86	3,266,900	2,938,345.13
30 Charges de personnel	5,510,333.25	5,374,640	5,123,823.30
3011100 Traitements du personnel	4,391,952.00	4,303,670	4,155,479.35
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	133,650.00	117,810	118,627.50
3019010 Jubilaires / ancienneté	3,500.00	3,500	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	229,849.10	227,020	216,918.45
3032100 Contributions à l'Alfa	95,976.60	94,760	82,307.95
3033100 Contributions à la caisse de chômage	42,892.05	42,610	40,534.65
3041100 Contributions à la caisse de pensions	457,957.15	445,570	388,740.30
3051100 Assurances accidents de personnes	12,311.10	10,530	36,427.60
3052100 Assurances maladie de personnes	15,725.05	15,720	0.00
3061000 Habillement et équipement	23,576.00	27,000	27,544.75
3061300 Contribution nourriture	40,638.00	47,450	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	27,740.95	25,000	34,992.50
3091100 Visites médicales	4,391.30	4,000	6,231.05
3091600 Formation du poste permanent	30,173.95	10,000	16,019.20
31 Biens, services et marchandises	1,046,363.51	1,049,520	1,093,900.77
3101000 Fournitures et matériel de bureau	3,764.00	5,000	802.80
3101200 Formules administratives-Imprimés	112.90	2,500	430.40
3111000 Achats de matériel et de mobilier	43,585.30	30,000	72,262.62
3117600 Oxygène médical	3,305.15	10,000	0.00
3120200 Chauffage-Eclairage	5,314.65	4,800	5,751.45
3122600 Forfait pour utilisation de l'eau	25,000.00	25,000	25,000.00
3131300 Carburants - Huile	48,822.05	65,000	70,975.10
3142400 Entretien des bâtiments	2,949.70	5,000	1,932.85
3151000 Entretien matériel et mobilier	55,242.56	83,000	81,159.56
3156000 Entretien -Taxes - Assurances véhicules	110,328.18	95,000	198,438.17
3160400 Annuité leasing ECAP	64,807.00	82,420	62,693.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	820.60	0	0.00
3181100 Affranchissements	3,025.15	4,500	4,609.80
3181200 Téléphonie	5,845.30	10,000	10,836.95
3181300 Assurances choses	0.00	0	3,320.89
3181800 Communications Radio	205,318.85	116,000	111,760.50
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	16,418.10	15,000	21,568.60
3184800 Prévention manifestations	19,060.00	18,000	12,990.00
3184900 Prévention service d'ordre	69,390.80	48,000	47,330.00
3187000 Assurances responsabilité civile	6,910.00	11,000	279.40
3187600 Assurances véhicules à moteur	45,661.20	43,210	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	3,825.97	440	0.00
3187630 Assurances techniques	22,217.80	27,680	0.00



Police

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3187640 Assurances transports	1,719.40	970	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	26,358.45	32,000	28,410.23
3194000 Frais, exercices et cours Organisation r	118,668.10	140,000	155,820.10
3194050 Examens médicaux ORPP	4,710.10	0	0.00
3194100 Frais en cas de sinistres	41,776.90	60,000	84,735.90
3194200 Habillement et équipement Organisation r	31,332.70	50,000	25,009.00
3194600 Service sanitaire	60,072.60	65,000	67,783.45
33 Amortissements	552,856.45	503,550	550,403.05
3300100 Perte et différence sur débiteurs	103,011.45	60,000	101,321.05
3311000 Amortissement patrimoine administratif	449,845.00	443,550	449,082.00
39 Imputations internes	256,048.25	269,830	270,488.00
3900600 Traitement information - SIC	51,583.00	60,910	78,784.00
3900700 Achat matériel informatique	6,600.00	6,600	11,985.00
3906900 Quote-part charges bâtiment SIS	197,865.25	202,320	179,719.00
42 Revenus des biens	31,431.60 -	27,700 -	31,956.45 -
4211300 Intérêts de retard	5,857.20 -	2,000 -	6,256.45 -
4276000 Locations des bâtiments	25,574.40 -	25,700 -	25,700.00 -
43 Contributions	1,787,193.65 -	1,616,000 -	1,953,974.29 -
4311200 Frais de sommations	3,255.00 -	1,000 -	4,044.05 -
4360100 Remboursements d'indemnités	1,525.00 -	0	0.00
4360700 Rembours.transports voitures/ambulances	1,385,105.60 -	1,300,000 -	1,413,534.65 -
4361500 Facturation service du feu	326,927.20 -	260,000 -	418,857.90 -
4362700 Fausses alarmes	41,100.00 -	40,000 -	51,200.00 -
4363100 Remboursements divers	18,851.30 -	3,000 -	40,858.74 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	2,949.85 -	10,000 -	21,130.30 -
4367670 Remboursements assurances techniques	4,314.30 -	0	0.00
4391100 Récupération créances perdues	3,165.40 -	2,000 -	4,348.65 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	1,594,008.20 -	1,596,940 -	1,448,146.85 -
4521000 Contributions des communes	195,222.00 -	197,670 -	142,364.00 -
4521100 Participation Le Locle-nouvel impôt	375,000.00 -	375,000 -	375,000.00 -
4521300 Particip. Le Locle - amortissements	14,775.00 -	14,780 -	14,745.25 -
4521400 Part de la Ville du Locle	336,039.00 -	338,990 -	244,136.00 -
4521500 Conventions Jura et Berne	38,640.00 -	38,000 -	38,620.00 -
4521600 Contributions des communes, sanitaire	131,700.00 -	132,500 -	132,500.00 -
4521700 Part de la Ville du Locle, sanitaire	256,375.00 -	256,000 -	256,000.00 -
4521800 Participation Les Brenets	70,000.00 -	70,000 -	70,000.00 -
4522100 Dédommagement mission cantonale	176,257.20 -	174,000 -	174,781.60 -
46 Subventions acquises	682,638.15 -	665,000 -	666,192.40 -
4611000 Subventions cantonales	64,349.75 -	50,000 -	49,177.20 -
4612400 Participation instruction ECAP	210,000.00 -	210,000 -	210,000.00 -
4612600 Participation fonds cant.sapeurs-pomp.	1,570.00 -	1,000 -	1,140.00 -
4612700 Subvention centre de secours ECAP	152,000.00 -	152,000 -	152,000.00 -
4612900 Restitutions ECAP	154,000.00 -	154,000 -	154,000.00 -
4613400 Missions renfort ECAP	100,718.40 -	98,000 -	99,875.20 -
49 Imputations internes	35,000.00 -	25,000 -	0.00
4907900 Prestations police-route SDP	35,000.00 -	25,000 -	0.00
880 Protection civile-dét.catastrophe			
Total des charges	546,942.40	583,050	571,096.50
Total des revenus	483,822.00 -	0	53,778.10 -
Charges/Revenus(-)	63,120.40	583,050	517,318.40
31 Biens, services et marchandises	12,194.40	17,000	40,888.50
3142400 Entretien des bâtiments	0.00	0	13,000.00
3147600 Entretien des abris publics	7,814.00	10,000	7,099.50
3161000 Locations	4,280.40	2,000	6,420.60
3189960 Cours d'utilité publique	0.00	5,000	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	100.00	0	14,368.40
33 Amortissements	10,686.00	10,700	11,886.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	10,686.00	10,700	11,886.00
35 Dédommagements à des collectivités publ.	524,062.00	555,350	518,322.00
3511200 Particip. de la Ville organisation de PC	524,062.00	555,350	518,322.00
43 Contributions	483,822.00 -	0	53,778.10 -



Police

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4351500 Ventes diverses	0.00	0	53,778.10 -
4363100 Remboursements divers	483,822.00 -	0	0.00
890 OPC Organ. Protection Civile			
<i>Total des charges</i>	<i>770,208.85</i>	<i>860,820</i>	<i>798,411.27</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>770,208.85 -</i>	<i>860,820 -</i>	<i>798,411.27 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
30 Charges de personnel	535,419.40	540,720	517,069.95
3011100 Traitements du personnel	440,626.50	449,130	433,126.40
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	4,431.00	3,130	3,622.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	23,225.00	23,780	22,585.30
3032100 Contributions à l'Alfa	9,691.50	9,880	8,567.00
3033100 Contributions à la caisse de chômage	4,379.25	4,490	4,255.95
3041100 Contributions à la caisse de pensions	43,901.00	43,490	40,271.10
3051100 Assurances accidents de personnes	1,257.40	1,110	3,849.35
3052100 Assurances maladie de personnes	1,673.15	1,710	0.00
3061000 Habillement et équipement	6,234.60	4,000	792.85
31 Biens, services et marchandises	192,104.35	297,600	238,472.52
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,221.60	3,000	3,106.74
3101200 Formules administratives-Imprimés	0.00	1,000	0.00
3111000 Achats de matériel et de mobilier	15,820.05	25,000	26,243.73
3120200 Chauffage-Eclairage	17,718.55	20,000	19,013.55
3131300 Carburants - Huile	4,017.00	12,000	8,365.85
3142400 Entretien des bâtiments	23,723.10	37,480	32,359.05
3156000 Entretien -Taxes - Assurances véhicules	19,128.15	20,000	23,280.55
3161000 Locations	48,893.35	50,000	48,680.00
3181100 Affranchissements	1,505.00	3,000	4,000.00
3181200 Téléphonie	14,812.75	25,000	19,077.45
3181700 Avance cours au profit de collectivité	6,506.00	10,000	2,376.85
3181800 Communications Radio	7,708.30	5,000	6,821.85
3187000 Assurances responsabilité civile	2,885.15	1,120	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	5,199.80	25,000	18,191.70
3194000 Frais, exercices et cours Organisation r	22,965.55	60,000	26,955.20
39 Imputations internes	42,685.10	22,500	42,868.80
3900600 Traitement information - SIC	10,700.00	10,700	22,900.00
3900700 Achat matériel informatique	0.00	1,800	0.00
3901600 Frais d'administration	10,000.00	10,000	0.00
3906900 Quote-part charges bâtiment SIS	21,985.10	0	19,968.80
42 Revenus des biens	3,171.50 -	4,000 -	2,788.50 -
4272100 Locations diverses	3,171.50 -	4,000 -	2,788.50 -
43 Contributions	9,634.40 -	5,000 -	4,165.00 -
4311200 Frais de sommations	0.00	0	30.00 -
4347700 Cours au profit de la collectivité	5,410.50 -	5,000 -	3,135.00 -
4363100 Remboursements divers	3,674.90 -	0	1,000.00 -
4367630 Rbts assurances véhicules à moteur	549.00 -	0	0.00
46 Subventions acquises	757,402.95 -	851,820 -	791,457.77 -
4612300 Subvention pour matériel et instruction	31,100.00 -	0	31,100.00 -
4613200 Subvention salaires	85,782.00 -	102,800 -	101,135.85 -
4613300 Subvention Organ. Protection Civile	640,520.95 -	749,020 -	659,221.92 -



Services industriels

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
<i>Total des charges</i>	13,448,488.37	15,518,580	14,066,391.00
<i>Total des revenus</i>	16,745,516.70 -	19,341,080 -	20,307,383.27 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	3,297,028.33 -	3,822,500 -	6,240,992.27 -
900 Administration générale			
<i>Total des charges</i>	0.00	0	704,047.98
<i>Total des revenus</i>	0.00	0	6,945,040.25 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	0.00	0	6,240,992.27 -
31 Biens, services et marchandises	0.00	0	679,047.98
3195500 Eclairage public	0.00	0	631,085.48
3197800 TVA sur prestations soumises	0.00	0	47,962.50
39 Imputations internes	0.00	0	25,000.00
3908000 Honoraires Conseil Communal	0.00	0	25,000.00
42 Revenus des biens	0.00	0	6,400,506.25 -
4201400 Intérêts de Viteos SA	0.00	0	670,545.45 -
4211000 Intérêts des c/c et placements Viteos	0.00	0	218.80 -
4222000 Dividende Viteos SA	0.00	0	2,683,500.00 -
4222200 Redevance	0.00	0	2,880,930.00 -
4276100 Droits de superficie	0.00	0	165,312.00 -
43 Contributions	0.00	0	25,000.00 -
4361250 Mandat	0.00	0	25,000.00 -
49 Imputations internes	0.00	0	519,534.00 -
4921000 Intérêts des capitaux	0.00	0	519,534.00 -
902 Services industriels			
<i>Total des charges</i>	1,066,908.05	1,575,000	0.00
<i>Total des revenus</i>	4,363,936.38 -	5,397,500 -	0.00
<i>Charges/Revenus(-)</i>	3,297,028.33 -	3,822,500 -	0.00
31 Biens, services et marchandises	1,066,908.05	1,550,000	0.00
3195500 Eclairage public	1,066,908.05	1,550,000	0.00
39 Imputations internes	0.00	25,000	0.00
3908000 Honoraires Conseil Communal	0.00	25,000	0.00
42 Revenus des biens	4,363,936.38 -	5,372,500 -	0.00
4211000 Intérêts des c/c et placements Viteos	9.25 -	0	0.00
4222000 Dividende Viteos SA	1,543,500.00 -	2,572,500 -	0.00
4222200 Redevance	2,820,427.13 -	2,800,000 -	0.00
43 Contributions	0.00	25,000 -	0.00
4361250 Mandat	0.00	25,000 -	0.00
911 Eaux-réseau			
<i>Total des charges</i>	12,381,580.32	13,943,580	13,362,343.02
<i>Total des revenus</i>	12,381,580.32 -	13,943,580 -	13,362,343.02 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	0.00	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	5,439,149.96	6,200,000	6,030,847.50
3102000 Editions et particip.à des public.Ville	0.00	0	5,000.00
3189100 Mandat d'exploitation Viteos SA	5,439,149.96	6,200,000	6,025,847.50
33 Amortissements	1,151,690.00	1,206,000	1,105,269.50
3311000 Amortissement patrimoine administratif	1,151,690.00	1,206,000	1,105,269.50
38 Attributions aux financements spéciaux	25,633.94	570,680	527,379.00
3800900 Ver.provision Presta-Jogne y.c. intérêts	0.00	570,680	527,379.00
3801000 Versement provision service de l'eau	25,633.94	0	0.00
39 Imputations internes	5,765,106.42	5,966,900	5,698,847.02
3901700 Taxe d'épuration Ttc (vers.à Ville)	5,260,122.42	5,405,000	5,179,313.02
3921000 Intérêts des capitaux	504,984.00	561,900	519,534.00
42 Revenus des biens	179,121.91 -	185,000 -	508,081.53 -
4291100 Recettes diverses	1,408.24	0	313,010.08 -
4291200 Taxes branchement	180,530.15 -	185,000 -	195,071.45 -
43 Contributions	12,202,458.41 -	13,132,500 -	12,260,945.63 -



Services industriels

	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4342500 Taxe d'épuration ttc	5,260,122.42 -	5,405,000 -	5,179,313.02 -
4351000 Vente de l'eau	6,648,354.08 -	6,981,500 -	6,333,329.26 -
4351100 Electricité fournie par usine Moyats	293,981.91 -	441,000 -	467,403.35 -
4351400 Préfinancement Presta-Jogne	0.00	305,000 -	280,900.00 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0.00	626,080 -	593,315.86 -
4801500 Prélèvement provision service de l'eau	0.00	626,080 -	593,315.86 -

Remarques concernant les Comptes 2009

ADMINISTRATION GENERALE

100 Conseil général

317 1000	Frais déplacement – Réceptions – Examens	Pas de sortie du Conseil général organisée en 2009.
318 1100	Affranchissements	Montant difficile à budgéter car dépend du nombre d'envois aux conseillers généraux et aux abonnés.

110 Conseil communal

301 8000	Allocations complém. pour enfants	Augmentation du nombre de bénéficiaires. Adapté à la hausse pour 2010.
307 1000	Pensions retraite	Diminution du nombre de bénéficiaires.
307 2300	Indemnités de sorties à provisionner	Le montant à provisionner calculé lors de l'établissement du budget ne tenait pas compte du versement intervenu le 31.12.2008. Pour 2010, cette lacune a été réglée. Le montant budgété tient compte du versement 2009.
310 2000	Éditions et participations à des publications Ville	2 crédits art. 95 pour un montant total de CHF 41'000.- accordés par le Conseil communal pour l'organisation de 2 votations communales (référendums contre la déchetterie intercommunale aux Eplatures et le projet de réfection/réaménagement de Charles-Naine/Bois-Noir).
311 1000	Achats de matériel et mobilier	1 crédit art. 95 accordé par le Conseil communal pour le remplacement de 7 affranchisseuses en fin de vie.
317 1000	Frais déplacement – Réceptions – Examens	Montant variable en fonction du nombre de réceptions officielles et des vins d'honneur octroyés. En 2009, réception du Conseil communal de Winterthur sur 2 jours. Dépassement lié également à l'augmentation du forfait mensuel versé aux conseillers communaux pour frais professionnels. Adapté au budget 2010.
318 7000	Assurances responsabilité civile	Montant imputé par le Service financier.
318 9300	Honoraires	1 crédit art. 95 accordé par le Conseil communal pour les honoraires versés à l'expert principal et à l'architecte, mandatés pour l'expertise financière, dans le cadre du dossier Bel-Air.
319 0100	Développement des relations intercommunales	Montant sous-estimé en 2009. Revu à la hausse en 2010.
423 2000	Participation État antenne	Montant versé par l'Etat plus élevé que le montant budgété.
436 0100	Remboursements d'indemnités	Montant variable en fonction du nombre de séances auxquelles participent les conseillers communaux (CA du groupe E, HNE, TRN, ACN,...).
490 8000	Honoraires Conseil communal	Pas de versement en 2009 selon décision de Viteos.

121 Chancellerie

309 1000	Formation du personnel	Pas de formation métier suivie en 2009.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Dépenses limitées au strict minimum.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Montant difficile à budgéter car dépend du nombre de rapports imprimés en cours d'année.
310 1400	Abts - Cotis. - Document. prof. - Bibliothèque	Dépenses limitées au strict minimum et non renouvellement de certains abonnements.
310 1500	Publications	Dépassement à mettre en relation avec le nombre d'arrêtés et d'avis officiels publiés dans la FON. Publication de 2 arrêtés de convocation des électeurs non budgétée (votations communales du 17 mai et 27 septembre 2009).
311 1000	Achats de matériel et mobilier	2 crédits art. 95 octroyés par le Conseil communal pour l'achat d'un projecteur multimédia pour la salle des commissions d'Espace (CHF 2'650.-) et du nouveau mobilier pour les postes de chargés de communication (CHF 4'000.-).

ADMINISTRATION GENERALE

121 Chancellerie (suite)

312 0200	Chauffage - Eclairage	Montant budgété surestimé. Revu à la baisse en 2010.
318 7000	Assurances responsabilité civile	Montant imputé par le Service financier.
318 8000	Actions de communication	1 crédit art. 95 de CHF 20'000.- accordé par le Conseil communal pour des actions de communication menées en 2009 et 2010 par TVP.
319 6001	Frais divers et imprévus	Dépassement à mettre en relation avec la réparation non budgétée de l'enregistreur mini-disc du Conseil général et l'augmentation de la facture du DUN pour les redevances photocopie papier.
365 8300	Canal Alpha	Décision du Conseil communal de doubler la subvention à Canal Alpha.
365 8400	RTN	Pas de subvention versée en 2009.

122 Service économique

309 1000	Formation du personnel	Cours suivis pris en charge sous rubrique 620.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Dépense aléatoire, moins importante que prévue.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Dépense aléatoire, moins importante que prévue.
312 2100	Electricité - Eau -Gaz	Dépense aléatoire, plus importante que prévue.
317 1000	Frais déplacement - Réceptions - Examens	Dépense aléatoire, moins importante que prévue.
318 1100	Affranchissements	Dépense aléatoire, moins importante que prévue.
319 6001	Frais divers et imprévus	Dépense aléatoire, moins importante que prévue.
331 1000	Amort. patrimoine administratif	Journées de la Métropole Horlogère, amortissement de non-valeur.
365 6600	Participation de la Ville au développement économique	Développement de Neode repoussé à 2010.
436 0100	Remboursements d'indemnités	Recette aléatoire, plus importante que prévue.

123 Service informatique communal

310 0200	Achats de matériel informatique	Dépenses limitées au strict minimum.
310 0500	Achat de fournitures	Peu de dépenses sur ce poste.
312 2100	Electricité - Eau -Gaz	Locaux restés à notre charge (Parc 65).
316 1000	Locations	Location Parc 65.
317 1000	Frais déplacement - Réceptions - Examens	Montant à charge de la Ville.
318 0600	Prestations de services & logiciels	Adaptation d'Etic pour la facturation de la taxe déchets pas facturée (CHF 30'000.-).
318 1200	Téléphonie	Budget 2009 trop optimiste.
331 1000	Amort. patrimoine administratif	Pas d'amortissement en 2009 compte tenu des amortissements complémentaires des années précédentes.
436 1300	Autres recettes	Différentes prestations pour la Caisse de pension et pour Video 2000 (participation au frais de liaison d'un bâtiment).
436 6800	Recettes matériel externes	Vente de matériel d'occasion.
490 0600	Participation traitement information	Prestations moindres pour le SIS.
490 0700	Participation achat mat. informatique	Plus de facturation par ce poste à l'OPC.

124 Service juridique

310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Budget pas dépensé. Le service ne consomme pas beaucoup de consommables.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Voir ci-dessus.
310 1400	Abts-Cotis.-Document. prof. - Bibliothèque	Ce sont les frais d'abonnements (revues juridiques, papier ou en ligne) et d'achat de documentation. Variable selon les publications etc. Budget pas dépensé en 2009.
317 1000	Frais déplacement - Réceptions - Examens	Pas dépensé en entier. Variable selon les années. Le service garde un min. de CHF 1000.- au budget.

ADMINISTRATION GENERALE

124 Service juridique (suite)

318 0500	Frais judiciaires - actes	Variable également d'année en année en fonction des affaires. Pas dépensé en entier cette année.
318 1100	Affranchissements	Idem.
318 2000	Frais judiciaires - poursuites	Avance de frais dans la poursuite de l'architecte du collège de la Charrière.
319 6001	Frais divers et imprévus	Variable aussi. Pas dépensé en entier cette année.
439 1100	Récupération créance perdue	Saisie architecte collège de la Charrière.

130 Contrôle des habitants – Etat civil

301 8000	Alloc. complémentaires pour enfants	Augmentation du nombre de bénéficiaires.
309 1000	Formation du personnel	Montant variable en fonction du type de cours choisis.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Dépassement à mettre en relation avec le nombre de scrutins en 2009 (2 tours pour les élections cantonales et 4 votations).
310 1900	Élections, votations	Idem remarque ci-dessus.
311 1100	Achat et entretien du mobilier	Crédit (art. 95) accordé par le Conseil communal pour le remplacement de 4 bureaux en mauvais état (1977) ne répondant plus aux normes minimales en matière d'ergonomie. Achat en cours d'année en raison de la création du poste d'agent recenseur.
312 2100	Électricité – Eau – Gaz	Montant difficile à budgéter en raison des nombreux changements intervenus dans la facturation par Viteos.
318 1100	Affranchissements	Montant sous-estimé. Adapté à la hausse en 2010.
318 8100	Prestation Ville du Locle	Montant difficile à budgéter car dépend des recettes encaissées par l'Etat civil des montagnes neuchâteloises.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Changement non prévu d'un cadre de découpage pour les photos des pièces d'identité et débarras des anciens bureaux non budgété.
351 2100	Redevances permis de séjour Etat	La part facturée par l'Etat dépend des recettes encaissées au compte 431 2300.
431 1000	Émoluments et actes	Augmentation considérable du nombre de dossiers de naturalisations traités en 2009 suite à la décision du canton de rattraper le retard accumulé durant plusieurs années.
431 2100	Permis – Visas – Certificats – Émoluments	Poste difficile à budgéter car dépendant du nombre de changements de données annoncés, commandes d'attestations, etc.
431 2300	Permis de séjour des étrangers	Montant extrêmement variable d'une année à l'autre. Dépend des échéances de permis, du nombre de départs, arrivées et changements de données (déménagements, mariages, divorces, etc.).
431 2700	Émoluments documents d'identités	Montant extrêmement variable d'une année à l'autre en fonction du nombre de commandes de documents d'identité déposées.
439 1000	Autres recettes	Augmentation des recettes du Photomaton installé dans les locaux du Contrôle des habitants.

150 Transports

365 2900	Tourisme – Transports - Communications	Cotisations associations : Neuchâtel Rando, Fédération du Transjuralpin, Ouestrail, Sentiers des Gorges de l'Areuse.
435 0500	Cartes journalières CFF	Succès plus important que prévu des cartes.

IMMEUBLES

200 Service des Bâtiments

310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Dépenses limitées au strict minimum.
313 9200	Produits et matériel de nettoyage	Restrictions budgétaires.
315 1900	Achat et blanchissage du linge	Mise en place des distributeurs (essuie-mains en papier).
317 1000	Frais déplacement – Réceptions – Examens	Dépenses limitées au strict minimum.
318 0700	Frais d'études	La majorité des études sont faites à l'interne.
318 7000	Assurances responsabilité civile	Budget erroné.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Le budget de ce poste se trouve inclus dans le compte 315 6000.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Poste difficile à évaluer.
439 1000	Autres recettes	Peu de prestations facturées pour la conciergerie cette année.

201 Bâtiments divers d'utilité publique

312 2100	Electricité - Eau - Gaz	Budget surévalué.
313 9200	Produits et matériel de nettoyage	Utilisation des produits au plus juste et budget manifestement surévalué.
314 1400	Entr. hangars – Pavillons - Wc publ.	Consommation d'électricité et d'eau moindre que prévu.
314 2400	Entretien des bâtiments	Crédit du Conseil communal de CHF 28'000.- pour la participation à l'étude pour la réfection de la salle de musique. Dégâts hivernaux et assainissement d'une cave à Bikini-Test : CHF 15'788.90. Remplacement des douches à 1 ^{er} -août 33 (halle de gymnastique) : CHF 12'700.-. Remise en état et remaniement des locaux de Passage Léopold-Robert 3 : CHF 16'735.55.
314 6000	Entretien abris bus - Ascenseur gare	Crédit du Conseil communal pour la remise en état des ascenseurs de la gare : CHF 51'501.15.
315 0800	Entretien des horloges	Budget partiellement utilisé.
315 1000	Entretien matériel et mobilier	Dépenses limitées au strict minimum.
318 7000	Assurances responsabilité civile	Budget surévalué.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Nouveau poste. Budget au chapitre 715 comptes 318 1300.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Nouveau compte selon directive du Service financier. Budget erroné.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Nouveau compte selon directive du Service financier. Budget erroné.
331 1000	Amort. patrimoine administratif	Moins d'amortissements compte tenu des amortissements complémentaires effectués en 2008.
365 1200	Subventions graffiti	Budget à disposition non sollicité.
436 1800	Réparations, remboursement	Diverses indemnités de l'ECAP.
439 1000	Autres recettes	Facturation de la conciergerie pour l'Hôtel-de-Ville et pour le SIEN non budgétée.
490 6900	Entretien bâtiment SIS	Facturation proportionnelle aux frais engagés.

205 Forêts

	Remarque générale	Le Service des forêts a fusionné avec celui de la Ville du Locle en 2005.
318 8100	Prestation Ville du Locle	Participation plus faible que prévue suite à la bonne tenue des prix des bois vendus.
331 1000	Amort. patrimoine administratif	Pas d'amortissements compte tenu des amortissements complémentaires effectués en 2008.
352 2000	Part home d'enfants aux recettes	Participation supprimée suite au changement de statut de Sombail Jeunesse.
380 2000	Versement réserve forestière	Versement à la réserve de CHF 5'725.- perçus pour la réfection des chemins forestiers (celui-ci sera repris lorsque les travaux seront effectués). CHF 7'958.95 concernent des indemnités pour coupe prématurée.
436 0800	Part home d'enfants aux dépenses	Participation supprimée suite au changement de statut de Sombail Jeunesse.

IMMEUBLES

205 Forêts (suite)

439 1000	Autres recettes	Montants perçus pour la coupe d'arbres prématurée. Ces montants sont versés à la réserve (voir poste 380 2000).
461 1000	Subventions cantonales	Subvention pour la réfection des chemins forestiers. Montant reversé à la réserve (voir poste 380 2000).
480 1900	Prélèvement réserve forestière	Prélèvement selon décompte pour l'entretien des prairies sèches aux Moyats.

210 Gérance-secretariat

301 1100	Traitements du personnel	Engagement d'une apprentie de 1 ^{er} année au lieu de 2 ^{ème} année.
305 1100	Assurances accidents de personnes	Augmentation de la prime à charge de l'employeur.
305 2100	Assurances maladie de personnes	APG maladie couvrant le salaire du collaborateur technique non prévue au budget 2009.
309 1000	Formation de personnel - métier	Suppression d'un cours suite à un manque de participants.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Montant surestimé au budget 2009.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Achat d'un stock de BVR reporté en 2010.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	Augmentation du contentieux relative aux réclamations de frais à la charge des locataires.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Perte enregistrée suite à la réception d'actes de défaut de biens pour des réclamations de frais aux locataires.
390 2200	Carburants Ville	Essence pour la voiture de service mise à disposition dès novembre 2009 par le SUE.
420 1000	Intérêts placements à terme et c/c	Diminution des intérêts du CCP et du compte "dépôts de garantie".
421 1300	Intérêts de retard	Intérêts de retard facturés aux locataires suite aux réclamations de frais.
431 1200	Frais de sommations	Montant surestimé au budget 2009.
436 0100	Remboursements d'indemnités	Baisse du montant des jetons de présence suite à la diminution de la participation du gérant aux séances des conseils d'administration.
436 0500	Participation de tiers aux frais de gérance	Hausse des frais d'administration sur les décomptes de chauffage suite à l'augmentation du coût des énergies.
436 3400	Remboursements des frais de poursuites	Augmentation des remboursements des frais de poursuites par les locataires suite à la hausse générale du contentieux.

211 Bâtiments locatifs

312 1060	Chauffage objets à forfait	Hausse des frais de chauffage suite à l'augmentation du prix des énergies.
312 1070	Chauffage objets vacants	Hausse des frais de chauffage suite à l'augmentation du prix des énergies.
312 2100	Electricité – Eau - Gaz	Diminution des frais suite au changement du mode de facturation par VITEOS SA.
312 2170	Eau froide objets vacants	Frais d'eau froide d'un logement vacant dans l'immeuble Promenade 8 à charge de la propriétaire.
314 2400	Entretien des bâtiments	Réfection de l'étanchéité du toit plat des immeubles Charles-Naine 38-40-42. Un prélèvement de CHF 134'000.—a été effectué à la réserve des anciens immeubles HLM. (voir 480 2100 ci-dessous). Remise en état des installations solaires des immeubles Philippe-Henri-Mathey 23-25-27-29-31 et République 5-7-9 pour le montant de CHF 88185.-.
314 2402	Conciergerie	Indexation des salaires des concierges à l'IPC et augmentation du coût des produits et fournitures de conciergerie.

IMMEUBLES

211 Bâtiments locatifs (suite)

314 7000	Locations objets vacants	Augmentation du nombre d'objets vacants suite à une détente du marché immobilier local et au chantier de rénovation complète des immeubles Cernil-Antoine 27-19 + Louis-Agassiz 13.
314 7050	Charges objets vacants	Idem (voir 314 7000) + augmentation du prix du mazout et du gaz.
318 7200	Assurances des immeubles	Nouvelle répartition des comptes assurances (voir 318 7610).
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Diminution des primes suite à l'attribution d'un mandat à un courtier professionnel.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Frais d'expulsion forcée surestimés au budget 2009.
330 2000	Perte sur loyer	Augmentation des pertes enregistrées suite à la réception d'actes de défaut de biens.
390 1000	Intérêts	Intérêts calculés au taux de 3,2% au lieu de 3,5% prévus au budget 2009.
423 5200	Loyers objets vacants	Augmentation du nombre d'objets vacants suite à une détente du marché immobilier local et au chantier Cernil-Antoine 27-29 + Louis-Agassiz 13.
4362150	Rembours. charges objets vacants	Idem (voir 423 5000) + augmentation du prix du mazout et du gaz.
436 3400	Remboursements des frais de poursuites	Diminution des frais d'expulsion facturés et remboursés par les locataires.
439 1100	Récupération créances perdues	Montant sous-estimé au budget 2009.
480 2100	Prélèvement réserve entretien d'immeubles	Prélèvement de CHF 134'000.- à la réserve des anciens bâtiments HLM pour la réfection complète du toit plat des immeubles Charles-Naine 38-40-42 (voir remarque ci-dessus (314 2400)).

212 Parking

312 2100	Electricité – Eau - Gaz	Montant prévu au budget 2009 pour la consommation des énergies du futur parking Volta non terminé au 31 décembre 2009.
314 2400	Entretien des bâtiments	Frais de déblaiement de la neige moins élevés que prévus.
318 7200	Assurances des immeubles	Transfert au compte 318 7610.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Montant prévu au budget 2009 pour les assurances du futur parking Volta non terminé au 31 décembre 2009.
318 7630	Assurances techniques	Suppression de l'assurance des bornes et barrières du parking de l'hôpital.
390 0300	Honoraires de gérance	Montant sous-estimé au budget 2009.
423 5000	Produits des loyers	Recettes du parking de l'hôpital moins élevées que prévu.
436 2100	Remboursement de charges de locataires	Remboursement du montant du décompte 2008 par les copropriétaires du parking des Aléracs.
436 7610	Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	Aucun sinistre déclaré en 2009.

213 Bâtiment d'utilité mixte

301 6100	Trait. du personnel d'entretien	Non remplacement du concierge des abattoirs.
301 8000	Alloc. complémentaires pour enfants	Idem (voir remarque ci-dessus 301 6100).
303 1100	Contributions AVS-AI-APG	Idem (voir remarque ci-dessus 301 6100).
303 2100	Contributions à l'Alfa	Idem (voir remarque ci-dessus 301 6100).
303 3100	Contributions à la caisse de chômage	Idem (voir remarque ci-dessus 301 6100).
304 1100	Contributions à la caisse de pensions	Remboursement des cotisations à la CPC de l'ancien concierge des abattoirs au bénéfice de l'AI.
305 1100	Assurances accidents de personnes	Augmentation de la prime à charge de l'employeur.
305 2100	Assurances maladie de personnes	

IMMEUBLES

213 Bâtiment d'utilité mixte (suite)

312 2100	Electricité – Eau - Gaz	Augmentation de la consommation d'électricité de la halle de l'Usine électrique refacturée aux locataires (voir 436 2100 ci-dessous).
312 6000	Chauffage salles publiques	Vacance des bâtiments de l'Ancien-Stand – Alexis-Marie-Piaget 80-82.
314 2400	Entretien des bâtiments	Dépassement de CHF 13'821.90 suite au remplacement de la chaudière à mazout des abattoirs – Commerce 123.
314 2402	Conciergerie	Réduction des interventions par des entreprises privées pour le nettoyage des salles communales.
314 7000	Locations objets vacants	Vacance d'un local et de places de parc aux abattoirs.
314 7050	Charges objets vacants	Montant surestimé au budget 2009.
318 1200	Téléphonie	Contrat alarme-feu de l'immeuble Doubs 34.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	Mise aux poursuites d'un locataire.
318 7000	Assurances responsabilité civile	
318 7200	Assurances des immeubles	Transfert au compte 318 7610.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Diminution des primes suite à l'attribution d'un mandat à un courtier professionnel.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Assurance des installations techniques de la scène de la grande salle de la Maison du Peuple.
318 7630	Assurances techniques	Voir compte 318 7620 ci-dessus.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Acte de défaut de biens relatif à une réclamation de frais à un locataire insolvable.
330 2000	Perte sur loyer	Loyers impayés par un locataire de Doubs 34 parti sans laisser d'adresse.
365 8900	Subventions – Location gratuite	Augmentation de CHF 11'899.25 des subventions accordées par le Conseil communal aux locataires des salles communales.
390 0300	Honoraires de gérance	Hausse du montant des honoraires suite à l'augmentation des locations des salles communales.
390 1000	Intérêts	Intérêts calculés à 3,2% au lieu de 3,5%.
423 5001	Produits des buanderies	Augmentation des recettes de la buanderie de l'immeuble Doubs 34.
423 5200	Loyers objets vacants	Voir remarque ci-dessus 314 7050.
435 2500	Vente de véhicules et engins usagés	Vente de l'ancienne faucheuse plus utilisée aux abattoirs.
436 2150	Remboursements objets vacants	Remboursement des charges d'eau, de gaz et d'électricité par le principal locataire des abattoirs.
436 7610	Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	Aucun sinistre déclaré en 2009.

230 Bâtiments industriels

312 2100	Electricité – Eau - Gaz	Acquisition au 1 ^{er} janvier 2009 des immeubles Crêt-du-Locle 9-9a.
314 2400	Entretien des bâtiments	Idem remarque ci-dessus (312 2100).
314 7000	Locations objets vacants	Vacance d'un local d'avril à décembre 2009.
314 7050	Charges objets vacants	Charges de chauffage d'un local vacant.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Acquisition au 1 ^{er} janvier 2009 des immeubles Crêt-du-Locle 9-9a.
390 0300	Honoraires de gérance	Honoraires calculés sur la somme des loyers encaissés des bâtiments Crêt-du-Locle 9-9a.
423 5000	Produits des loyers	Acquisition au 1 ^{er} janvier 2009 des immeubles Crêt-du-Locle 9-9a.
423 5200	Loyers objets vacants	Voir remarque ci-dessus (312 2100).
436 2100	Remboursement de charges de locataires	Remboursement des frais d'eau froide par les locataires.
436 2150	Rembours. charges objets vacants	Voir remarque ci-dessus (314 7050).

IMMEUBLES

240

Domaines

312 2100	Electricité – Eau - Gaz	Diminution des frais d'eau froide suite à la vacance de la ferme Bd de la Liberté 53.
314 2400	Entretien des bâtiments	Travaux d'entretien moins importants que prévu.
314 7000	Locations objets vacants	Une parcelle de jardin potager non louée.
318 7200	Assurances des immeubles	Transfert au compte 318 7610.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Diminution des primes suite à l'attribution d'un mandat à un courtier professionnel.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Frais d'annonces pour la promotion des vins.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Perte sur une facture de vente des vins due à l'insolvabilité de l'acheteur.
390 1000	Intérêts	Intérêts calculés à 3,2% au lieu de 3,5%.
435 8500	Vente du vin	Diminution des ventes de vin blanc suite à une réduction de notre commande à l'encaveur en début d'année 2009.

ACTIONS SOCIALES

301 Service de l'action sociale

301 1100	Traitement du personnel	Remplacement 80% d'un poste d'assistant social en 2008 ne figurant pas au budget 2009 et paiement des heures supplémentaires lors des départs.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Approvisionnement minimum.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Continuation de notre gestion très serrée par l'économie des frais d'annonces «remplacement du personnel» et la suppression de divers abonnements.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Aucune perte sur débiteurs pour cet exercice.
361 1300	Part comm. mes. int. prof.	Chiffres mal évalués par le canton.
420 1000	Intérêts placements à terme et c/c	Intérêts sur CCP crédités par le Service financier.
429 1100	Recettes diverses	Remboursement factures et recettes des baux.
436 0100	Remboursements d'indemnités	Indemnisation formation pratique et divers jetons de présence.
436 3300	Remboursements de traitements	Remboursement de la Caisse cantonale de chômage de la part employeur LPP d'une personne engagée en emploi temporaire.
436 6700	Gérance	Pas de frais de gérance cette année.
439 1000	Autres recettes	Pas d'étudiant assistant social en stage à l'Office social.
451 1200	Alloc. de la caisse comp. A.V.S	Cette indemnité revue à la baisse et appliquée pour la première fois en 2009 est octroyée en application de l'article 6 du règlement de la Caisse cantonale neuchâteloise de compensation et elle se monte pour les 53 communes de notre canton à CHF 300'000.-. Cette somme est répartie en fonction du nombre d'habitants.
451 1300	Part. de l'Etat aux frais de commission	Subvention cantonale concernant notre Office du logement.
452 2200	Contributions autres communes	Depuis le 1 ^{er} janvier 2007, les communes de La Sagne et des Ponts-de-Martel sont desservies par le «GSR». En date du 28 septembre 2009, nous avons signé une convention en matière du secteur AVS/AI avec ces communes. Les recettes apparaîtront sur les comptes 2010. (reportées d'une année).
461 1000	Subventions cantonales	Selon un décompte des frais de personnel portant sur une répartition forfaitaire pour les postes concernant le personnel social qualifié de CHF 100'000.- et pour le personnel administratif de CHF 75'000.-. A signaler que l'Etat a supprimé la subvention de CHF 40'000.- pour l'Office du travail.

311 Planning familial

311 0600	Frais d'équipement et matériel	Matériel didactique à renouveler.
317 1000	Frais déplacement – Réceptions – Examens	Frais en augmentation concernant divers séminaires et formation continue.
318 1200	Téléphonie	Maintien des frais de téléphonie en fonction des subventions.
318 6900	Honoraires médecin d'office	Facturation par l'Hôpital selon salaire du chef de clinique.
318 7300	Proph. - Frais méd. – Exa. – Vaccin.	Plus d'examens médicaux.
452 1400	Part de la Ville du Locle	¼ des dépenses nettes 2009 .
461 1000	Subventions cantonales	50% du déficit 2008 .

312 Crèche Beau-Temps

30	Charge de personnel	Personnel supplémentaire afin d'être en conformité avec les exigences cantonales en matière d'accueil de la petite enfance. (En partie compensée par la subvention cantonale).
310 2700	Matériel éducatif	Remplacement de matériel devenu obsolète.

ACTIONS SOCIALES

312 Crèche Beau-Temps (suite)

312 1000	Chauffage	Reports de compte de l'année 2008. Des demandes de compléments à la gérance ont retardé divers paiements.
313 6000	Alimentation	En lien avec le nombre plus élevé d'enfants compensé par l'augmentation des recettes.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Moins de frais d'annonces «remplacement du personnel».
319 5200	Articles d'hygiène	Dépassement lié aux achats de couches à la charge de la crèche selon nouvelles directives cantonales.
436 1100	Contrib. parents et autres répondant	Forte augmentation de cette recette due à l'annualisation pleine des factures et augmentation du nombre d'enfants.
461 1000	Subventions cantonales	20% des salaires du personnel diplômé reconnu + personnel supplémentaire. (Augmentation env. 28%).
462 1000	Subventions communales	Part de la Ville liée à la facturation aux parents selon le barème cantonal.

315 Maison de retraite Châtelot

312 1000	Chauffage	Augmentation coût de l'énergie fournie.
314 7000	Locations objets vacants	Les postes 314 7000 et 423 5200 objets vacants correspondent aux appartements non loués et viennent en déduction (sans bail à loyer) du poste 315 427 6000 aux comptes et budgets.
316 1000	Locations	Facturation loyers Agassiz 8 par gérance.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Prime prise en charge globalement.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Taxe déchets. Animation des repas donnée par une infirmière NOMAD.
330 0200	Perte sur loyer	Aucune perte sur loyers dans cet exercice.
331 1000	Amortiss. patrimoine administratif	Effet du passage du patrimoine administratif au patrimoine financier.
390 0300	Honoraires de gérance	Facturation de la Gérance communale pour la gestion du paiement de loyers.
390 1000	Intérêts	Chiffres fournis par la comptabilité.
423 5200	Loyers objets vacants	Ecriture compensatoire du 314 7000.
439 1000	Autres recettes	Facturation au Service des soins à domicile pour utilisation de la lessiverie, legs D. Burren et Zurich assurance remise en état d'un parquet.

321 Part. aux institutions sociales

318 0700	Frais d'études	Frais d'étude du projet «Création d'une crèche et d'un local d'accueil parascolaire» de la Ferme Gallet.
361 0400	Part communale aux dép. aide sociale	Montant porté au budget et aux comptes imposé par l'Etat. Montant correspondant à l'aide accordée en 2008.
361 5000	Part all. famil. S.A.L.	Introduction de la loi fédérale sur les allocations familiales. Le Conseil d'Etat s'appuie sur cette nouvelle loi qui lui permet de répartir la charge selon le même mode que l'aide sociale (60% pour les communes et 40% pour l'Etat).
365 1000	Crèches et garderies	Part des parents plus faible (chômage et diminution des revenus).
365 4900	Politique sociale	Aides accordées selon décisions du Conseil communal.
366 1700	Allocation communale	Conforme à l'évaluation figurant au rapport accepté au Conseil général le 2 novembre 2006.
366 1800	Part comm. programme cant. ISP	Selon chiffres fournis par le canton.
439 1200	Remboursement bénéfice crèches	Diminution des bénéfices réalisés et remboursés pour les crèches en 2008.
452 1000	Contributions des communes	Refacturation pour enfants provenant d'autres communes et placés dans nos crèches.

INSTRUCTION PUBLIQUE

400

Ecole enfantine

301 0300	Trait. du personnel administratif	Traitements 2009 : allocation annuelle de renchérissement de 2.9%; suppression de la contribution de solidarité dès 2008 (2.5%); attribution des échelons automatiques. Dès août 2009, 1.4 postes de direction et 1 poste de secrétariat supplémentaires accordés dans le cadre du projet "Direction 09", répartis sur les trois centres financiers 400, 405 et 410.
302 9000	Primes de fidélité	Poste aléatoire. La répartition est faite sur l'ensemble des primes cantonales versé dans le Canton et facturé par péréquation aux communes.
305 1100	Assurances accidents de personnes	Dès 2009, les primes d'assurances accidents, maladie et RC sont réparties dans trois comptes différents: 305 1100, 305 2100 et 318 7000.
305 2100	Assurances maladie de personnes	Dans le compte 305 1100 jusqu'en 2008.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Réimpression de la charte EE pour 5 ans (5000 exemplaires) en 2009.
311 0700	Achats et entretien du matériel	Dès 2009, ce poste est transféré dans le compte 310 3000. En 2008, projet Ecoles-Musées (CHF 8'200.-) décidé par le Conseil communal. Dès 2008, les frais de pharmacie ne figurent plus dans ce compte, mais dans le compte 313 2300, et les frais de spectacles dans le compte 318 7500.
311 1400	Ouverture et équipement des écoles	Dès 2009, ces frais figurent dans le compte 311 1100.
314 2400	Entretien des bâtiments	Poste géré en collaboration avec les TP. Imprévus: changement du sol de l'école enfantine Croix-Fédérale 36A (CHF 8'500.-) et câblage informatique de Dr de Quervain 8 (CHF 2'100.-).
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Dans le compte 318 7200 jusqu'en 2008. Poste géré par les TP.

405

Ecole primaire

301 0300	Trait. du personnel administratif	Traitements 2009 : allocation annuelle de renchérissement de 2.9%; suppression de la contribution de solidarité dès 2008 (2.5%); attribution des échelons automatiques. Dès août 2009, 1.4 postes de direction et 1 poste de secrétariat supplémentaires accordés dans le cadre du projet "Direction 09", répartis sur les trois centres financiers 400, 405 et 410.
302 7000	Remplacements subventionnés	Ce poste varie d'année en année, en fonction des absences du personnel enseignant pour formation, mandats cantonaux, service militaire, protection civile, etc.
302 9000	Primes de fidélité	Poste aléatoire. La répartition est faite sur l'ensemble des primes cantonales versé dans le Canton et facturé par péréquation aux communes.
305 1100	Assurances accidents de personnes	Dès 2009, les primes d'assurances accidents, maladie et RC sont réparties dans trois comptes différents: 305 1100, 305 2100 et 318 7000.
305 2100	Assurances maladie de personnes	Dans le compte 305 1100 jusqu'en 2008.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Papier et cartouches d'encre pour les appareils multifonctions dans les collèges de la ville et à l'administration des écoles. Une consommation plus forte que prévu est à signaler dans les collèges de l'Ecole primaire en 2009.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Papier à lettre, enveloppes, rapports, travaux de l'Economat, etc. En 2009, impression des traductions en langues étrangères de la Charte de l'Ecole primaire.

INSTRUCTION PUBLIQUE

405 Ecole primaire (suite)

310 1500	Publications	Poste aléatoire, en fonction notamment des annonces diverses dans les journaux : horaires rentrée, décès, avis divers, etc.
310 4000	Activ. Créatrices - Compl. à option - Loisirs	Matériel de travaux manuels, couture et activités créatrices diverses. En 2009, nouveaux frais en lien avec le Calendrier de l'Avant (13 classes concernées).
311 1100	Achats et entretien du mobilier	En 2009, crédit extraordinaire art. 95 de CHF 18'000.- pour l'achat de trois tableaux noirs.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Poste géré par les TP : contrats d'entretien, ascenseurs, extincteurs, chaudières, déblaiement de la neige, etc. (adaptés chaque année en fonction de la réalité). En 2009, travaux importants de déneigement des toits de différents collèges, notamment Foulets et Promenade.
317 4100	Camps et excursions	Dès l'année scolaire 2008-09, les camps de ski et au vert de 5 jours sont rétablis pour les 5èmes degrés, après leur suppression partielle en 2006-07 et 2007-08. Le dépassement du budget 2009 est largement compensé par les recettes (cf. les comptes 436 8200 et 461 4000).
318 2400	Frais déplacements des élèves	Abonnements de bus pour les élèves des classes d'accueil et de développement, frais de transport des élèves (gym., patinoire, spectacles, éducation routière, etc.), frais de fonctionnement du bus du préparateur, abonnements hebdomadaires "joutes", cartes multi-courses pour les classes. En 2009, promotion des contacts avec Le Locle (visites de Musées, rencontres sportives, etc.).
318 7500	Activités culturelles - Spect. scolaires	En 2009, on a pris un spectacle de plus que prévu (CHF 12'000.-, opportunité salon de lecture). Le dépassement est couvert par les recettes supplémentaires (compte 436 8300).
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Dans le compte 318 7200 jusqu'en 2008. Poste géré par les TP.
319 6001	Frais divers et imprévus	En 2009, frais extraordinaires de déménagements internes des membres de la direction dans le cadre du projet "Direction 09".
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	La reprise des facturations liées à la réintroduction des camps à fait augmenter sensiblement les pertes sur débiteurs.

410 Ecole secondaire

301 0300	Trait. du personnel administratif	Traitements 2009 : allocation annuelle de renchérissement de 2.9%; suppression de la contribution de solidarité dès 2008 (2.5%); attribution des échelons automatiques. Dès août 2009, 1.4 postes de direction et 1 poste de secrétariat supplémentaires accordés dans le cadre du projet "Direction 09", répartis sur les trois centres financiers 400, 405 et 410.
302 2200	Trait. devoirs surveillés	Le nombre d'élèves fréquentant les Foyers d'accueil a constamment augmenté depuis 2008.
302 6000	Rempl. pour service militaire	Poste aléatoire, en fonction des convocations de la Protection civile et de l'Armée.
302 7000	Remplacements subventionnés	Ce poste varie d'année en année, en fonction des mandats attribués par le Canton et par la HEP.
302 9000	Primes de fidélité	Poste aléatoire. La répartition est faite sur l'ensemble des primes cantonales versé dans le Canton et facturé par péréquation aux communes.
305 1100	Assurances accidents de personnes	Dès 2009, les primes d'assurances accidents, maladie et RC sont réparties dans trois comptes différents : 305 1100, 305 2100 et 318 7000.

INSTRUCTION PUBLIQUE

410 Ecole secondaire (suite)

305 2100	Assurances maladie de personnes	Dans le compte 305 1100 jusqu'en 2008.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	En 2009, impression des nouvelles brochures destinées aux parents d'élèves et aux enseignants en lien avec la réorganisation de la direction de l'Ecole obligatoire.
310 2100	Education physique	En 2009, renouvellement partiel du stock de skis loués aux élèves.
313 6500	Foyer d'accueil	Coût des collations offertes aux élèves: le nombre d'élèves fréquentant les Foyers d'accueil est en forte augmentation depuis 2008. Budget d'env. CHF 100.- par mois et par centre.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Poste géré par les TP : contrats d'entretien, ascenseurs, extincteurs, chaudières, déblaiement de la neige, etc. (adaptés chaque année en fonction de la réalité). En 2009, travaux importants de déneigement et d'entretien des toitures plates des centres scolaires du secondaire.
317 4100	Camps et excursions	Dès l'année scolaire 2008-09, les camps de ski et au vert de 5 jours sont rétablis pour les 7-8-9èmes degrés et les activités hors-cadre sont maintenues pour les 6èmes degrés. Les échanges linguistiques sont compris dans ce compte. Les recettes figurent dans les comptes 436 8200, 436 8800 et 461 4000. Le dépassement du budget 2009 s'explique par les éléments suivants: 80 élèves de plus que prévu sont partis en camps de 5 jours (CHF 29'600.-, partiellement compensés par des recettes supplémentaires – cf. le compte 436 8200); achat d'une centaine de casques de protection pour skieurs (CHF 7'650.-); renouvellement important des pharmacies (CHF 1'720.-); finances d'inscription de 5 enseignants aux cours J&S de moniteurs de ski (CHF 1'500.-).
318 1100	Affranchissements	Le montant au budget 2009 était nettement sous-estimé.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	La mise à jour des débiteurs en suspend depuis 2001 s'est poursuivie à un rythme soutenu en 2009. En revanche, les nouveaux débiteurs seront suivis par la comptabilité communale (SAP-SD).
318 2200	Conférences	Transféré dans le compte 318 7500 dès 2009.
318 2400	Frais déplacements des élèves	Frais des véhicules pour les transports scolaires: entretien bus, réparations, expertises, taxes circulation, loyers garages, etc. Dès la rentrée scolaire 2009-10, frais de gestion d'un bus supplémentaire (CHF 4'000.-), achats de pneus d'hiver et jantes pour trois nouveaux bus scolaires (CHF 4'200.-) + équipements tachygraphes électroniques (CHF 3'000.-).
318 7600	Assurances véhicules à moteur	En 2009, facture Mobility relative à un accident (franchise de CHF 1'600.-). Dans le compte 318 1300 jusqu'en 2008.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Dans le compte 318 7200 jusqu'en 2008. Poste géré par les TP.
319 6001	Frais divers et imprévus	En 2009, frais extraordinaires de déménagements internes des membres de la direction dans le cadre du projet "Direction 09".
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Cf. le commentaire au compte 318 2000.
352 1000	Contributions à d'autres communes	Ecolages payés pour des scolarisations dans d'autres communes. Il dépend du nombre d'enfants de La Chaux-de-Fonds placés en institutions dans d'autres communes ou d'élèves participant au programme Sports-Arts-Etudes.

INSTRUCTION PUBLIQUE

410 Ecole secondaire (suite)

423 5000	Produits des loyers	En 2009 : ristourne différence TVA sur loyers garages (7.6% - taux forfaitaire).
424 7000	Bénéf. vente véhicule	En 2009, vente d'un ancien bus scolaire.

482 Centre de santé scolaire

309 1000	Formation du personnel - métier	Formations annulées à cause de la campagne de vaccination contre la grippe A H1N1.
310 1000	Fournitures et matériel bureau	Utilisation maximale des PC, poste surestimé. Revu à la baisse sur le budget 2010. Idem compte 310 1000.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Augmentation du prix des abonnements. Quelques abonnements résiliés sur 2010.
310 1400	Abts - Cotis. - Document. prof. - Bibliothèque	Pas de travaux faits sur 2009, mais en prévision sur 2010.
314 2400	Entretien des bâtiments	Peu d'entretien sur 2009.
315 7300	Entretien des installations	Formation continue à Lausanne d'une infirmière scolaire.
317 1000	Frais déplacement - Réceptions - Examens	Utilisation du courrier interne à l'Ecole pour la majorité de la correspondance aux parents.
318 1100	Affranchissements	Programme retardé par manque d'enfants inscrits.
318 9350	Prévention de l'obésité	En baisse, il y a eu des départs et des arrivées de dentistes. Les nouveaux ont été engagés à temps partiel car ils avaient d'autres postes ailleurs.
366 1200	Part communale	Idem remarque poste 318 9350.
436 1100	Contrib. parents et autres répondant	Pas d'intervention à la commune des Planchettes.
436 7000	Remboursements de frais	

483 Centre d'orthophonie

310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Gestion stricte du matériel courant permettant des économies.
310 1400	Abts - Cotis. - Document. prof. - Bibliothèque	Economies dues à différents facteurs; pas d'achat de nouveau test, pas de nouveaux achats informatiques, etc.).
311 1000	Achats et entretien du mobilier	Crédit spécial accordé pour l'équipement d'un nouveau bureau et d'armoires de sécurité pour le matériel informatique.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	Poste imprévisible.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Poste géré par la Ville.
318 9300	Honoraires	Ce poste dépend des factures des médecins. Suivant les années, les honoraires facturés sont plus ou moins élevés.
319 6001	Frais divers et imprévus	Pas d'imprévus.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Actes de défaut de biens nombreux cette année, difficile à prévoir. Plus de personnes mises aux poursuites, donc frais supplémentaires.
366 1200	Part communale	L'augmentation des cas pris en charge par l'OES se confirme, ce qui entraîne une diminution des cas à charge de la Ville.
436 8400	Vente matériel d'enseignement	Poste difficile à prévoir, dépend des demandes externes de commandes.
439 1100	Récupération créances perdues	Poste géré par la comptabilité.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

500 Secrétariat des affaires culturelles

301 5500	Traitement billetterie	Heures supplémentaires (cours de formations, remplacements vacances, maladie). Les deux employées sont engagées à 54% et se remplacent mutuellement.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Effets de la suppression d'un poste à temps complet.
311 7300	Matériel archives communales	Solde de matériel disponible de l'année précédente.
317 1500	Service civil	Part des archives communales (50%) des frais que la Confédération facture au MH et aux Archives pour la mise à disposition de civilistes. • indemnités journalières des civilistes imputées uniquement sur 512 317 1500 (sera modifié dès 2010).
319 0300	Frais de billetterie	Commandes de billets réduites par la réutilisation de stocks non utilisés, en accord avec la Société Rodrigue SA.
365 0700	Participation annonces/publicité	Frais supplémentaires liés à l'agenda des musées. • Envoi cantonal • Frais d'impression supplémentaires • Frais de diffusion supplémentaires. La participation financière de la Ville du Locle de CHF 7'500.- est enregistrée dans les recettes. Cette action ne sera pas reconduite en 2010.
365 1800	Fondation du musée paysan	Frais de chauffage et d'assurances diverses, en lien avec la convention. L'estimation de ces frais est difficile, car liée à des augmentations imprévisibles.
365 2100	Subvention locaux pour artistes	Le bail de l'atelier de Bois-Noir 17 a été dénoncé en 2008. L'année 2009 marque la fin définitive du bail. Les frais supplémentaires ont été absorbés dans les comptes 365 1660 et 365 2210.
365 7710	Subventions exceptionnelles	Compensé par une recette au compte 436 7710.
436 7710	Ristourne assurance	Ristourne d'une assurance en faveur de projets culturels.

501 Bibliothèque de la Ville

301 1100	Traitement du personnel	Collaboratrice scientifique à 80% pour l'Association famille Jacot-Guillarmod, compensé par le poste 436 3300. Remplacement d'un congé de maternité (60%) pendant 4 mois.
301 7700	Traitement du personnel en formation	1 apprentie de commerce. 2 apprenties AID 1ère année. 2 apprentis AID 2 ^{ème} année dont 1 apprenti de l'Ecole Pierre-Coullery pris en charge pour des raisons de carence d'encadrement. 1 stagiaire HEG/ID.
311 0800	Acquisitions	Restauration du patrimoine filmique (Suchard), compensé par le poste 429 1100.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Crédit article 95 pour l'équipement des salles de lecture et archivage, voir poste 480 4300 (Espaces non touchés par le réaménagement de 2004).
314 2400	Entretien des bâtiments	Crédit article 95 pour le réaménagement des salles de lecture et bureaux attenants, voir poste 480 4300 (Espaces non touchés par le réaménagement de 2004).
429 1100	Recettes diverses	Financement extérieur pour projet de sauvegarde et de valorisation des archives filmiques.
434 1600	Recettes multimédia	Baisse des recettes à la Discothèque liées à la dématérialisation des supports.
436 3300	Remboursements de traitements	Voir 301 1100.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

501 Bibliothèque de la Ville (suite)

436 7000	Remboursements de frais	Augmentation des remboursements au service de prêt.
480 4300	Prélèvement réserve anticycliques	Voir postes 311 1000 et 314 2400.

502 Bibliothèques des Jeunes

301 1100	Traitements du personnel	Contrat à durée déterminée pour le personnel auxiliaire (80%) chargé notamment des travaux d'équipement.
436 3300	Remboursements de traitements	Remboursement de l'Association BJ.

511 Musée d'histoire naturelle

301 1100	Traitements du personnel	Engagement validé par le CC d'une coll. scient. à 20%.
309 1000	Formation du personnel - métier	Formations annulées par les organisateurs.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Stock suffisant => économies.
310 2400	Publicité	Campagne d'affichage (forfait).
313 1900	Achats de marchandise pour revente	Achats pour la boutique (voir recettes: cpte 435 2200).
314 1900	Frais divers de bâtiments	Budget difficile à estimer.
317 1500	Service civil	En fonction de l'offre et des besoins.
318 0700	Frais d'études	Art. 95 : Étude "Naturama" nouveau bâtiment.
318 1100	Affranchissements	Certains envois prévus n'ont pas été effectués.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Budget difficile à estimer.
434 1000	Entrées	Baisse de fréquentation => moins d'entrées payantes.

512 Musée d'histoire

301 1100	Traitements du personnel	Engagement dès le 01.05.2009 d'une assistante scientifique à 30 %.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Utilisation de stock constitué l'année précédente.
310 1400	Abts - Cotis. - Document. prof. - Bibliothèque	Achats d'ouvrages pour la bibliothèque du musée.
310 2400	Publicité	Utilisation espaces rédactionnels presse pour limiter le recours aux annonces.
311 0800	Acquisitions	Compensé par un prélèvement sur 480 1600 (réserve pour acquisitions).
313 1900	Achats de marchandises pour revente	Marchandises destinées à la vente. Voir aussi ressources sur poste 435 1500.
314 2400	Entretien des bâtiments	Réparations minimales : perron et électricité 2 ^{ème} étage.
317 1500	Service civil	Ce montant inclut une part des frais de service civil qui aurait dû être imputé pour 50% aux Archives communales 500 317 1500.
318 7700	Expositions et animations	Ce poste inclut l'achat des photographies exposées qui resteront dans les collections du musée.
429 1100	Recettes diverses	Proviennent principalement des droits de reproduction de photos, cartes postales, gravures et contribution SAMH pour animations.
434 1000	Entrées	Vente 100 cartes 12 Musées à une entreprise de la place. Ce poste comporte aussi des remboursements du Passeport Musées Suisses destinés à d'autres musées.
469 1300	Subvention	Une recherche de subvention n'a pas été possible pour l'exposition sur le logement ouvrier en raison du très court délai de son organisation.
480 1600	Prélèvement réserve pour acquisitions	Compense le poste 311 0800. Le montant budgété pour 2009 était basé sur les achats de collections de 2008.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

513	Musée international d'horlogerie	
301 1100	Traitements du personnel	Diff. = Salaire budgété pour Directrice.
301 6100	Trait. du personnel d'entretien	Voir 436 3300 rbst de traitement (soutien d'un sponsor pour l'engagement d'un restaurateur pour pendule Vachey).
309 1000	Formation du personnel - métier	Cours professionnel AMS technicien.
309 4000	Frais vaccination	Nouveau.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Impression fiches signalétiques reportée en 2010.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Nouveau.
310 2400	Publicité	Dépassement semaine musée cf. 439 1600.
311 0800	Acquisitions	Achats remboursés par la FMF compensé par 439 1300 Rembt FMF.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Année sans expo.
312 1000	Chauffage	En rapport avec coûts énergie.
313 0900	Achat montre MIH	Moins de ventes donc moins d'achats.
313 1600	Achats	Chiffre en rapport avec 435 2600.
313 1900	Achats de marchandise pour revente	Pour Centre de restauration = pas de grande restauration.
313 3300	Achats marchandise stand de vente	En rapport avec comptes et 435 2200.
313 3500	Achats distributeurs à boissons	En rapport avec 435 2700.
313 3800	Sous-traitance CRH	Même remarque que 313 1900.
313 9200	Produits et matériel de nettoyage	Economie.
315 1300	Entretien des collections	Sous-traitance pour objet collection.
316 1000	Locations	Augmentation loyer de La Loge.
317 1000	Frais déplacement – Réceptions – Examens	Année sans expo.
317 1500	Service civil	Moins de présence que prévu.
318 0350	Montre MIH, part à la FMF	Moins de vente.
318 1100	Affranchissements	Pas de campagne de promotion spécifique.
318 3100	Manifestation Gaïa	Coûts effectifs de la manifestation compensés par 439 3100 sponsors Gaïa.
318 7000	Assurances responsabilité civile	Nouveau poste.
318 7200	Assurances des immeubles	Compte fermé.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Nouveau poste.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Nouveau poste.
318 7630	Assurances techniques	Nouveau poste.
318 7640	Assurances transports	Nouveau poste.
318 7700	Expositions et animations	Semaine des musées voir 439 1600.
319 8700	MIH - Frais bourse horlogerie	Compensé par 439 8700 recettes bourse horlogerie.
331 1000	Amort. patrimoine administratif	Chiffre fourni par comptabilité.
420 1000	Intérêts placements à terme et c/c	Nouveau : intérêt créateur compte postal.
435 0900	Vente montre MIH	En rapport avec 313 0900.
435 2200	Recettes du stand de vente	Moins de vente à la boutique/situation économique.
435 2600	Ventes de services	Beaucoup d'apéritifs.
435 2700	Exploitation distributeurs de boissons	En rapport avec comptes 2007.
		Voir compte 313 3500.
435 3800	Recettes restaurations	Pas de grandes restaurations horlogères.
436 3300	Remboursements de traitements	Salaire personnel engagé grâce à un sponsor.
439 1300	Remboursements FMF	Couvre l'achat de pièce de collection cf. 311 0800.
439 3100	Sponsor manifestation Gaïa	Remboursement des dépenses Gaïa cf 318 3100.
439 8700	MIH - Recettes bourse horlogerie	Contrepartie de 319 8700.

**CULTURE, SPORTS, LOISIRS,
CULTES**

514 Musée des beaux-arts

301 1100	Traitements du personnel	Engagement d'une collaboratrice scientifique à 50% (poste à durée déterminée).
301 6100	Trait. du personnel d'entretien	Budget sous-estimé pour les vacataires payés à l'heure. Heures supplémentaires des vacataires pour les manifestations diverses et visites publiques ; aide technique à la préparation des expositions. Changement du poste de Mme P. Gutjahr, surveillante vacataire en surveillante responsable fixe à 50% et du poste de M. B. Widmer, surveillant vacataire en surveillant fixe à 35%.
307 1000	Pensions retraite	Mme Paul Seylaz.
309 1000	Formation du personnel – métier	Budget sous-estimé (cours de muséologie à l'ICOM pour la conservatrice), Art. 95 accordé par le CC de CHF 2'200.-.
310 1000	Fourniture et matériel de bureau	Photocopies, Economat, achats divers, impression d'enveloppes + cartes de visite.
310 2400	Publicité	Publicité pour la Semaine des musées non budgétisée.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Achat d'un complément de mobilier pour la réception.
312 1000	Chauffage	Dépassement, budget sous-estimé.
312 2100	Electricité – Eau – Gaz	Budget surestimé.
313 1900	Achats de marchandise pour revente	Achat de cartes postales, catalogues et articles pour la machine à café, budget compensé par les recettes.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Divers contrats d'entretien (ventilation, ascenseur, alarmes, etc.) + solde de l'art. 95 de CHF 61'922.- accordé par le CC pour l'installation de caméras et moniteurs de surveillance.
314 2400	Entretien des bâtiments	Budget sous-estimé.
315 0600	Entretien de documents et de collections	Budget sous-estimé : restauration importante des tableaux et œuvres sur papier de la collection (notamment les œuvres de la nouvelle donation Olivier Mosset).
317 1000	Frais déplacement – Réceptions – Examens	Remboursement de 50% de l'abonnement général de la conservatrice + déplacements divers.
318 1300	Assurances choses	Changement de no de compte budgétaire (318 7620).
318 7200	Assurances des immeubles	Changement de no de compte budgétaire (318 7610).
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Budget sous-estimé.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Budget sous-estimé.
318 7700	Expositions et animations	Expositions : <i>Henri Presset, sculpteur, graveur</i> <i>Peintres et voyageurs russes du 19^e s.</i> <i>Paolo de Lluvia – Poussières (Demierre/ Deléglise)</i> <i>Les travaux et les jours à l'heure de l'industrie</i> <i>69^e Biennale d'art contemporain</i> <i>Frankenstein, un cadavre exquis</i> Nuit et Journée Internationale des musées Semaine des musées Animations régulières pour les adultes et les enfants (ateliers pédagogiques, conférences, événements ponctuels, visites commentées, concerts et lectures) Conférences + collaboration avec la presse.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Dépannage caisse de la réception, frais de copies pour la Semaine des musées : budget sous-estimé.
434 1000	Entrées	Billetterie + vente des catalogues d'exposition et livres divers, affiches, cartes postales.
434 7200	Recettes	Facturation de diverses locations (ektachromes, salles, etc.) + envoi de catalogues d'exposition et livres, ventes de boissons chaudes, etc. Budget surestimé.
469 1300	Subvention	Budget surestimé.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

520

Service des Sports

Remarque générale concernant les comptes 520 à 524

En 2009 le Service des sports a procédé à une réorganisation complète du fonctionnement et de l'organisation du service. Cette réorganisation a nécessité un renforcement de l'effectif, le renouvellement de matériel et d'outillage. Il a été nécessaire d'équiper le personnel en habits et en outils de travail et de remplacer plusieurs machines devenues obsolètes et coûteuses en entretien. Cette réorganisation a engendré des dépenses extraordinaires qui n'avaient pas été budgétées par le précédent chef de service. Ces dépenses supplémentaires ont été validées par le Conseil communal. Elles ont permis de faire un certain rattrapage du déficit d'entretien des installations et apportent une plus grande efficacité du travail de l'équipe des sports ainsi qu'une sécurité renforcée des usagers des bassins de natations et du personnel.

310 1000	Fournitures et matériel de bureau
319 1000	Frais d'administration et généraux
330 0100	

Équipement de deux places de travail pour un emploi temporaire et un stagiaire.
Affiliation à l'association suisse des managers du sport et participation aux frais du secrétariat général de l'association suisse des services des sports.
Débiteur insolvable.

521

Terrains de jeux - halles de gymnastique

314 1900	Frais divers de bâtiments
314 2400	Entretien des bâtiments
314 2700	Entretien aménagement. et install. extér.
314 3700	Sable – Gravier - Tourbe
314 3800	Pistes éclairées
314 3900	Entretien du bassin de natation
319 1000	Frais d'administration et généraux
319 6001	Frais divers et imprévus

Remplacement d'éclairage de secours défectueux. La panne d'un panier de basket électrique a nécessité la location d'un élévateur. Panne de chauffage dans les vestiaires de la Pâquerette. Colmatage de fuites au Pavillon des sports.
Réparation de stores et du sol du local de rangement du Pavillon des sports.
Achat d'une nouvelle tondeuse. Réparation d'un carter de tondeuse faussé et changement des couteaux de coupe. Réparation d'un enrobé sur le terrain de street hockey suite à un incendie volontaire.
Rattrapage d'entretien des terrains de football.
Pas d'entretiens effectués cette année.
Révision complète du fond mobile. Art. 95 pour un montant de CHF 56'000.-.
Habits de travail du personnel.
Frais de dossier pour la recherche de sponsors pour le mur d'escalade des halles Volta.

522

Exploitation de la piscine

312 2100	Électricité – Eau – Gaz
315 7300	Entretien des installations
319 1000	Frais d'administration et généraux

Le compte Eau 312 1600 a été consolidé dans celui-ci.
Achat d'un robot pour le nettoyage des bassins.
Habits de travail du personnel.

523

Exploitation de la patinoire

312 0700	Eclairage - Force - Electricité
312 1000	Chauffage
314 1900	Frais divers de bâtiments
314 2400	Entretien des bâtiments

Le compte Eau **522** 312 1600 a été consolidé dans celui-ci.
Le compte Eau 312 1600 a été consolidé dans celui-ci.
Passage de la téléphonie en système IP et divers rattrapages d'entretien.
Remise aux normes obligatoires de l'électricité et remplacement d'un séchoir dans le vestiaire du HCC suite à des problèmes d'hygiène.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

523 Exploitation de la patinoire (suite)

315 7300	Entretien des installations	Entretien périodique des compresseurs. Remplacement de bandes usées par les UV. Grand entretien de la Rolba 1979. Construction de deux portails électriques. Il a été procédé au remplacement de la raboteuse de bords.
319 6001	Frais divers et imprévus	Remplacement de bâches publicitaires suite à un rabotage excessif de la glace. Location de machine pour le déblaiement du toit.

524 Piscine des Arêtes

312 1000	Chauffage	Augmentation du prix de l'énergie.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Remplacement de 2 chaises longues du Sauna.
314 3600	Frais entretien de l'eau et nettoyage	Achat d'un robot pour le nettoyage des bassins.

550 Service de la jeunesse

301 1100	Traitements du personnel	Annualisation du personnel accueillant au Repas de l'Ecolier, augmentation du taux d'emploi d'une animatrice en remplacement de la responsable du repas en congé maternité, adaptation des salaires moniteurs.
309 1000	Formation du personnel - métier	Une partie du personnel en période d'engagement, pas de formations possibles.
310 1000	Fourniture et matériel de bureau	Pas de renouvellement du matériel de bureau.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Réalisation des brochures "activités pour tous" et publicités pour les camps en couleur.
313 8300	Frais repas	Diminution des bénéficiaires du Repas de l'Ecolier.
317 1500	Service civil	Engagement de 2 civilistes en 2009.
317 4200	Colonies et vacances 1 ^{er} mars	Suppression d'un camp par manque de participants.
318 1100	Affranchissements	Diminution des envois postaux.
318 7700	Expositions et animations	Meilleure gestion des dépenses par les animateurs.
319 8500	Frais divers pour projet Jeunesse	Réalisation du "Coup de pouce pour majeur".
365 0600	Activités jeunesse diverses	Peu de projets de jeunes nécessitant des financements.
390 2200	Carburants Ville	Remise en état du bus et essence.
427 6000	Locations des bâtiments	Location des locaux du service.
436 7200	Recettes Repas de l'Ecolier	Diminution des bénéficiaires du Repas de l'Ecolier.
436 9900	Recettes colonies et vacances 1 ^{er} mars	Suppression d'un camp par manque de participants.
439 1000	Autres recettes	Diminution de la participation aux activités payantes du mercredi.

FINANCES

600

Finances

30	Charges de personnel	Le personnel du Service financier a été adapté aux changements importants qui ont été opérés dans les différents secteurs de la Ville; il a été tenu compte de la prise en charge de travaux qui s'effectuaient précédemment dans les services. Le nombre de collaborateurs imputé au centre 600 est ainsi passé de 11.8 postes (+ 1 apprentie) à fin 2004 à 8.2 postes (+ 1 apprentie) au 31.12.2009. Il est à relever: • que trois personnes ont bénéficié en 2009 des mesures de réduction du temps de travail à partir de 50 (2) et 55 ans (1). Cela signifie que l'équivalent de 0.15 poste est réparti sur les autres collaborateurs. • que les frais de personnel sont inférieurs au budget 2009 pour les raisons suivantes: ○ une employée a réduit son temps de travail de 20% ○ le départ en 2008 d'une collaboratrice dont le taux d'occupation était de 50% n'a pas été compensé.
309 1000	Formation du personnel	L'économie réalisée est due au report des formations spécifiques prévues pour SAP.
31	Biens, services et marchandises	L'économie réalisée par rapport au budget de CHF 116'290.00 est due d'une part aux liquidités importantes qui ont permis de ne pas recourir au courtier pour le remplacement d'emprunts, et d'autre part à un contrôle des dépenses. Il est à relever que les comptes 2008 comportaient des divers et imprévus qui figuraient dans le compte 3196001 et qui avaient été expliqués.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Ce poste comprend les achats effectués auprès de l'économat ainsi que les frais concernant la machine à affranchir. Le montant dépensé en 2009 est inférieur au budget de CHF 1'198.60. Le budget fixé pour 2009 correspondait toutefois aux charges enregistrées dans ce compte en 2008.
310 1200	Formules administratives – imprimés	Les frais d'impression des brochures budgets/comptes enregistrés dans les comptes 2009 sont supérieurs au budget et aux dépenses de l'année 2008. 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).
310 1400	Abonnements- cotisations - documentation professionnelle	Acquisition d'ouvrages adaptés aux évolutions des règles légales et comptables. Le dépassement est dû à une facture – non budgétée - de la feuille officielle pour la publication des marchés publics concernant les assurances de personnes.
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.
317 1000	Frais de déplacements-Réceptions-Examens	Les frais de réception ont été réduits à leur plus simple expression; ils sont inférieurs aux dépenses des années précédentes.
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 2009.
318 1300	Assurances choses	Voir compte 3187620.

FINANCES

600

Finances (suite)

318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	Dépenses inférieures aux prévisions; les frais du contentieux sont répartis dans les services.
318 2100	Frais d'expertises et de comptes	Ce compte enregistre les honoraires de la fiduciaire pour son intervention de contrôle annuel. Le montant particulièrement faible enregistré en 2008 était dû à une diminution de CHF 10'000.- des coûts estimés pour la révision 2008 par rapport à ce qui avait été enregistré en transitoires à fin 2007.
318 5700	Commissions – cot. En bourse – frais divers	Le niveau particulièrement faible des dépenses inscrites sur ce poste est dû au fait que la Ville a eu, tout au long de l'année, une trésorerie nettement meilleure que prévu. Il a été ainsi possible de diminuer le montant des emprunts de la Ville en 2009.
3187000	Assurance responsabilité civile	Part du Service financier au contrat global de l'assurance RC géré en lien avec le courtier.
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	Part du Service financier au contrat global géré en lien avec le courtier.
318 7690	Correction primes assurances	La dépense enregistrée en 2009 correspond à une correction de la prime pour l'assurance des véhicules. Vu sa faible importance cet ajustement n'a pas été ventilé dans les différents services.
319 6001	Frais divers et imprévus	Contrairement à 2008, ce compte n'a pas enregistré d'éléments extraordinaires ni d'imprévus en 2009.
32	Intérêts passifs	Alors que le budget était de CHF 16'414'960.-, les intérêts passifs représentent CHF 12'833'790.47 contre CHF 13'266'018.86 en 2008. Outre la situation décrite sous la rubrique 318 5700 ci-dessus, les taux à long terme se maintiennent à des taux historiquement bas, ce qui permet de limiter la charge des intérêts passifs. La situation pourrait se détériorer si la crise actuelle génère une dégradation majeure des finances de la Ville et si, dans ce contexte, les investissements nets réels de la Ville devaient impliquer une hausse de la dette. Une variation des taux à la hausse aurait également un effet négatif important pour cette rubrique.
330 0100	Pertes sur débiteurs	Le montant de CHF 15'000.- enregistré sur ce compte pour 2009 correspond à la participation de la Ville à la Braderie qui s'est traduite par l'amortissement du prêt accordé à cette association.
331 1000	Amortissement du patrimoine administratif	Un montant de CHF 4'000.- enregistré sur ce compte correspond à un amortissement du prêt accordé à la Fondation Acro Land.
332 1000 36	Amortissements complémentaires Subventions accordées	Pas d'amortissements complémentaires en 2009. Le montant total de cette rubrique s'élève à CHF 378'517.40, contre CHF 367'000.- pour le budget qui avait été sous-estimé de CHF 11'517.40.
406 1000	Taxe sur les spectacles	Les recettes enregistrées dans ce compte s'élèvent à CHF 305'539.40 contre CHF 327'662.80 en 2008 et CHF 299'990.90 en 2007.
42	Revenus des biens	Les revenus des biens se sont élevés à CHF 2'867'613.23 en 2009 contre CHF 3'284'792.80 en 2008 et CHF 2'888'540.- pour le budget 2009.
420 1000	Intérêts placements à terme et c/c	Ce poste est inférieur au budget 2009 pour les raisons suivantes: • Vu la baisse des recettes fiscales, l'augmentation des investissements et le remboursement d'emprunts, la trésorerie a diminué en 2009. • Les taux à court terme pour le placement des liquidités sont restés à des taux historiquement très bas tout au long de l'année.

FINANCES

600

Finances (suite)

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.
420 1400	Intérêts de Viteos SA	Le montant de CHF 1'441'740.16 comprend les éléments suivants: • Correction des intérêts 2008 suite à l'assemblée générale de la société: CHF 776'211.36. • Intérêts 2009 au taux de 4%: CHF 665'528.80.
420 1500	Intérêts Ville du Locle	Le prêt accordé à la Ville du Locle, suite à la vente des actions SIM SA au 30.06.2007, a été intégralement remboursé à fin 2008.
420 1600	Intérêts sur prêt Etat (Cifom)	Ce compte enregistre les intérêts sur le prêt de CHF 10'561'188.- accordé à l'Etat pour la reprise des bâtiments du Cifom (taux = taux moyen des emprunts de la Ville). La créance ayant été remboursée au 30.06.2009, les intérêts enregistrés en 2009 concernent uniquement le 1 ^{er} semestre.
4201700	Intérêts prêts et c/c divers	Le montant enregistré en 2009 correspond aux intérêts sur le compte courant de la Ville qu'a la Ville avec la Fondation Sombaille Jeunesse.
422 1100	Produits des capitaux	Ce compte enregistre les intérêts calculés sur divers prêts et les revenus sur titres. Les recettes 2009 comprennent pour CHF 70'764.65 d'intérêts sur les prêts accordés à la Fondation Sombaille Jeunesse. Ceux-ci ont été intégralement remboursés courant 2009.
424 4000	Plus-value sur vente de titres	Le montant figurant dans ce compte correspond au bénéfice réalisé par la vente de 57 actions Vadec SA dans le cadre de la restructuration du capital-actions de cette société.
425 1000	Participation constructions – prêts HLM	Ce compte enregistre les intérêts facturés à SI Blaise-Cendrars SA et Daniack SA.
425 1100	Participations constructions autres	Ce compte a enregistré les subventions cantonales pour les immeubles Tête-de-Ran 28 et Plaisance 19 (CHF 17'500.-) ainsi que le dividende de la société immobilière Nouvelle Cité SA.
425 1400	Autres participations et prêts divers	Ce compte a enregistré le dividende sur la participation de la Ville à Video 2000 SA.
427 6100	Droits de superficie	Une stabilisation des recettes est constatée depuis deux ans.
4276200	Droit de superficie – Viteos	Les recettes comptabilisées en 2009 correspondent au budget.
429 1400	Part. constr. – suppl. loyers HLM	Jusqu'à fin 2007, ce compte enregistrait les participations du Service communal de l'Action sociale pour les immeubles Blaise-Cendrars 2 et 7. L'information concernant la fin du régime HLM pour ces bâtiments n'était pas disponible lors de l'élaboration du budget 2009.
436 0900	Participation aux frais	Ce poste comprend les travaux facturés à la CPC et à Bloc 30 SA.
4362300	Aide au logement	La somme de CHF 4'737.50 correspond au remboursement d'une aide au logement suite à un changement de propriétaire.
436 3300	Remboursement de traitements	Salaires refacturés à la CPC.
436 3500	Remboursement de prêts	La recette concerne le remboursement de prêts d'études qui avaient été entièrement amortis. Le nombre de prêts concernés étant en diminution.
439 1000	Autres recettes	Ce compte comprend pour CHF 87'004.- un ajustement de la provision pour les plus-values dues à l'Etat suite au règlement d'un litige.
462 2000	Péréquation financière	Le montant perçu par la Ville en 2009 est proche du budget correspondant.

FINANCES

600

Finances (suite)

490 0900	Intérêts sur cap. avances maisons retr.	Vu l'investissement en cours pour la Maison de retraite du Châtelot, les intérêts sont en augmentation.
490 1000	Intérêts et frais divers sur immeubles	Intérêts imputés à la gérance pour les immeubles locatifs (basé sur la valeur comptable des immeubles).
490 1900	Intérêts de 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. En 2008, ces intérêts figuraient dans le compte 4921000 au centre 900.
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 et à l'OPC.
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 correspond à ce qui a été enregistré pour 2008 et 2007; il est inférieur aux prévisions.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	En lien avec la recette enregistrée au compte 436 3400. Les dépenses 2009 sont proches de celles de 2008. Le budget basé sur 2007 (sans les éléments extraordinaires comptabilisés cette année-là) était sous-estimé.
318 4700	Frais Etat bordereau unique	Depuis 2006, 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).
329 0000	Intérêts acomptes d'impôts	Les intérêts passifs relatifs aux acomptes d'impôts s'élèvent à CHF 117'053.92 contre CHF 91'297.98 l'année précédente. Le budget de CHF 79'000.- basé sur la moyenne des années 2004 à 2007 était sous-estimé.
330 0300	Remises – Rectificatifs – Non-valeurs	La charge de CHF 3'678'551.37 est inférieure de CHF 221'448.63 au budget. Ce poste est toutefois supérieur de CHF 146'012.65 au montant enregistré en 2008 (CHF 3'532'538.72). La crise économique qui sévit actuellement pourrait avoir un impact négatif sur ce poste.
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.

FINANCES

610 Contributions (suite)

40 Produits d'impôts (suite)

Ce mécanisme a été favorable en 2008 où une forte augmentation des recettes fiscales a été constatée; celle-ci était due à l'excellente conjoncture qui a prévalu en 2007 et en 2008. Dans ce contexte, l'impôt enregistré pour les personnes morales avait dépassé toutes les prévisions les plus optimistes. Si la Ville a pleinement pu bénéficier du double effet pour l'exercice 2008, l'effet peut être pervers et réserver de mauvaises surprises en cas de détérioration de la conjoncture.

Avec la crise économique qui sévit actuellement, le système s'est ainsi enclenché dans l'autre sens et nous constatons une diminution des recettes fiscales qui passent en-dessous de celles enregistrées en 2007 (en ne tenant pas compte de la dissolution de la provision sur débiteurs demandée par le DJSF en 2009).

Ainsi, les impôts des personnes morales qui passent de CHF 34'170'031.- en 2008 à CHF 17'278'564.90 en 2009 présentent une diminution de CHF 16'891'466.10. Ce montant explique à lui seul la dégradation des comptes présentés par la Ville pour 2009.

La conjoncture étant restée défavorable tout au long de l'année 2009 pour la plupart des entreprises chauds-de-fonnières, les recettes fiscales devraient diminuer encore en 2010 (conformément aux prévisions budgétaires) et ceci tant pour les personnes morales que les personnes physiques.

421 1200 Frais de sommations facturés

Le montant enregistré en 2009 est proche du budget correspondant et des comptes de l'année précédente.

421 1300 Intérêts de retard

Les recettes de CHF 1'083'283.87 sont inférieures de CHF 216'716.13 par rapport au budget 2009 qui se basait sur les chiffres de l'année 2007.

La hausse des recettes enregistrées dans ce compte signifie une augmentation du retard pris par les contribuables dans le paiement de leurs impôts.

436 3400 Remboursements des frais de poursuites

Les frais de poursuites remboursés en 2009 sont légèrement supérieurs au budget et aux comptes 2008 (voir compte 318 2000).

439 1100 Récupération créances perdues

Le chiffre enregistré en 2009 est supérieur aux prévisions; une tendance à la baisse devrait toutefois se maintenir dans les années prochaines années.

620 Service des Ressources humaines

301 8600 Mesures conjoncturelles : 1^e emploi

Conformément à la décision des autorités dans le cadre des mesures d'aide et de relance économique. Engagement temporaire des personnes ayant terminé et réussi leur formation – apprentissage chez nous en août 2009.

301 8700 Personnel – programme soutien à l'économie

Idem mesure précédente.

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.

301 9800 Droit aux vacances 2007

Paiement du solde vacances 2007 conformément au changement du droit aux vacances dès janvier 2008 (solde restant un demi-droit avec possibilité de paiement ou de reprise en congé; tout solde restant à fin 2009 devant être payé).

FINANCES

620 Service des Ressources humaines (suite)

309 1500	Formation continue collective	Article 95, compte tenu des besoins et des mises à niveaux nécessaires. De plus, à partir de 2010 la formation "sécurité" 309 1300 et la formation continue collective 309 1500 seront réunies sous un même compte.
311 7400	Projets RH	Article 95. Comme annoncé, lors de l'élaboration du budget 2009, nous ne pouvions pas faire une estimation correcte des projets en cours, notamment par rapport à la communication interne. L'organisation de la 1 ^{ère} fête annuelle du personnel étant un des projets des actions communication, n'implique pas pour autant des coûts supplémentaires. Jusqu'en 2009, les services organisaient leur propre sortie annuelle et intégraient ces coûts dans leurs propres comptes de fonctionnement. A partir de 2009, cela a été intégré dans le budget du SRH.

630 Contrôle financier

310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Certains frais sont restés imputés au Service financier (par exemple le papier).
318 7000	Assurances responsabilité civile	Oubli de l'imputation par le Service des ressources humaines.
319 6001	Frais divers et imprévus	Peu d'imprévus.
436 7150	Honoraires facturés	L'augmentation est liée à la facturation des honoraires pour la révision des comptes des fondations (pas de facturation pour les exercices précédents).

TRAVAUX PUBLICS

700 Administration des travaux publics

310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Frais limités au strict minimum.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Pas d'envois particuliers cette année.
317 1000	Frais déplacement - Réceptions - Examens	Moins de frais que budgété.
318 0700	Frais d'études	Crédit du Conseil communal pour l'étude de l'intégration multimodale : CHF 58'852.20, pour l'audit de la sécurité aux abords des collèges : CHF 18'867.65 et pour l'étude de la réfection du mur à la rue du Commerce : CHF 4'949.60.
318 1100	Affranchissements	Frais proportionnel au nombre d'envois postaux.
318 7000	Assurances responsabilité civile	Nouveau poste selon directive du Service financier. Budget surévalué.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Nouveau poste. Budget inclus au chapitre 715 compte 318 7600.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Frais limités au strict minimum.
331 1000	Amort. patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
434 0900	Concessions	Différentes concessions renouvelées avec Swisscom et le Groupe E.
439 1000	Autres recettes	Budget surestimé.
460 1000	Subventions fédérales	Subvention pour le PGEE. Compte tenu de l'avancement du dossier, aucun décompte n'a dû être présenté cette année.
461 1000	Subventions cantonales	Voir remarque sous 460 1000.

710 Voirie - frais d'entretien

310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Frais limités au strict minimum.
312 1000	Chauffage	Selon consommation et prix de l'énergie.
312 2100	Electricité - Eau - Gaz	Budget surévalué.
312 2500	Hydrants - Abonnement d'eau	Budget difficile à établir.
314 2400	Entretien des bâtiments	Budget utilisé au plus juste.
314 4700	Transports - Mat. - Fourn. - Canalisat.	Dépenses limitées au strict minimum.
315 1600	Décoration de la Ville	Moins de renouvellements des drapeaux.
318 1100	Affranchissements	Proportionnel au nombre d'envois postaux.
318 1300	Assurances choses	Dépenses sous 318 7620.
318 1800	Communications Radio	Modification des montants perçus par l'OFCOM.
318 7000	Assurances responsabilité civile	Budget surévalué.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Budget sous le chapitre 715 compte 318 7600.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Nouveau poste selon directive du Service financier. Budget erroné.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Nouveau poste.
331 1000	Amort. patrimoine administratif	Amortissement plus faible compte tenu des amortissements extraordinaires de 2008.
365 2310	Manifestations locales	Moins de demandes de subventions qu'escomptées.
365 6800	Subvention réparation trottoirs	Ce poste n'a pas été utilisé compte tenu du crédit accordé par le Conseil général pour subventionner la réfection des trottoirs.
431 2600	Autorisations creusages voie publique	Budget prudent.
434 1300	Taxe vidange des fosses	Budget difficile à établir.
435 3300	Vente matériaux - Matériel - Matières	Budget prudent. Différentes ventes de pavés et de grilles.
436 6000	Vers. caisse comp. service militaire	Budget établi par le SRH sur la base d'une moyenne des 5 dernières années.
436 7640	Rbts assurances maladie de personnes	Budget établi par le SRH sur la base d'une moyenne des 5 dernières années. Le montant reçu est proportionnel au nombre de cas annoncés et à la durée de l'absence.
436 7650	Rbts assurances accidents de personnes	Budget établi par le SRH sur la base d'une moyenne des 5 dernières années. Le montant reçu est proportionnel au nombre de cas annoncés et à la durée de l'absence.

TRAVAUX PUBLICS

710 Voirie – frais d'entretien (suite)

451 1000	Indemnités de l'Etat pour les routes	Le montant alloué par l'Etat pour l'entretien des routes cantonales traversant notre territoire a été revu à la baisse depuis 2008.
490 6400	Participation frais entret. canalisations	Proportionnel aux frais engagés pour l'entretien des canalisations.
490 6600	Participation aux frais de personnel	Proportionnel au nombre d'heures et au tarif de neige.

711 Enlèvement de la neige

313 0220	Fondants chimiques et sable	Chlorure de sodium nécessaire aux interventions de la Voirie.
313 2700	Transports - Matériaux - Fournitures	Les travaux de réparation ou de prévention des dégâts hivernaux ont occasionnés pour CHF 58'889.10 de frais.
314 2500	Entretien de l'entrepôt à sel	Remise en état des piliers nécessaires suite aux dégradations du bois pour CHF 19'177.55.
315 6000	Entretien – Taxes - Assurances véhicules	Budget insuffisant compte tenu de la forte sollicitation des véhicules ces derniers hivers.
317 4400	Indemnités téléphones	Budget surestimé.
318 2300	Fourrière	Frais de remise en fourrière des véhicules entravant le déneigement.
318 3300	Prestations de tiers	Intervention des entreprises privées selon conditions climatiques.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Nouveau poste. Budget au chapitre 715 poste 318 7600.
331 1000	Amort. patrimoine administratif	Montant plus faible compte tenu des amortissements complémentaires de 2008.
434 4000	Fourrière	Montant encaissé pour couvrir les frais de mise en fourrière.
435 3400	Vente de sel et gravier	Vente de sel à l'Etat lors des prestations facturées sous travaux pour tiers.
436 3000	Travaux pour tiers	Budget optimiste.

712 Constructions nouvelles

311 1600	Routes et places	Les dépenses ont été effectuées sur le crédit de 2 millions accordé aux comptes 2008.
311 2300	Canalisations	Crédit du Conseil communal pour la réfection du collecteur à la rue de l'Est : CHF 73'236.85 et pour la réfection du collecteur à la rue du Roulage : CHF 104'329.80.
331 1000	Amort. patrimoine administratif	Amortissement inférieur compte tenu des amortissements complémentaires effectués en 2008.
431 1700	Taxe d'équipement	Budget difficile à estimer.
490 6400	Participation frais entret. canalisations	Par rapport au budget, participation aux frais compte tenu de la hausse des dépenses du compte 311 2300.

715 Service des ateliers

310 1200	Formules administratives - Imprimés	Pas de dépense cette année.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Restrictions budgétaires.
311 1900	Signalisation routière	Diverses remises en état de boucles inductives non prévues par le budget.
313 2700	Transports - Matériaux - Fournitures	Plusieurs réparations importantes sur nos véhicules.
318 1100	Affranchissements	Pas de dépenses sur ce poste.
318 7000	Assurances responsabilité civile	Budget surévalué.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	De nombreuses assurances véhicules étaient financées par ce poste. Elles sont maintenant réparties dans les chapitres respectifs sous le compte 318 7600.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Budget surévalué.
435 2300	Vente de carburants	Essence vendue au SIEN.

TRAVAUX PUBLICS

715 Service des ateliers (suite)

436 2800	Rembt. signalisation défectueuse	Pas de remboursement cette année.
436 3000	Travaux pour tiers	Budget difficile à établir.
436 6000	Vers. caisse comp. service militaire	Budget établi par le SRH.
436 7640	Rbts assurances maladie de personnes	Budget établi par le SRH sur la base d'une moyenne des 5 dernières années. Le montant perçu est proportionnel au nombre de cas annoncés et à la durée de l'absence.
436 7650	Rbts assurances accidents de personnes	Budget établi par le SRH sur la base d'une moyenne des 5 dernières années. Le montant perçu est proportionnel au nombre de cas annoncés et à la durée de l'absence.
439 1000	Autres recettes	Budget difficile à établir.
490 1500	Participation entretien des véhicules	Facturation des frais de véhicules au chapitre 716 et 717.
490 2200	Carburants Ville	Proportionnel à la consommation et au prix de l'essence.

716 Enlèvement des déchets non valorisables

310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Budget non utilisé.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Budget surestimé.
313 2700	Transports - Matériaux - Fournitures	Le budget pour les conteneurs enterrés n'a pas été utilisé compte tenu du crédit d'investissement à disposition.
318 1100	Affranchissements	Selon répartition des frais par les finances.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	Proportionnel au nombre de dossiers.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Le budget de ce poste se trouve au chapitre 715 rubrique 318 7600.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Selon dossiers transmis par l'Office des poursuites.
390 0500	Entretien des véhicules	Selon les besoins d'entretien des véhicules. Budget difficile à établir.
390 0600	Traitement information - SIC	Dépense proportionnelle aux nombres d'interventions.
390 1000	Intérêts	Taux d'intérêt à 3.2%.
390 7300	Participation aux amortissements	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
421 1300	Intérêts de retard	Budget difficile à établir.
431 1200	Frais de sommations	Nombre de sommations difficile à déterminer.
434 1400	Taxe déchets des entreprises	Budget prudent.
436 3400	Remboursements des frais de poursuites	Selon traitement des dossiers par l'Office des poursuites.
480 3300	Prélèvement à réserve déchets	La réserve étant épuisée aucun prélèvement ne peut être effectué.
480 3500	Attribution à avance déchets	Pour équilibrer ce chapitre qui doit être autofinancé une avance a dû être prélevée. Elle devra être amortie dans les cinq années qui suivent.

717 Enlèvement des déchets valorisables

313 2700	Transports - Matériaux - Fournitures	La récupération du carton pour CHF 10'595.90 n'était pas comprise dans le budget.
318 3500	Compostage	Budget surévalué.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Le budget de ce poste se trouve au chapitre 715 rubrique 318 7600.
331 1000	Amort. patrimoine administratif	Pas d'amortissement compte tenu des amortissements extraordinaires des années précédentes.
390 0500	Entretien des véhicules	Frais d'entretien des véhicules difficile à budgéter.
390 1000	Intérêts	Taux d'intérêt à 3.2%.
390 7500	Participation frais de personnel voirie	Proportionnel au nombre d'heure et au tarif horaire de régie.
390 7600	Participation aux frais du bâtiment	Moins de frais que budgété.

TRAVAUX PUBLICS

717 Enlèvement des déchets valorisables (suite)

435 8700	Ristourne appareils électriques	Proportionnel au nombre et au poids des pièces récupérées.
439 1000	Autres recettes	Budget trop optimiste sur les recettes de récupération du fer.
450 3000	Part à la taxe d'élimination du verre	Proportionnel au tonnage et au prix de reprise.
461 1000	Subventions cantonales	Subvention pour la collecte des déchets spéciaux.

720 Station d'épuration

310 1200	Formules administratives - Imprimés	Budget non utilisé.
312 2100	Electricité - Eau - Gaz	Budget insuffisant.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Maintenance de la microturbine à gaz pour CHF 16'374.50.
314 2400	Entretien des bâtiments	Réfection de la toiture des cylindres de décantation ouest.
315 6000	Entretien - Taxes - Assurances véhicules	Frais d'entretien des véhicules difficile à budgéter.
317 1000	Frais déplacement - Réceptions - Examens	Budget utilisé en fonction des besoins.
317 4400	Indemnités téléphones	Budget surévalué.
318 1200	Téléphonie	Budget surévalué.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Le budget de ce poste se trouve au chapitre 715 rubrique 318 7600.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	La prime bâtiment de la Mobilière a été budgété au poste 318 7620.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Budget erroné.
318 7630	Assurances techniques	La prime s'est retrouvée par erreur au poste 318 7620.
318 8500	Frais d'incinération	Budget manifestement surévalué.
319 7800	TVA sur prestations soumises	Prélèvement de la TVA proportionnel aux recettes.
380 3700	Attribution à réserve Step	Versement du trop perçu par la taxe à la réserve de la Step, ce chapitre devant être équilibré.
390 0600	Traitement information - SIC	Facturation en fonction des prestations.
390 7400	Participation entretien canalisations	Proportionnel aux frais engagés.
390 7500	Participation frais de personnel voirie	Proportionnel aux heures effectuées et au tarif horaire pour l'entretien des canalisations.
434 7400	Recettes épurations des boues	Prise en charge des boues du Val-de-Morteau et du Noirmont.
439 1000	Autres recettes	Traitement de boues de privés.

721 Réseau séparatif

331 1000	Amort. patrimoine administratif	Budget surévalué.
490 6500	Participation aux amortissements	Refacturation à la taxe d'épuration.

722 Boues de dépotoirs

331 1000	Amort. patrimoine administratif	Pas d'amortissement compte tenu des amortissements complémentaires de 2008.
----------	---------------------------------	---

730 Service des Espaces verts

310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Budget insuffisant.
312 1000	Chauffage	Proportionnel à la consommation et aux prix des combustibles.
313 2700	Transports - Matériaux - Fournitures	Crédit du Conseil communal pour la réfection de la place de jeux du Collège des Foulets : CHF 13'857.75 et pour l'achat de casques de protection pour CHF 5'074.50. Le solde du dépassement provient de l'entretien des machines des Espaces verts.
314 2400	Entretien des bâtiments	Remise en état d'une sonde de température et d'humidité : CHF 1'923.90.
314 4600	Plantation d'arbres	Budget utilisé avec parcimonie.

TRAVAUX PUBLICS

730 Service des Espaces verts (suite)

317 1000	Frais déplacement – Réceptions – Examens	Budget surévalué.
318 3500	Compostage	Budget insuffisant.
318 7000	Assurances responsabilité civile	Budget surévalué.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Le budget de ce poste se trouve au compte 715 rubrique 318 7600.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Nouveau poste. Le budget s'est avéré insuffisant.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Nouveau poste. Le budget a été surévalué.
318 8200	Frais de décharge	Peu de frais de décharge.
331 1000	Amort. patrimoine administratif	Moins d'amortissement que prévu suite aux amortissements complémentaires des années précédentes.
435 2500	Vente de véhicules et engins usagés	Vente d'un tracteur ISEKI.
435 3100	Vente et location de plantes	Ventes de bégonias et de pensées au Cimetière, supérieures aux prévisions.
436 3000	Travaux pour tiers	Moins de travaux d'entretien nécessaire pour les jardins de la caisse de pension.

733 Parc zoologique et Vivarium

301 7100	Traitements du personnel exploitation	Période transitoire avant l'arrivée d'un nouvel aide-gardien.
301 7700	Traitement du personnel en formation	Formation de 2 apprentis.
310 1500	Publications	Impression livret "40 ans Vivarium" reportée.
311 0800	Acquisitions	Ânesse + ânon (compensé par les recettes: cpte 435 1500).
312 2100	Electricité – Eau – Gaz	Budget difficile à estimer.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Frais exceptionnels de déneigement (CHF 5'207.85).
314 2400	Entretien des bâtiments	Mise en conformité des installations électriques (CHF 5'300.-).
317 1000	Frais déplacement– Réceptions – Examens	Budget difficile à estimer.
318 1100	Affranchissements	Envoi d'un courrier à tous les donateurs potentiels de viande.
319 0200	Autres frais d'exploitation	- Budget alloué toujours largement insuffisant. - Art. 95: fraiseuse à neige (CHF 9'000.-). - Nombreuses pannes du véhicule (mal adapté). - Frais vétérinaires de la station de soins (CHF 1'516.85) assumés par les Amis du bois du Petit-Château (dons).
319 1000	Frais d'administration et généraux	L'inscription à l'EAZA (Association Européenne des Zoos et Aquariums) n'a pu être faite en 2009 (environ CHF 6'000.-).
435 1500	Ventes diverses	Nombreuses ventes.

740 Cimetière et centre funéraire

310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Dépenses limitées au strict minimum.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Dépenses limitées au strict minimum.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Budget surestimé.
314 2400	Entretien des bâtiments	Crédit du Conseil communal en 2008 pour la réfection du mur nord du Cimetière. Utilisé en 2009 : CHF 22'131.15.
314 2700	Entretien aménagement. et install. extér.	Mise en œuvre de la place de Mgr Cotier au massif II et réparation des déprédations.
315 6000	Entretien – Taxes – Assurances véhicules	Entretien des véhicules plus important que budgété.
317 1000	Frais déplacement– Réceptions – Examens	Frais limités au strict minimum.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	Proportionnel aux procédures de poursuite entamées.
318 3500	Compostage	Budget insuffisant.

TRAVAUX PUBLICS

740

Cimetière et centre funéraire (suite)

318 5300	Redevances d'incinération	Budget difficile à établir.
318 7000	Assurances responsabilité civile	Budget surévalué.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Le budget de ce poste se trouve au chapitre 715 rubrique 318 7600.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Nouveau poste. Le budget s'est avéré insuffisant.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Nouveau poste. Le budget a été surévalué.
318 8400	Frais d'inhumation et d'exhumation	Proportionnel au nombre d'enterrements.
318 8500	Frais d'incinération	Proportionnel au nombre d'incinération.
331 1000	Amort. patrimoine administratif	Amortissement plus faible compte tenu des amortissements complémentaires des années précédentes.
390 2200	Carburants Ville	Proportionnel à la consommation et aux prix du carburant.
427 6000	Locations des bâtiments	Budget sous-évalué.
434 0900	Concessions	Evolution des concessions difficile à estimer.
434 1200	Taxe pour dépôt de cendres	Budget optimiste.
434 2000	Droits sur les monuments funéraires	Budget difficile à estimer.
435 3100	Vente et location de plantes	Bonne progression du chiffre d'affaire.
436 1600	Rembours. frais inhumation et exhum.	Budget prudent. Proportionnel au nombre d'inhumations et d'exhumations.
436 5000	Remboursements frais d'incinération	Forte hausse du nombre d'incinérations de l'extérieur.

755

SUE-Urbanisme

30	Charges de personnel	Légère augmentation des charges : • Renforcement de l'effectif du secrétariat des permis de construire à raison de 20% dès le mois de septembre. • Heures supplémentaires consacrées à la candidature de la Ville au patrimoine mondial de l'Unesco et à l'organisation des deux manifestations faisant suite à l'inscription. Organisation des Journées du patrimoine horloger. La charge des traitements 2009 de l'équipe de projet Unesco, financée par le crédit d'investissement Unesco (Rapport CG 2005), figure en recette au compte 436 9805. • La création d'un poste d'architecte à 50% financé à 40% par une collaboration avec Le Locle et les communes des Montagnes neuchâteloises, ne s'est pas concrétisée. La somme budgétée pour ce poste a été absorbée par l'augmentation des charges de personnels liées à la candidature Unesco.
301 7700	Traitement du personnel en formation	Non reconduction de la prise en charge d'un apprenant sur le deuxième semestre 2009.
309 1000	Formation du personnel - métier	Les formations annoncées au budget 2009 (voir remarque) ont été quasi intégralement financées en 2008.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Charge surévaluée, non engagement de dépenses liées à l'équipe Unesco.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Montant non-engagé.
315 6000	Entretien - Taxes - Assurances véhicules	Transfert du véhicule du SUE Urbanisme à la Gérance communale et utilisation de Mobility pour les déplacements professionnels de la section.
318 2500	Mise à l'enquête publique	Imputation de la mise à l'enquête publique des projets Ville durant la période 2007-2009.

TRAVAUX PUBLICS

755 SUE-Urbanisme (suite)

318 2700	Prestation SGA en nature	Augmentation du nombre de supports d'affichage F4 et de la fréquence d'affichage. Prestations en nature soumise à TVA, prise en charge dans le cadre de la convention d'affichage avec la SGA (2006). Une recette équivalente, correspondant aux contre-prestations, figure au poste 410 1900 Prestation SGA en nature.
318 7750	Inscription Unesco 27.06	Article 95 selon décision du Conseil communal du 02.06.2009 d'un montant CHF 50'000.- (réf : FART.0755.09.01) pour l'organisation des festivités relatives à l'inscription au patrimoine mondial de l'Unesco.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Dépenses non-engagées.
365 0900	Subventions diverses	Subvention au Parc naturel régional de Chasseral non-sollicitée.
365 1100	En Ville sans ma voiture	Non-engagement de la somme budgétée. Voir rapport de gestion 2009 du SUE concernant les actions en faveur de la mobilité douce.
365 2000	Fondation Unesco	Article 95 selon décision du Conseil communal du 29.01.2009 d'un montant de CHF 38'400.- (réf : FART.0755.09.02) pour la constitution de la Fondation en faveur de la mise en valeur du site de La Chaux-de-Fonds / Le Locle inscrit sur la liste du patrimoine mondial.
380 1600	Virement à provision pour abri P.C.	Charge aléatoire liée aux bâtiments exemptés de l'obligation de réalisation d'un abri de protection civile. Le montant de la taxe dépend de la taille et de l'occupation projetée. Une recette équivalente figure au poste 431 1600.
380 2100	Versement réserve place stationnement	Virement à la réserve pour l'établissement de places de stationnement autos, charge aléatoire. Une recette d'un montant équivalent figure au 431 1800. Le montant figurant sous compte correspond à la perception de la taxe pour le projet Migros aux Eplatures.
390 2200	Carburants Ville	Imputation interne du carburant du garage des Travaux publics pour usage véhicule de service. Charge non reportée en 2010 vu la suppression du véhicule de service et l'utilisation exclusivement de Mobility Carsharing.
410 1100	Taxes et émoluments enseignes – Publicité	Recettes aléatoires, en fonction des demandes d'autorisation.
410 1800	Concessions SGA	Fluctuation des recettes liées à la variation du nombre de surfaces d'affichage et au décompte annuel pro rata temporis. La recette comptabilisée porte toujours sur la période de décompte de l'année précédente, soit 2008 pour les comptes 2009. La recette figurant aux comptes 2009 est néanmoins exceptionnelle du fait de la coexistence de nouvelles surfaces et d'autre vouées à suppression.
410 1900	Prestations SGA en nature	Prestations en nature soumise à TVA. Une charge d'un montant équivalent figure au poste 318 2700.
431 1300	Permis de constructions	Diminution des recettes liées à la délivrance des permis de construire. En revanche, le nombre de permis délivré reste stable (voir rapport de gestion 2009 du SUE, chapitre permis de construire délivrés).
431 1600	Taxe compensatoire – Protection civile	Une charge équivalente figure au poste 380 1600 (voir remarque).
431 1800	Taxe compensatoire places stationnem.	Perception de la taxe pour place de stationnement manquante, recette aléatoire (voir remarque au 380 2100).
436 0100	Remboursements d'indemnités	Jetons de présence, séances à l'extérieur.

TRAVAUX PUBLICS

755 SUE-Urbanisme (suite)

436 9805	Recettes Unesco	Prise en charge des traitements 2009 de l'équipe de projet Unesco, figurant au compte 30 Charges de personnel, par le crédit d'investissement Unesco. La recette, largement supérieure au montant budgété, s'explique par les compléments exigés par l'Icomos sur le dossier de candidature ainsi que par l'organisation des festivités du 27 juin et de la cérémonie du 6 novembre 2009.
436 9850	Recettes Le Locle – Montagnes Neuch.	Voir remarque sous 30 Charges de personnel.
439 1000	Autres recettes	Revenus provenant de la vente des règlements/ plans/ classeurs PRAC.
439 8800	Part. tiers journées patrimoine horloger	Traitements de l'équipe Unesco liés à l'organisation des Journées du patrimoine horloger, charge répartie entre les villes du Locle et de La Chaux-de-Fonds, prélevé sur crédit Unesco.
461 1000	Subventions cantonales	Subvention accordée dans le cadre de la révision du Plan et règlement d'aménagement communal (PRAC).

770 Géomatique

310 1200	Formules administratives - Imprimés	Budget non utilisé.
316 4000	Acquis. / expl. données géographiques	Par rapport au budget, différents frais non engagés et frais d'exploitation des données de la mensuration officielle moins élevés que prévu.
317 1000	Frais déplacement- Réceptions – Examens	Budget insuffisant pour couvrir les frais.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Budget non prévu. Ce poste englobe des cotisations à différentes institutions comme Geosuisse ou le Topobase Users Group.
436 6500	Prestations diverses	En 2008 prestations fournies dans le cadre de la candidature pour l'UNESCO.

813 SUE-Environnement

30	Charges de personnel	Diminution des charges due à la non-crédation du poste d'architecte à 50% en appui au secteur Énergie.
301 7700	Traitements du personnel en formation	Charge d'un apprenant, engagé en cours d'année dans le cadre de mesures de réinsertion, comptabilisée sous 301 7800.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Réorganisation de la salle de conférence dans le bâtiment administratif de Rocher1.
312 9100	Politique énergétique	Mandats : • Société à 2000 watts • MEU (Management de systèmes Energétiques en zones Urbaines) • Divers : cotisation Citée de l'énergie
318 4200	Frais de contrôles	Poste consacré au contrôle des champignons, charge surévaluée.
318 4300	Agriculture – Jardins potagers	Dépassement lié au ramassage et triage de déchets non-compostables dans les jardins propriété de la Ville.
318 4400	Destruction des animaux nuisibles	Poste consacré à l'achat de matériel et produit de lutte contre les nuisibles, désinsectisation, dératisation, charge aléatoire.
318 6300	Lutte contre le bruit	Étalonnage de deux appareils de mesure du bruit.
318 6800	Environnement	Achat de matériel et mandat à l'ISSKA pour l'étude d'un gouffre d'effondrement en Ville.

TRAVAUX PUBLICS

813

SUE-Environnement (suite)

318 9100	Mandat d'exploitation Viteos SA	Diminution par rapport à la charge budgétée en 2009 suite à la renégociation du mandat de prestations pour les analyses laboratoire de Viteos SA pour le SUE. Divers mandats d'analyses dont la moitié env. consacrée à des analyses d'eaux usées dans les égouts (recherche de métaux lourds et de trichloréthylène).
319 1000	Frais d'administration et généraux	Montant partiellement engagé.
361 3000	Frais pour déchets abandonnés	Augmentation constante du nombre de déchets abandonnés sur des parcelles communales.
390 2200	Carburants Ville	Imputation interne du carburant du garage des Travaux publics pour usage véhicules de services.
427 1900	Redevance pour occupation domaine public	Recettes liées à la pose d'installations de chantiers occupant des surfaces du domaine public, recettes aléatoires.
427 2300	Places du marché	Transfert du contrôle et de l'encaissement du marché au SDP dès juillet 2009.
429 1100	Recettes diverses	Dernière année de facturation des actifs du 814 Laboratoire, suite à son transfert en 2007 à Viteos SA. (Cf : rapport du CC 2007 concernant le transfert du laboratoire à SIM SA).
436 0100	Remboursements d'indemnités	Jetons de présence, séance à l'extérieur.

POLICE

860

Service du domaine public

30	Charges de personnel	+ CHF 299'700.-. Explications fournies par le SRH et la CPC.
301 1100	Traitements du personnel	+ 45'910.-. Différence de salaires géré par le SRH, CHF 28'530.-, nettoyage des signaux exécuté par des étudiants, CHF 17'380.-. + 196'890.-. Salaires des patrouilleurs-ses. Cette différence provient de deux éléments: augmentation des salaires-horaires accordé par le SRH, CHF 54'140.-, augmentation importante du nombre d'heures entre le budget (8000 calculé sur les heures 2007) et les heures demandées par les écoles (13'600). A cela s'ajoute les heures de remplacement en cas de maladie ou accident (620 heures), CHF 142'750.-. Nous comptons actuellement 22 postes. Selon la nouvelle organisation des horaires scolaires, 5 périodes sont sécurisées, et compte tenu des dangers de la circulation, le service a particulièrement sécurisé différents carrefours par une personne (17 postes), 2 personnes (4 postes) et 3 personnes (1 poste). Un accent a été mis sur le secteur Halle Volta suite à sa construction et au rond-point (3 personnes) et au carrefour Crêt-Etoile (2 personnes au lieu de 1).
306 1000	Habillement et équipement	+ CHF 1'470.-. Équipement complémentaire pour les patrouilleurs-ses.
309 1000	Formation du personnel - métier	+ CHF 22'340.-. Les frais de formation du personnel ont été réunis dans la rubrique "Charges du personnel". Auparavant ils étaient imputés dans le compte 319 4500 Frais recrutement/formation.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	+ CHF 5'730.-. Augmentation des envois et rappels (AO).
311 1100	Achats et entretien du mobilier	+ CHF 1'180.-. Achat matériel de conférence numérique pour le secrétariat du dicastère.
311 1900	Signalisation routière	Remplacement matériel défectueux remboursé par l'assurance, compte 436 2800 et refacturé à la personne responsable, compte 439 1000, CHF 17'160.-. Achat matériel de signalisation mobile défectueux, CHF 8'410.-.
313 1400	Médailles et divers pour chiens	- CHF 1'000.-. Pas d'achat de médailles. L'achat par les propriétaires ne s'effectue qu'une seule fois.
313 3600	Mobilité douce	- CHF 150'000.-. Compte de fonctionnement non utilisé et compensé par le compte 431 1500 Ventes de macarons.
315 1000	Entretien matériel et mobilier	+ CHF 7'990.-. Réparation installation de vitesse et remboursé par l'assurance, compte 436 7660.
315 6000	Entretien – Taxes - Assurances véhicules	- CHF 2'710.-. Diminution des coûts suite à l'achat de nouveaux véhicules.
318 1800	Communications Radio	- CHF 3'750.-. Diminution des coûts d'entretien des radios Polycom.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	+ CHF 1'470.-. Augmentation du nombre de mises aux poursuites.
318 7000	Assurances responsabilité civile	- CHF 1'400.-. Explications fournies par le SRH.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	+ CHF 1'050.-. Augmentation des assurances suite à l'achat de nouveaux véhicules.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	- CHF 2'580.-. Montant fourni par le Service financier.
318 7630	Assurances techniques	+ CHF 4'020.-. Nouvelle assurance des installations techniques (radar).
319 1000	Frais d'administration et généraux	+ CHF 8'440.-. Augmentation des traitements des amendes par l'OFROU (CHF 2.- au lieu de CHF 0.50).
319 4400	Services et moyens techniques	+ CHF 3'090.-. Étalonnage caméra.
319 4500	Frais de recrutement et formation	+ CHF 5'860.-. Modification carrefour Cure-Balance. - CHF 27'000.-. Factures imputées dans le compte 309 1000 Formation du personnel - métier.

POLICE

860 Service du domaine public (suite)

331 1000	Amort. patrimoine administratif	- CHF 61'700.-. Effet positif des amortissements complémentaires en 2008.
351 1000	Fichier cantonal des chiens	- CHF 5'820.-. Moins de taxes de chien restituées au Canton.
365 7200	Société protectrice des animaux	- CHF 11'110.-. Facturation uniquement des chiens en pension à la SPA. Nouvelle disposition dès 2009.
390 2200	Carburants Ville	- CHF 890.-. Diminution du coût de l'essence.
390 7900	Prestations police-route serv. d'ordre	+ CHF 10'000.-. Augmentation de la prestation de la police-route volontaire (Braderie).
410 1200	Permissions tardives et taxes diverses	+ CHF 35'140.-. Augmentation des permissions tardives, redevances de l'Etat et taxes diverses.
410 1400	Taxes sur les taxis	+ CHF 810.-. Demande d'autorisation en hausse.
410 1500	Taxes sur les distributeurs Automatiques	+ CHF 1'590.-. Augmentation des redevances de l'Etat.
410 1600	Taxes de distributeurs d'essence	+ CHF 800.-. Taxation des distributeurs.
427 2300	Places du marché	+ CHF 24'520.-. Prise en charge de l'encaissement des taxes depuis juin 2009.
427 4100	Recettes horodateurs	+ CHF 970.-. Recettes en hausse.
427 5000	Taxe pour vente sur voie publique	- CHF 5'690.-. Diminution des recettes de manifestations et de locations du domaine public.
431 1200	Frais de sommations	+ CHF 1'240.-. Frais de sommations en hausse.
431 1500	Vente macarons – Mobilité douce	- CHF 150'000.-. Vente de macarons non effectuée et compensée par le compte 313 3600.
434 4000	Fourrière	+ CHF 3'980.-. Prise en charge de l'encaissement des mises en fourrière.
436 2800	Rembt. signalisation défectueuse	+ CHF 8'320.-. Remplacement matériel détruit par inconnu et pris en charge par l'assurance.
436 3400	Remboursements des frais de poursuites	+ CHF 2'970.-. Dépendant de la récupération des frais de poursuites.
436 4800	Remboursements d'intervention	+ CHF 3'400.-. Récupération frais d'intervention payés par le service.
436 7660	Rembt. assurances RC	+ CHF 9'450.-. Participation de l'assurance aux dégâts de la caméra vitesse "Charrière".
439 1000	Autres recettes	+ CHF 2'230.-. Remboursement de matériel détruit par un conducteur identifié, compte 311 1900.
441 1200	Amendes pour contraventions	+ CHF 226'760.-. Progression des amendes d'ordre, part de l'Etat, 50%.

870 SIS

30	Charges de personnel	+ CHF 135'690.-. Explications fournies par le SRH. Paiement des heures supplémentaires de l'Etat-Major et complément des salaires pour les services de piquet du Poste permanent.
306 1000	Habillement et équipement	- CHF 3420.-. Achat et remplacement de l'équipement au strict minimum.
306 1300	Contribution nourriture	- CHF 6'810.-. Attribution de la contribution uniquement aux personnels présents au travail.
309 1000	Formation du personnel - métier	+ CHF 2'740.-. Coût dépendant des frais de transport et d'hôtel. Les coûts seront maîtrisés en 2010 suite à l'acquisition d'un nouveau véhicule léger.
309 1100	Visites médicales	+ CHF 390.-. Complément de visites médicales.
309 1600	Formation du poste permanent	+ CHF 20'170.-. Formation feu obligatoire pour spécialistes non budgétisé (GESIP à Paris et Teesside en Angleterre).
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	- CHF 1'240.-. Dépenses limitées au strict minimum.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	- CHF 2'390.-. Commande d'imprimés au strict minimum.
311 1000	Achat de matériel et de mobilier	+ CHF 13'590.-. Remplacement de matériels défectueux. Ces achats étaient imputés dans le compte 315 1000.
311 7600	Oxygène médical	- CHF 6'690.-. Mise en route en juin 2009.

POLICE		
870	SIS (suite)	
312 0200	Chauffage - Eclairage	+ CHF 510.-. Chauffage Cernil-Antoine 19b.
313 1300	Carburants - Huile	- CHF 16'180.-. Diminution du coût du diesel principalement.
314 2400	Entretien des bâtiments	- CHF 2'050.-. Entretien minimum.
315 1000	Entretien matériel et mobilier	- CHF 27'760.-. Le remplacement des appareils défectueux figure dans les achats, compte 311 1000.
315 6000	Entretien - Taxes - Assurances véhicules	+ CHF 15'330.-. Défectuosité d'un tonne-pompe, réparation obligatoire, CHF 12'000.-.
316 0400	Annuité leasing ECAP	- CHF 17'610.-. Montant fourni par l'ECAP.
317 1000	Frais déplacement- Réceptions - Examens	+ CHF 820.-. Le montant figurait dans les frais d'exercices et cours, compte 319 4000.
318 1100	Affranchissements	- CHF 1'470.-. Pas de campagne de recrutement.
318 1200	Téléphonie	- CHF 4'150.-. Suppression des indemnités natel de l'EM. Diminution de la tarification.
318 1800	Communications Radio	+ CHF 89'300.-. 3 semestres de redevances pagers, CHF 5'900.-, Liquidation du contrat leasing Polycom calculé initialement sur 10 ans, CHF 83'400.-.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	+ CHF 1'420.-. Augmentation des mises aux poursuites.
318 4800	Prévention manifestations	+ CHF 1'060.-. Augmentation des manifestations.
318 4900	Prévention service d'ordre	+ CHF 21'390.-. Augmentation des services d'ordre.
318 7000	Assurances responsabilité civile	- CHF 4'090.-. Montant fourni par le SRH.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	+ 3'380.-. Adaptation de la prime basée sur une révision de l'inventaire.
318 7630	Assurances techniques	- CHF 5'460.-. Vente du camion-échelle au VDR en 2008.
318 7640	Assurances transports	+ CHF 750.-. Chevauchement sur 2010.
319 1000	Frais d'administration et généraux	- CHF 5'640.-. Maintien d'un contrôle strict.
319 4000	Frais, exercices et cours Organisation	- CHF 21'330.-. Suppression d'exercices liés à des services de garde pour des manifestations.
319 4050	Examens médicaux ORPP	+ CHF 4'710.-. Nous avons voulu faire ressortir le coût des visites médicales des renforts. Ce montant était inclus dans le compte 319 4000.
319 4100	Frais en cas de sinistres	- CHF 18'220.-. Mise à contribution plus faible de l'ORPP.
319 4200	Habillement et équipement Organisation	- CHF 18'670.-. Achat minimum en raison du renouvellement de l'équipement en 2010.
319 4600	Service sanitaire	- CHF 4'930.-. Achat au strict minimum. Nouvelle approche de la gestion du stock.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	+ CHF 43'010.-. Augmentation des pertes sur débiteurs liées aux poursuites.
390 0600	Traitement information - SIC	- CHF 9'330.-. Montant fourni par le SIC.
421 1300	Intérêts de retard	+ CHF 3'860.-. Facturation d'intérêts sur les factures impayées.
431 1200	Frais de sommations	+ CHF 2'250.-. Facturation des frais de sommations pour factures impayées dans les délais.
436 0100	Remboursements d'indemnités	+ CHF 1'520.-. Remboursement de l'ETAT, participation du chef de service et du cdt aux séances Polfeu 09.
436 0700	Remb. transports voitures /ambulances	+ CHF 85'110.-. Augmentation du nombre d'interventions.
436 1500	Facturation service du feu	+ CHF 66'930.-. Augmentation du nombre d'interventions (hors feu et hors territoire).
436 3100	Remboursement divers	+ CHF 15'850.-. Indemnité Centre de formation Couvet pour instruction caisson feu.
436 3400	Remboursement des frais de poursuites	- CHF 7'050.-. Diminution de la récupération de frais de poursuites (voir également compte perte sur débiteurs).
436 7670	Remb. assurances techniques	+ CHF 4'310.-. Restitution de la prime assurance concernant la vente du camion-échelle au VDR en 2008.
439 1100	Récupération créances perdues	+ CHF 1'160.-. Récupération factures ambulance comptabilisées en perte sur débiteurs.

POLICE

870 SIS (suite)

461 1000	Subventions cantonale	+ CHF 14'350.-. Subvention accordée sur les achats de matériels, compte 311 1000.
461 2600	Part. fonds cant. sapeurs-pomp.	+ CHF 570.-. Participation de l'Etat aux frais d'entretien du matériel dépendant du nombre de Sapeurs-pompiers.
490 7900	Prestations police-route SDP	+ CHF 10'000.-. Participation supplémentaire du SDP en rapport aux frais de la Braderie, voir compte 318 4900.

880 Protection civile – dét. catastrophe

314 7600	Entretien des abris publics	- CHF 2'190.-. Entretien au strict minimum.
316 1000	Locations	+ CHF 2'290.-. Location annuelle.
318 9960	Cours d'utilité publique	- CHF 5'000.-. Pas de travaux pour la Ville en 2009.
436 3100	Remboursements divers	+ CHF 483'800.-. Dissolution d'une ancienne réserve des contributions communales des fonds PCi. Remboursement des soldes 2005-2007.

SERVICE INDUSTRIELS

902

Services industriels

319 5500	Eclairage public	CHF 1'549'440.- moins rétrocession 2008 de CHF 326'422.95 et équilibrage 2008 de CHF 156'109.-
390 8000	Honoraires Conseil Communal	Pas de virement cette année au chapitre 110.
422 2000	Dividende Viteos SA	Dividende 2008 de 3%.
422 2200	Redevance	Redevance pour utilisation du domaine public de 1.4 cts/kWh sur 201.45 GWh.
436 1250	Mandat	Pas de prestation facturée cette année.

911

Eaux-réseau

318 9100	Mandat d'exploitation Viteos SA	Selon budget, moins note de crédit de CHF 300'000.- adaptant les acomptes 2009 et note de crédit de CHF 460'850.04 sur le décompte final 2008.
380 0900	Ver. provision Presta-Jogne y.c. intérêts	Pas d'alimentation en 2009.
380 1000	Versement provision service de l'eau	Pour mise à CHF 0.- du compte eau selon directive du Service des communes (lettre du 22 octobre 2001) soit CHF 25'633.94.
390 1700	Taxe d'épuration Ttc (vers. à Ville)	Voir 434 2500.
392 1000	Intérêts des capitaux	Calculés selon les règles du Service des communes sur les investissements eau.
429 1200	Taxes branchement	Encaissés par Viteos SA et portés en diminution du mandat d'exploitation de l'eau.
434 2500	Taxe d'épuration ttc	2'921'967 m ³ .
435 1000	Vente de l'eau	3'200'000 m ³ .
435 1100	Electricité fournie par usine Moyats	3,6 GWh à 8.05 cts/kWh.
435 1400	Préfinancement Presta-Jogne	Voir 380 0900.

Annexes concernant les Comptes 2009

Compte de fonctionnement par nature : charges

Comptes 2009

Comptes 2008 CHF	Budget 2009 CHF	Charges	Comptes 2009 CHF		généralité		Immeubles		sociales		publique		sports		Finances		publics		Police		industriels	
			CHF		CHF		CHF		CHF		CHF		CHF		CHF		CHF		CHF		CHF	
963'607.00	9'751'170	300 Autorités commissions	9'751'172.25	9'751'172																		
41'691'678.20	44'564'350	301 Personnel administratif et exploitation	44'533'649.85	2'149'956	2'282'715	3'235'327	5'672'841	7'824'257	1'803'475	13'747'657	7'817'422											
33'755'012.30	34'748'920	302 Personnel enseignant	34'440'756.30				34'440'756															
6'209'282.52	6'659'200	303 Assurances sociales	6'598'350.45	259'653	184'959	268'657	3'328'816	645'491	153'500	1'112'902	640'372											
6'969'072.20	7'930'170	304 Caisses de pensions	7'724'501.80	365'952	207'090	299'497	4'008'035	683'442	180'145	1'239'724	740'617											
999'998.51	874'360	305 Assurances accidents	897'296.14	19'055	47'031	20'446	169'284	48'509	11'844	533'390	47'737											
44'959.40	91'950	306 Prestations en nature	85'364.75								85'365											
983'834.40	926'250	307 Prestations aux retraités	795'148.65	780'149					15'000													
12'087.35	0	308 Personnel auxiliaire																				
5'769'901.05	5'836'150	309 Autres charges de personnel	5'858'073.98	1'195	4'130	4'058	37'863	14'970	263'362	32'836	5'499'660											
97'399'332.93	102'606'520	30 Charges de personnel	101'908'314.17	4'551'131.70	2'725'925.65	3'827'985.35	47'661'596.19	9'231'669.20	2'412'325.03	16'668'508.70	14'831'172.35											
1'223'386.24	1'182'940	310 Fourniture de bureau - imprimés	1'144'377.23	349'131	7'150	17'704	510'347	183'176	21'189	20'104	35'577											
1'630'199.13	1'344'690	311 Mobilier - machines - véhicules	2'036'638.24	39'065		8'776	152'802	768'123	43'886	849'515	174'471											
4'062'661.97	4'069'700	312 Eau - énergie - combustibles	4'030'875.62	5'510	869'900	120'389	1'367'607	1'047'222		518'315	101'933											
4'046'835.07	4'261'500	313 Autres marchandises	4'026'666.24		2'438'802	95'424	90'195	188'322		3'536'085	52'839											
7'587'041.35	5'017'730	314 Entretien des immeubles	5'959'646.42		27'855'549	68'356	837'335	892'877		1'341'043	34'487											
859'673.13	659'550	315 Entretien d'objets mobiliers	895'835.80		95'132	198	28'505	295'374		206'357	315											
1'346'958.15	1'364'990	316 Loyers - fermages - redevances	1'329'710.05	269'141	6'991	101'057	543'551	244'926		46'064	117'981											
968'600	988'600	317 Dédommagements	971'740.65	117'119	13'468	10'931	579'434	135'535	4'781	81'518	28'955											
755'799.99	755'799.99	318 Honoraires et prestations	16'241'944.07	2'381'312	352'681	61'399	535'406	652'715	868'094	5'367'920	583'266											
16'721'406.63	16'870'010	319 Frais divers	2'236'386.06	12'494	60'784	38'593	69'575	177'787	754	427'288	382'203											
2'248'302.49	2'898'340	31 Biens, services et marchandises	39'053'820.38	3'173'772.74	4'435'456.48	522'825.60	47'147'57.31	4'586'056.27	938'703.61	12'458'122.16	17'180'68.20	6'506'058.01										
40'482'264.15	38'638'050	321 Dettes à court terme							6'031.25													
6'555.20	111'200	322 Dettes à moyen et long terme	12'797'893.67						12'797'894													
13'204'912.21	16'303'960	323 Dettes envers des entités	29'865.55						29'866													
54'551.45	0	329 Autres intérêts passifs	117'053.92						117'054													
91'297.98	79'000	32 Intérêts passifs	12'950'844.39						12'950'844.39													
13'357'316.84	16'494'160	330 Patrimoine financier	326'462.00		326'462																	
1'359'328.90	254'800	330 Pertes et abandons s/créances	421'857'3.28	110	56'134		12'675	32'260	3'693'551	309'082	114'761											
39'709'937.69	4'256'700	331 Patrimoine administratif	10'212'869.13	192'386	466'664	20'177	2'594'710	1'467'855	4'001	3'854'856	460'531	1'151'690										
20'850'002.00	0	332 Amortissements complément.																				
36'360'931.46	16'164'550	33 Amortissements	14'757'904.41	192'495.50	849'259.71	20'177.00	2'607'385.11	1'500'114.75	3'697'552.37	4'163'938.25	575'291.72	1'151'690.00	33									
1'000'094.90	1'023'350	351 Dédommagements Cantons	971'324.20	393'082							578'242.00											
60'198.15	90'300	352 Dédommagements Communes	107'372.30				107'372															
1'060'293.05	1'113'650	35 Dédommagements à des collectivités	1'078'696.50	393'082.20			107'372.30															
16'094'751.25	16'583'490	361 Cantons	17'197'055.45	5'662'320		11'529'070																
32'000.00	32'000	364 Sociétés d'économie mixte	32'000.00								5'666											
8'220'644.49	8'913'140	365 Institutions privées	8'981'310.30	987'725	49'088	4'113'426	840'287	2'514'762	378'517	73'617	23'888											
532'341.35	622'000	366 Personnes physiques	479'121.40			453'395	25'726															
24'879'737.09	26'150'630	36 Subventions accordées	26'689'487.15	6'650'045.30	49'087.55	16'095'890.75	866'013.50	2'546'762.45	378'517.40	73'616.50	29'553.70											
9'778'238.54	651'680	380 Attributions aux financements spéciaux	153'591.33		14'684					113'273		25'634										
9'778'238.54	651'680	38 Attributions aux financements spéciaux	153'591.33		14'683.95					113'273.44		25'633.94										
12'903'927.76	13'405'770	390 Imputations internes	13'201'394.98		2'025'437	118'359	17'718	34'888		5'404'370	340'501	5'260'122										
519'534.00	561'900	392 Imputations internes (S.I.)	504'984.00									504'984										
13'423'461.76	13'967'670	39 Imputations internes	13'706'378.98		2'025'436.58	118'358.55	17'718.24	34'888.13		5'404'369.65	340'501.41	5'765'106.42										
236'741'575.82	215'786'910	Total	210'299'037.31	14'960'527.44	10'099'849.92	20'585'237.25	55'974'842.65	17'899'490.80	20'377'942.80	38'879'828.70	18'072'829.38	13'448'488.37										

Compte de fonctionnement par nature : produits

Comptes 2009

Comptes 2008		Budget 2009		Revenus		1	2	3	4	5	6	7	8	9
CHF	CHF	CHF	CHF			Administration générale	Immeubles	Actions sociales	Instruction publique	Culture, sports	Finances	Travaux publics	Police	Services industriels
CHF	CHF	CHF	CHF			CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
87633714.06	82946000	400	Impôts sur le revenu et la fortune	400	Impôts sur le revenu et la fortune	87286962.86					87286963			
34170039.20	25231000	401	Impôts sur le bénéfice et le capital	401	Impôts sur le bénéfice et le capital	17278564.90					17278565			
1724629.50	1600000	402	Impôts fonciers	402	Impôts fonciers	1653833.40					1653833			
545410.60	511400	406	Taxe hospitalière, impôt sur propriété	406	Taxe hospitalière, impôt sur propriété	514036.40					306016		208020	
124073793.36	110288400	40	Impôts	40	Impôts	106733397.56					106525377.56		208020.00	
154883.99	138400	410	Patentes et concessions	410	Patentes et concessions	201996.19						110696	91300	
154383.99	138400	41	Patentes et concessions	41	Patentes et concessions	201996.19						110695.79	91300.40	
3030395.25	2585440	420	Banques, comptes à vue	420	Banques, comptes à vue	2453005.63	63		1	41	2450737			
1565697.98	1338100	421	Créances et intérêts de retard	421	Créances et intérêts de retard	1128936.85	268		335	269	1107504			9
5570381.45	5373500	422	Capitaux du patrimoine financier	422	Capitaux du patrimoine financier	4458171.03					94244	14088	6464	4363927
5917813.56	5860700	423	Immeubles du patrimoine financier	423	Immeubles du patrimoine financier	6073540.59		23072	3199			860		
777677.00	0	424	Gains sur placem. patrimoine financier	424	Gains sur placem. patrimoine financier	10416.90			1599					
48638.75	35000	425	Prets du patrimoine administratif	425	Prets du patrimoine administratif	49437.45								
2021769.10	2093250.00	427	Immeubles du patrimoine administratif	427	Immeubles du patrimoine administratif	2078900.85	8350	320228	311821	542027	264377	80414	167115	
19724034.95	17664330	42	Revenus des biens	42	Revenus des biens	16711213.67		345930.25	316988.41	702446.87	3978778.56	95362.79	288967.61	4543058.29
1428768.45	1472100	431	Enlacements administratifs	431	Enlacements administratifs	1315930.78	881907		2928	850	165	424236	5380	
1365947.84	14404510	434	Autres redevances	434	Autres redevances	14191105.06			1092892	873518		6008650	9391	5260122
7952766.42	8484300	435	Ventes	435	Ventes	7790132.52	109540			262985		347558		6942336
7523876.77	7328500	436	Dédommagements de tiers	436	Dédommagements de tiers	8149024.62	313666	287143	983972	250456	1236553	1660040	2365569	
1422125.78	1106650	439	Autres contributions	439	Autres contributions	1466855.15	69706	31569	1145	829983	361690	71633	15628	436
31987011.26	32796060	43	Contributions	43	Contributions	32913048.13	1374819.00	318711.62	2080937.53	1749499.49	2066700.87	9112116.73	2395967.63	12202458.41
1918959.10	1470000	441	Parts à des recettes cantonales	441	Parts à des recettes cantonales	1692900.25							1692900	441
1918959.10	1470000	44	Parts à des recettes	44	Parts à des recettes	1692900.25							1692900.25	44
157461.20	160000	450	Dédommag. de la Confédération	450	Dédommag. de la Confédération	209890.80	450	76162	2550	750	300	147898	300	450
256159.00	256820	451	Dédommagements des Cantons	451	Dédommagements des Cantons			274591	922612			129379		451
2476523.00	2522110	452	Dédommagements des Communes	452	Dédommagements des Communes	2791211.65							1594008	452
2890143.20	2938930	45	Dédommagements de collectivités	45	Dédommagements de collectivités	3149000.55	450.00	350752.95	925162.00	750.00	300.00	277277.40	1594308.20	45
20699301.22	50000	460	Subventions de la Confédération	460	Subventions de la Confédération	763.50			764					460
13214953.35	21363980	461	Subventions des Cantons	461	Subventions des Cantons	21010012.60	10225	1224408	17600951	723387		11000	1440041	461
72600.00	25000	462	Subventions des Communes	462	Subventions des Communes	11656259.60		670196			10986064			462
33986854.57	33041770	46	Autres subventions	46	Autres subventions	19500.00				19500		11000.00	1440041.10	469
			Subventions acquises		Subventions acquises	32686535.70	10225.00	1894604.00	17601714.40	742887.20	10986064.00			46
10745877.43	1232010	480	Prélèvements aux financements spéciaux	480	Prélèvements aux financements spéciaux	623879.33	235289			207388	158610	22592		480
10745877.43	1232010	48	Prélèvements aux financements spéciaux	48	Prélèvements aux financements spéciaux	623879.33	235289.00			207387.95	158610.35	22592.03		48
12903927.76	13967670	490	Imputations internes	490	Imputations internes	13706378.98	119225	526538			3475167	9550449	35000	490
519534.00	13967670	492	Imputations internes (S.l.)	492	Imputations internes (S.l.)	13706378.98	119225.00	526537.65			3475166.95	9550449.38	35000.00	492
13423461.76	13967670	49	Imputations internes	49	Imputations internes	13706378.98	119225.00	526537.65			3475166.95	9550449.38	35000.00	49
238905019.62	213537570	Total			Total	208418350.36	1508906.00	8909137.39	20924802.34	3402971.51	127190998.29	19179494.12	7746525.19	16745516.70

ANNEXE 2-1

Compte de fonctionnement : classification fonctionnelle par tâches

Comptes 2009

		EXERCICE 2009			EXERCICE 2008		
		Charges	Revenus	Solde	Charges	Revenus	Solde
011	Législatif	130'475.75		130'475.75	138'821.65		138'821.65
012	Exécutif	2'139'882.00	-65'152.60	2'074'729.40	1'992'763.20	-148'736.35	1'844'026.85
020	Administration des finances et des contributions	2'441'307.20	-3'990'066.10	-1'548'758.90	12'080'969.98	-13'602'544.58	-1'521'574.60
029	Administration générale, divers	6'278'039.59	-615'388.15	5'662'651.44	5'787'419.44	-800'416.70	4'987'002.74
030	Prestations aux pensionnés	795'248.65	-10'744.20	784'504.45	883'141.40	-10'567.50	872'573.90
090	Tâches non ventilables	973'871.70		973'871.70	890'216.58		890'216.58
0	Administration générale	12'758'824.89	-4'681'351.05	8'077'473.84	21'773'332.25	-14'562'265.13	7'211'067.12
100	Cadastre, poids et mesures	130'294.95	-324.50	129'970.45	126'688.90	-10'365.00	116'323.90
101	Justice, divers	1'687'400.07	-1'086'723.36	600'676.71	1'578'490.17	-1'036'633.21	541'856.96
113	Corps de police	8'058'064.33	-1'748'138.15	6'309'926.18	7'900'543.44	-1'880'394.83	6'020'148.61
119	Autres tâches de police	3'888.00		3'888.00	15'000.00		15'000.00
140	Police du feu	7'365'601.46	-4'130'271.60	3'235'329.86	7'038'615.12	-4'100'269.99	2'938'345.13
160	Protection civile	1'317'151.25	-1'254'030.85	63'120.40	1'369'507.77	-852'189.37	517'318.40
1	Sécurité publique	18'562'400.06	-8'219'488.46	10'342'911.60	18'028'845.40	-7'879'852.40	10'148'993.00
200	Jardins d'enfants	5'449'938.70	-1'932'824.85	3'517'113.85	5'499'228.67	-1'854'153.30	3'645'075.37
210	Ecoles primaires	22'238'028.51	-7'921'317.90	14'316'710.61	22'517'488.27	-7'626'593.65	14'890'894.62
212	Ecoles secondaires, degré moyen	25'459'740.48	-9'951'738.89	15'508'001.59	25'859'552.41	-9'614'946.94	16'244'605.47
214	Ecoles de musique	597'986.10		597'986.10	584'674.25		584'674.25
220	Ecoles spécialisées	1'454'986.83	-1'087'872.35	367'114.48	1'399'208.23	-1'058'531.00	340'677.23
239	Formation professionnelle, autres	1'058.80		1'058.80	1'032.95		1'032.95
292	Formation des adultes	17'100.00		17'100.00	17'100.00		17'100.00
2	Enseignement et formation	55'218'839.42	-20'893'753.99	34'325'085.43	55'878'284.78	-20'154'224.89	35'724'059.89
300	Bibliothèques	4'215'925.60	-1'124'436.22	3'091'489.38	4'944'866.30	-1'054'623.30	3'890'243.00
301	Musées	5'032'887.83	-1'055'057.46	3'977'830.37	5'168'850.99	-1'075'616.13	4'093'234.86
302	Théâtres, concerts	1'697'922.80		1'697'922.80	1'662'104.00		1'662'104.00
309	Autres tâches culturelles	698'796.92	-51'646.90	647'150.02	708'769.11	-33'926.20	674'842.91
320	Mass media	20'000.00		20'000.00	20'000.00		20'000.00
330	Parcs publics et chemins pédestres	2'612'824.39	-135'246.60	2'477'577.79	3'398'933.85	-172'743.35	3'226'190.50
340	Sports	4'951'804.19	-1'091'213.98	3'860'590.21	5'618'321.56	-916'611.96	4'701'709.60
350	Autres loisirs	2'108'551.23	-122'464.15	1'986'087.08	2'010'894.65	-106'956.70	1'903'937.95
390	Eglises	128'394.91		128'394.91	124'631.95		124'631.95
3	Sports culture et Loisirs	21'467'107.87	-3'580'065.31	17'887'042.56	23'657'372.41	-3'360'477.64	20'296'894.77

ANNEXE 2-2

Compte de fonctionnement : classification fonctionnelle par tâches

Comptes 2009

		EXERCICE 2009		
		Charges	Revenus	Solde
460	Service médical des écoles	696'893.33	-31'048.35	665'844.98
470	Contrôle des denrées alimentaires	30'674.94	-82'512.00	-51'837.06
490	Autres dépenses de santé	3'200.00		3'200.00
4	Santé	730'768.27	-113'560.35	617'207.92
530	Prestations complémentaires AVS		-96'011.50	-96'011.50
540	Protection de la jeunesse	14'661'010.47	-1'301'047.27	13'359'963.20
560	Encouragement à la construction de logements	354'979.20	-215'951.00	139'028.20
570	Homes pour personnes âgées	337'686.54	-352'557.30	-14'870.76
580	Assistances aux personnes âgées	1'600.00		1'600.00
581	Aide aux indigents	2'775'092.29	-8'771.45	2'766'320.84
582	Office du travail	2'631'852.65	-1'029'774.30	1'602'078.35
589	Autres tâches d'assistance	257'887.50	-121'837.00	136'050.50
590	Actions d'entraide dans le pays	10'500.00		10'500.00
591	Actions d'entraide à l'étranger	25'000.00		25'000.00
5	Prévoyance	21'055'608.65	-3'125'949.82	17'929'658.83
620	Réseau des routes communales	16'487'992.42	-4'937'048.28	11'550'944.14
621	Parkings		-108'490.00	-108'490.00
630	Routes privées		-87'562.42	-87'562.42
651	Entreprises de trafic local	5846'076.60		5846'076.60
679	Navigation aérienne, autres tâches	171'450.00		171'450.00
6	Trafic	22'505'519.02	-5'133'100.70	17'372'418.32
700	Approvisionnement en eau	12'495'875.32	-12'381'580.32	114'295.00
710	Protection des eaux	6'416'067.08	-5'762'622.18	653'444.90
720	Traitement des déchets	7'607'442.59	-6'473'879.28	1'133'563.31
740	Cimetières et crématoires	1'507'740.95	-1'031'395.62	476'345.33
780	Toilettes publiques	10'015.75		10'015.75
789	Lutte contre la pollution, autres tâches	1'082'402.45	-71'840.58	1'010'561.87
790	Aménagement du territoire	2'014'380.87	-469'259.84	1'545'121.03
7	Protection et aménagement	31'133'925.01	-26'190'577.82	4'943'347.19

		EXERCICE 2008		
		Charges	Revenus	Solde
		755'695.22	-18'865.00	736'830.22
		25'423.45	-113'610.65	-88'187.20
		200'900.00		200'900.00
		982'018.67	-132'475.65	849'543.02
			-117'361.15	-117'361.15
		13'537'493.92	-909'744.15	12'627'749.77
		352'023.50		352'023.50
		380'611.70	-343'929.20	36'682.50
		1'600.00		1'600.00
		2'671'628.47	-44'071.75	2'627'556.72
		1'673'702.75	-1'126'476.90	547'225.85
		242'140.60	-113'025.90	129'114.70
		10'500.00		10'500.00
		15'000.00		15'000.00
		18'884'700.94	-2'654'609.05	16'230'091.89
		29'105'536.36	-4'598'998.57	24'506'537.79
			-111'042.00	-111'042.00
			-100'220.55	-100'220.55
		5836'679.30		5836'679.30
		171'804.00		171'804.00
		35'114'019.66	-4'810'261.12	30'303'758.54
		13'480'877.22	-13'362'343.02	118'534.20
		5'971'389.09	-5'556'425.59	414'963.50
		8'089'316.27	-6'404'731.85	1'684'584.42
		1'697'885.67	-925'861.63	772'024.04
		13'754.90		13'754.90
		1'142'519.72	-83'035.99	1'059'483.73
		2'858'065.99	-414'809.65	2'443'256.34
		33'253'808.86	-26'747'207.73	6'506'601.13

ANNEXE 2-3

Compte de fonctionnement : classification fonctionnelle par tâches

Comptes 2009

	EXERCICE 2009			EXERCICE 2008		
	Charges	Revenus	Solde	Charges	Revenus	Solde
800 Administration	3'000.00		3'000.00	2'700.00		2'700.00
812 Forêts communales	89'307.95	-15'347.95	73'960.00	123'206.00	-5'832.50	117'373.50
830 Tourisme	376'966.65		376'966.65	372'846.15		372'846.15
860 Electricité	1'066'908.05	-4'363'936.38	-3'297'028.33	704'047.98	-6'945'040.25	-6'240'992.27
869 Autres énergies	53'900.00		53'900.00	45'248.10		45'248.10
8 Economie	1'590'082.65	-4'379'284.33	-2'789'201.68	1'248'048.23	-6'950'872.75	-5'702'824.52
900 Impôts	3'732'731.37	-105'883'001.51	-102'150'270.14	3'590'468.72	-123'564'111.44	-119'973'642.72
921 Cantons-communes		-10'986'064.00	-10'986'064.00		-12'797'349.00	-12'797'349.00
931 Parts communales aux impôts cantonaux		-150.00	-150.00			
932 Parts communales aux régales et aux patentes						
933 Parts communales aux émolum. & droits canton.						
940 Intérêts	14'979'770.86	-11'597.50	-11'597.50		-43'932.55	-43'932.55
941 Frais d'émission	35'502.56	-6'533'018.78	8'446'752.08	15'499'212.68	-10'010.00	-10'010.00
942 Biens du patrimoine financier	3'970'175.12	-7'264'664.78	35'502.56	37'148.91	-5'993'831.10	9'505'381.58
943 Immeubles du patrimoine administratif	2'557'781.56	-1'422'721.96	-3'294'489.66	4'702'549.78	-7'916'355.94	37'148.91
9 Finances et impôts	25'275'961.47	-132'101'218.53	-106'825'257.06	40'91'764.53	-1'327'183.23	-3'213'806.16
				27'921'144.62	-151'652'773.26	2'764'581.30
Total	210'299'037.31	-208'418'350.36	1'880'686.95	236'741'575.82	-238'905'019.62	-2'163'443.80
Excédent charges /revenus	1'880'686.95				-2'163'443.80	

ANNEXE 3-1

Statistique du personnel

Evolution des effectifs

Service	Type d'effectif	2007	2008	2009				
		31.12	31.12	31.01	30.06	30.09	31.12	
Abattoirs	Personnes							1*
	Postes							
Affaires culturelles	Personnes	5	5	5	4	4	4	
	Postes	2.70	2.78	2.98	1.98	1.88	1.88	
Bibliothèque de la Ville	Personnes	30	32	31	32	32	31	
	Postes	21.21	22.01	21.51	23.01	23.31	22.71	
Bibliothèque des Jeunes	Personnes	14	14	14	14	15	15	
	Postes	7.43	7.13	7.13	7.13	8.73	7.95	
Bois du Petit Château	Personnes	9	9	8	8	9	9	
	Postes	7.90	7.30	7.40	7.40	7.80	7.80	
Caisse de pensions	Personnes	4	4	4	4	4	4	
	Postes	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	
CAR	Personnes	6						2*
	Postes	4.35						
Centre de santé scolaire	Personnes	8	9	9	8	8	8	3*
	Postes	4.47	4.67	4.67	4.47	4.47	4.47	
Centre d'orthophonie	Personnes	19	18	18	18	19	19	
	Postes	9.89	9.90	9.90	9.90	10.43	9.97	
Chancellerie	Personnes	5	5	5	5	6	5	
	Postes	3.95	3.90	3.90	3.85	4.30	3.90	
CIFOM conciergerie	Personnes		0					4*
	Postes		0.00					
Cimetière et Centre funéraire	Personnes	11	11	11	10	10	10	
	Postes	9.80	9.88	9.88	8.80	8.80	8.80	
CC & Secrétaires de direction	Personnes	7	6	6	7	6	6	5*
	Postes	4.75	4.40	4.60	4.90	4.60	4.60	
Conseil général	Personnes							6*
	Postes							
Contrôle des habitants	Personnes	7	7	8	9	9	9	
	Postes	6.48	6.40	7.40	7.40	7.40	7.40	
Cultes concierges	Personnes		2	2	3	3	3	
	Postes		0.26	0.26	0.39	0.39	0.39	
Ecole enfantine	Personnes	11	10	10	9	9	9	
	Postes	2.14	2.09	2.09	2.03	2.03	2.03	
Ecole primaire	Personnes	26	30	30	30	31	31	
	Postes	19.22	22.77	22.37	22.64	23.19	23.55	
Ecole secondaire	Personnes	32	31	33	33	35	33	
	Postes	27.80	22.75	24.54	24.76	25.61	24.86	
Espaces verts	Personnes	25	25	25	25	25	26	
	Postes	23.74	23.34	23.34	23.94	23.54	23.44	
Finances	Personnes	11	11	11	11	11	11	
	Postes	8.80	9.10	9.10	9.10	9.10	9.10	

ANNEXE 3-2

Statistique du personnel

Evolution des effectifs

Service	Type d'effectif	2007	2008	2009			
		31.12	31.12	31.01	30.06	30.09	31.12
Gérance	Personnes	12	11	11	11	13	13
	Postes	9.00	8.50	8.50	8.50	10.50	10.50
Jeunesse	Personnes	2	8	13	13	13	13
	Postes	1.40	6.00	7.05	6.79	6.79	6.79
Musée des Beaux-Arts	Personnes	7	8	10	10	10	10
	Postes	4.81	5.01	5.81	6.66	6.66	6.66
Musée d'Histoire	Personnes	4	4	4	4	4	4
	Postes	1.68	1.68	1.68	1.68	1.68	1.68
Musée d'histoire naturelle	Personnes	5	5	6	6	6	6
	Postes	3.25	3.45	3.45	3.45	3.45	3.45
Musée international d'horlogerie	Personnes	19	20	19	20	20	20
	Postes	12.95	12.95	12.65	12.85	12.85	12.85
Service des sports	Personnes	23	23	22	26	25	24
	Postes	20.31	20.81	19.81	23.81	22.81	21.81
Police du feu	Personnes						
	Postes						
Police locale / SDP dès le 01.01.07	Personnes	18	21	21	21	21	22
	Postes	17.30	20.00	20.00	20.00	20.00	21.00
Protection civile	Personnes	5	5	5	5	5	5
	Postes	4.30	4.30	4.30	4.30	4.30	4.30
Ressources humaines	Personnes	5	7	7	7	7	7
	Postes	4.80	5.80	5.80	5.80	6.00	6.00
SCAS	Personnes	33	35	35	35	35	35
	Postes	25.70	27.20	27.20	27.20	27.60	27.20
Planning familial	Personnes	3	3	3	3	3	3
	Postes	1.30	1.30	1.30	1.30	1.30	1.30
Maisons de retraite	Personnes	2	2	2	2	2	2
	Postes	1.10	1.10	1.10	1.10	1.10	1.10
Crèche Beau-Temps	Personnes	5	7	10	10	12	11
	Postes	4.30	5.60	8.10	8.10	9.40	8.90
Service Architecture & Bâtiments	Personnes		5	5	5	5	6
	Postes		5.00	5.00	5.00	5.00	6.00
Service conciergerie (Bât. div. conc.)	Personnes	11	10	10	10	9	10
	Postes	7.91	7.54	7.59	7.59	7.11	8.11
Service de l'énergie	Personnes						
	Postes						
Service de l'hygiène & envir.	Personnes						
	Postes						
Serv. Urbanisme et environnement	Personnes	20	19	19	19	20	20
	Postes	17.40	16.00	16.00	16.00	17.02	16.52
Service des bâtiments (Serv. bâtiments + serv. bât. conc.)	Personnes	9	4	4	5	5	5
	Postes	8.38	4.00	4	5.00	5.00	5.00

7*

8*

8*

8*

ANNEXE 3-3

Statistique du personnel

Evolution des effectifs

Service	Type d'effectif	2007	2008	2009			
		31.12	31.12	31.01	30.06	30.09	31.12
Service économique	Personnes	3	3	3	3	3	3
	Postes	2.50	2.50	2.50	2.60	2.60	2.60
Service informatique	Personnes	19	2	2	1	1	1
	Postes	17.70	1.50	1.50	1.00	1.00	1.00
Service juridique	Personnes	2	2	2	2	2	2
	Postes	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70
SIS	Personnes	46	46	46	46	46	46
	Postes	46.00	46.00	46.00	46.00	46.00	46.00
Sombaille Jeunesse	Personnes	42					
	Postes	34.55					
STEP	Personnes	6	6	6	6	6	6
	Postes	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60
TP administration	Personnes	10	11	9	10	11	11
	Postes	9.80	10.10	8.60	9.10	10.10	10.10
Urbanisme	Personnes						
	Postes						
Voirie	Personnes	104	103	104	102	107	110
	Postes	101.50	101.50	102.50	101.50	105.30	107.50
Total	Personnes	645	599	608	612	627	628
	Postes	533.87	487.82	492.81	498.33	510.45	510.52

9*

10*

8*

* = Changements au 01.01.07 et 01.01.08

- 1* Avec la gérance au 01.01.07
- 2* Service de la Jeunesse au 01.01.08
- 3* Privatisation de la clinique dentaire en 2007
- 4* Pas comptabilisé dans les effectifs avant 2008
- 5* Les conseillers communaux sont sortis des effectifs
- 6* Avec la Chancellerie dès le 01.01.07
- 7* Regroupé avec le CAR dès 2008
- 8* Avec le SUE dès le 01.01.07
- 9* Transfert Etat 31.12.07
- 10* Sorti des effectifs dès 01.01.08

NB :

Police locale / SDP : transfert au canton et création du Service du domaine public

Architecture & bâtiments : réorganisation du service (serv. bât => Architecture & bâtiments)

NB2 :

Augmentations effectif entre 2008 et 2009

3 engagements temporaires "mesures anticycliques"

secrétariat écoles : augmentation en fonction de l'augmentation au niveau de la direction

personnes mensualisées (jeunesse et musées) = avant sous contrat surnuméraires, sans impact financier

augmentation au service d'action sociale (y compris crèche) = normes à respecter (postes en partie subventionnés)

augmentation dans les services suivants : voirie, espaces verts et sports = situations dites de "crise"

ANNEXE 4

Bilan

Actif	Etat au 31 décembre 2009 CHF	Etat au 31 décembre 2008 CHF
Patrimoine financier		
Disponibilités	9'309'258.71	5'798'803.51
Caisse	47'034.65	75'792.80
Chèques postaux	1'666'639.57	1'959'083.38
Banques	7'595'584.49	3'763'927.33
Avoirs	94'957'012.50	124'841'400.47
Comptes courants	20'716'059.23	12'631'234.29
Impôts à encaisser	24'576'010.18	30'606'743.12
Autres débiteurs	3'499'609.84	3'787'521.37
Autres créances	46'165'333.25	77'815'901.69
Placements	144'771'949.85	149'693'424.30
Valeurs à revenu fixe	4'795.50	109'795.50
Actions et parts sociales	51'450'002.00	51'450'001.00
Prêts	28'255'500.00	40'715'609.55
Immeubles	65'061'652.35	57'418'018.25
Actifs transitoires	16'947'054.68	19'870'917.63
Autres actifs transitoires	16'947'054.68	19'870'917.63
Total patrimoine financier	265'985'275.74	300'204'545.91
Patrimoine administratif		
Investissements	206'846'398.27	196'345'643.03
Terrains non bâtis	3.00	0.00
Ouvrages de génie civil	76'985'256.96	68'332'203.23
Terrains bâtis	123'931'988.88	123'908'443.98
Forêts	255'078.00	255'080.00
Mobilier, machines, matériel	5'480'145.16	3'496'702.21
Stock et approvisionnement	193'926.27	353'213.61
Prêts et participations permanentes	6'244'051.40	5'971'341.05
Communes	510'752.00	170'002.00
Sociétés d'économie mixte	4'214'994.40	4'215'002.00
Institutions privées	1'518'305.00	1'586'337.05
Avances aux financements spéciaux	432.28	0.00
Total patrimoine administratif	213'090'881.95	202'316'984.08
Total de l'actif	479'076'157.69	502'521'529.99
Engagements conditionnels	15'461'343.86	15'461'343.86
Passif	Etat au 31 décembre 2008 CHF	Etat au 31 décembre 2007 CHF
Engagements courants	10'930'702.43	7'879'134.10
Autres dettes à court terme	0.00	0.00
Dettes à moyen et long terme	379'461'350.00	397'949'870.00
Reconnaissances de dettes	373'561'350.00	392'049'870.00
Emprunts par obligation	5'900'000.00	5'900'000.00
Engag. envers entités particulières	3'084'381.95	2'504'152.44
Caisse de pensions	776'672.64	0.00
Fonds et fondations	2'307'709.31	2'504'152.44
Total des engagements	393'476'434.38	408'333'156.54
Provision débiteurs impôts	1'230'000.00	2'900'000.00
Passifs transitoires	11'744'150.21	16'307'933.38
Autres comptes transitoires	11'744'150.21	16'307'933.38
Réserves et amortissements	941'593.90	993'593.90
Financements spéciaux	43'122'938.69	43'559'591.21
Engag. envers les financements spéciaux	43'122'938.69	43'559'591.21
Fortune	28'561'040.51	30'427'254.96
Fortune nette	28'561'040.51	30'427'254.96
Total du passif	479'076'157.69	502'521'529.99
Engagements conditionnels	15'461'343.86	15'461'343.86
Garantie pour engagements de prévoyance	115'331'054.00	55'128'023.00

Bilan détaillé

	Solde au 01.01.2009 CHF	Débit CHF	Crédit CHF	Dont amortiss.2009 CHF	Solde au 31.12.2009 CHF
A C T I F					

PATRIMOINE FINANCIER					

DISPONIBILITES	5'798'803.51	632'031'618.64	628'521'163.44	0.00	9'309'258.71
100 Caisse	75'792.80	3'230'297.40	3'259'055.55	0.00	47'034.65
101 Chèques postaux	1'959'083.38	316'812'439.37	317'104'883.18	0.00	1'666'639.57
102 Banques	3'763'927.33	311'988'881.87	308'157'224.71	0.00	7'595'584.49
AVOIRS	124'841'400.47	235'000'981.23	264'885'369.20	0.00	94'957'012.50
111 Comptes courants	12'631'234.29	99'075'278.94	90'990'454.00	0.00	20'716'059.23
1112010 Fonds de roulement	17'200.00	5'200.00	3'300.00	0.00	19'100.00
1112110 Assistance - C/c	2'054'761.95	25'341'403.31	26'342'291.39	0.00	1'053'873.87
1112140 Avance trésorerie à des institutions	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	0.00
1112600 Compte courant assistance	9'596'690.48	25'209'505.62	19'796'690.48	0.00	15'009'505.62
1113110 Sombaille Jeunesse c/c	158'024.01	29'514'990.57	29'660'336.40	0.00	12'678.18
1114000 Ecole primaire - C/c	31'385.40	64.85	31'450.25	0.00	0.00
1114110 Ecole obligatoire - Transit caisse	71'359.40	64'665.45	136'024.85	0.00	0.00
1114390 C/c Foyer de l'Ecolier	62'546.30	441'802.80	343'221.90	0.00	161'127.20
1114620 PFSA - Compte courant	246'089.35	500.00	246'089.35	0.00	500.00
1115010 Viteos - Courant courant	383'177.40	18'497'146.34	14'421'049.38	0.00	4'459'274.36
112 Impôts à encaisser	30'606'743.12	8'441'053.75	14'471'786.69	0.00	24'576'010.18
115 Débiteurs	3'787'521.37	46'829'657.57	47'117'569.10	0.00	3'499'609.84
1150000 Débiteurs - Compte collectif	2'738'918.25	45'074'878.45	45'343'055.30	0.00	2'470'741.40
1152 Contentieux	531'555.50	559'611.10	596'498.15	0.00	494'668.45
1158110 Administration générale	4'053.85	4'053.85	8'107.70	0.00	0.00
1158400 Impôt anticipé	485'639.97	1'191'114.17	1'169'837.50	0.00	506'916.64
1158500 Travaux publics	13'437.50	0.00	0.00	0.00	13'437.50
1158510 Travaux publics - Contributions équipement	13'268.55	0.00	0.00	0.00	13'268.55
1158620 Ecole secondaire-Foyer accueil	221.95	0.00	70.45	0.00	151.50
1158630 Ecole secondaire-Camps	196.20	0.00	0.00	0.00	196.20
1158640 Ecole secondaire-EFA	153.00	0.00	0.00	0.00	153.00
1159300 Débiteurs AFC	76.60	0.00	0.00	0.00	76.60
116 Avoirs à terme fixe	76'500'000.00	80'500'000.00	111'000'000.00	0.00	46'000'000.00
1160100 Prêts à court terme	76'500'000.00	80'500'000.00	111'000'000.00	0.00	46'000'000.00

	Solde au 01.01.2009 CHF	Débit CHF	Crédit CHF	Dont amortiss.2009 CHF	Solde au 31.12.2009 CHF
119 Autres créances					
1118 Bonne-Fontaine	1'315'901.69	154'990.97	1'305'559.41	0.00	165'333.25
1199000 SI - TVA préalable 7.6% inv. & charges	157'802.90	127'620.05	120'089.70	0.00	165'333.25
2310200 Caisse de retraite personnel communal	124'864.92	27'370.92	152'235.84	0.00	0.00
	1'033'233.87	0.00	1'033'233.87	0.00	0.00
PLACEMENTS					
120 Valeurs à revenu fixe					
1200600 Banque Nationale Suisse BNS	149'693'424.30	9'807'114.90	14'728'589.35	326'462.00	144'771'949.85
1201010 CI Com SA Genève	109'795.50	0.00	105'000.00	0.00	4'795.50
1201020 Le Foyer	4'500.00	0.00	0.00	0.00	4'500.00
1201030 UBS Property Fund	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1201040 Tornos Holding SA	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1204030 Titres Legs Sandoz	292.50	0.00	0.00	0.00	292.50
	105'000.00	0.00	105'000.00	0.00	0.00
121 Actions et parts sociales					
1215000 Participation Viteos, 51'450 actions CHF 1'000.00	51'450'001.00	1.00	0.00	0.00	51'450'002.00
1216000 Vadec, 27'053 actions	51'450'000.00	0.00	0.00	0.00	51'450'000.00
1217000 SI Polyexpo SA	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
122 Prêts					
123 Immeubles					
1230005 Patrimoine financier - Travaux en cours	40'715'609.55	1'295'468.10	13'755'577.65	0.00	28'255'500.00
1234000 Bâtiments locatifs - Patrimoine financier	57'418'018.25	8'511'645.80	868'011.70	326'462.00	65'061'652.35
1235000 Bâtiments institutionnels - Patrimoine financier	3'409'302.95	7'970'096.10	586'883.70	103'335.00	10'792'515.35
1238000 Domaines - Patrimoine financier	49'198'160.10	440'479.90	175'028.00	175'028.00	49'463'612.00
1239000 Terrains - Patrimoine financier	2'168'766.65	93'069.80	0.00	0.00	2'261'836.45
1239500 Parkings - Patrimoine financier	1'154'895.00	8'000.00	80'000.00	22'000.00	1'082'895.00
	496'652.50	0.00	1.00	0.00	496'651.50
	990'241.05	0.00	26'099.00	26'099.00	964'142.05
ACTIFS TRANSITOIRES					
	19'870'917.63	253'957'060.50	256'880'923.45	0.00	16'947'054.68
TOTAL PATRIMOINE FINANCIER					
	300'204'545.91	1'130'796'775.27	1'165'016'045.44	326'462.00	265'985'275.74
PATRIMOINE ADMINISTRATIF					

INVESTISSEMENTS					
140 Terrains non bâtis					
1401000 Terrains non bâtis - Travaux en cours	196'345'643.03	36'283'203.01	25'782'447.77	10'208'868.13	206'846'398.27
1401100 Terrains non bâtis	0.00	151'631.00	151'628.00	0.00	3.00
	0.00	151'628.00	151'628.00	0.00	0.00
	0.00	3.00	0.00	0.00	3.00

	Solde au 01.01.2009 CHF	Débit CHF	Crédit CHF	Dont amortiss.2009 CHF	Solde au 31.12.2009 CHF
141 Ouvrages de génie civil	68'332'203.23	18'880'757.05	10'227'703.32	2'479'421.38	76'985'256.96
1411005 Génie civil - Travaux en cours	18'134'722.61	11'421'787.50	4'947'166.33	367'111.38	24'609'343.78
1411100 Chaussées, giratoires, places de parc	20'031'868.65	1'025'540.25	833'266.00	733'526.00	20'224'142.90
1411110 Ponts, passages, aménag. routiers	561'366.00	316'498.50	351'822.50	35'324.00	526'042.00
1411120 Aménagements urbains	1'051'842.85	687'513.75	465'994.75	60'347.00	1'273'361.85
1411140 Equipements et infrastructures	1'574'481.70	1'834'489.35	686'575.00	118'275.00	2'722'396.05
1411150 Collecteurs	4'721'295.00	142'746.80	239'525.00	235'956.00	4'624'516.80
1419400 Eau - Captages	376'114.73	10'173.02	10'856.00	10'856.00	375'431.75
1419420 Eau - Acqueduc	372'079.00	1'330.00	43'955.00	43'955.00	329'454.00
1419440 Eau - Distribution, réseau	19'537'929.59	1'568'678.34	905'091.80	866'307.00	20'201'516.13
1419900 Eau - Travaux en cours	1'970'503.10	1'871'999.54	1'743'450.94	7'764.00	2'099'051.70
143 Terrains bâtis	123'908'443.98	8'964'336.55	8'940'791.65	6'236'457.45	123'931'988.88
1436005 Bâtiments - Travaux en cours	5'909'961.80	7'967'488.50	2'440'321.25	373'829.55	11'437'129.05
1436010 Bâtiments administratifs	1'841'509.65	99'215.00	172'318.00	73'103.00	1'768'406.65
1436020 Bâtiments scolaires	51'705'880.70	709'278.70	3'179'270.35	2'756'016.00	49'235'889.05
1436040 Musées et temples	14'546'909.70	57'411.05	527'450.05	470'039.00	14'076'870.70
1436050 Hangars, pavillons	40'881'023.25	57'962.10	1'871'041.00	1'813'078.90	39'067'944.35
1436060 Emplacements sports, parcs	8'246'286.38	45'616.20	677'351.00	677'351.00	7'614'551.58
1439400 Eau - Captages	2.00	0.00	0.00	0.00	2.00
1439410 Eau - Usine de production	71'804.00	27'365.00	14'881.00	14'881.00	84'288.00
1439430 Eau - Réservoirs	705'065.50	0.00	58'159.00	58'159.00	646'906.50
1439440 Eau - Distribution, réseau	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
145 Forêts	255'080.00	-2.00	0.00	0.00	255'078.00
1456200 Forêts	255'080.00	-2.00	0.00	0.00	255'078.00
146 Mobilier, machines, matériel	3'496'702.21	7'748'506.36	5'765'063.41	1'492'989.30	5'480'145.16
1463005 Matériel et mobilier - Travaux en cours	1'318'846.51	5'531'535.50	3'526'367.13	970'238.30	3'324'014.88
1463010 Informatique	50'015.85	152'214.10	170'538.10	18'324.00	31'691.85
1463020 Véhicules	1'257'607.35	1'117'556.30	1'227'003.70	261'601.00	1'148'159.95
1463030 Matériel et équipement	175'419.35	736'081.23	672'706.48	74'378.00	238'794.10
1463040 Mobilier	42'183.80	119'977.10	9'076.00	9'076.00	153'084.90
1463090 Renovations	28'896.00	0.00	9'604.00	9'604.00	19'292.00
1469410 Eau - Usine de production	235'750.88	0.00	81'871.00	81'871.00	153'879.88
1469450 Eau - Véhicules	34'201.00	0.00	11'800.00	11'800.00	22'401.00
1469460 Eau - Outillage, sondes	170'815.00	0.00	25'786.00	25'786.00	145'029.00
1469470 Eau - Compteurs	182'966.47	91'142.13	30'311.00	30'311.00	243'797.60
147 Stock et approvisionnement	353'213.61	537'974.05	697'261.39	0.00	193'926.27
14701 Stocks mazout et divers	353'213.61	537'974.05	697'261.39	0.00	193'926.27

	Solde au 01.01.2009 CHF	Débit CHF	Crédit CHF	Dont amortiss.2009 CHF	Solde au 31.12.2009 CHF
PRETS ET PARTICIPATIONS					
1521500 Sociétés paracommunales	5'971'341.05	3'950'493.40	3'677'783.05	4'001.00	6'244'051.40
1545500 Sociétés d'économie mixte	170'002.00	360'750.00	20'000.00	0.00	510'752.00
1551500 Institutions privées	4'215'002.00	3'549'993.40	3'550'001.00	0.00	4'214'994.40
	1'586'337.05	39'750.00	107'782.05	4'001.00	1'518'305.00
FINANCEMENTS SPECIAUX					
1801000 Avance déchets	0.00	432.28	0.00	0.00	432.28
	0.00	432.28	0.00	0.00	432.28
TOTAL PATRIMOINE ADMINISTRATIF	202'316'984.08	40'234'128.69	29'460'230.82	10'212'869.13	213'090'881.95
TOTAL DE L'ACTIF	502'521'529.99	1'171'030'903.96	1'194'476'276.26	10'539'331.13	479'076'157.69

ENGAGEMENTS CONDITIONNELS	15'461'343.86	0.00	0.00	0.00	15'461'343.86
1990300 Cautionnements divers	15'461'343.86	0.00	0.00	0.00	15'461'343.86
P A S S I F					

ENGAGEMENTS					

ENGAGEMENTS COURANTS	-7'877'485.55	102'164'966.70	105'021'072.30	0.00	-10'733'591.15
2001000 Fournisseurs compte collectif	-6'491'863.69	99'193'040.45	102'760'345.49	0.00	-10'059'168.73
2008500 TVA décaissement automatique	-100'010.49	387'430.89	382'664.06	0.00	-95'243.66
201 Dépôts	-12'379.88	10'891.00	3'888.10	0.00	-5'376.98
2099 TVA dues	-150'523.87	161'087.48	10'563.61	0.00	0.00
1112120 Assistance - Compte de réserve	-54'315.89	8'168.00	289.55	0.00	-46'437.44
1112130 Secours suisse d'hiver	-2'959.85	4'885.00	4'300.00	0.00	-2'374.85
1112420 M.I.H. - Bourse horlogerie	-17'970.43	19'970.43	2'000.00	0.00	0.00
1114380 C/c Arveyes, colonie de vacances	-7'710.35	39'818.00	43'285.65	0.00	-11'178.00
1114610 C/C SI BLOC 30 SA	-1'011'533.00	1'479'400.35	952'393.84	0.00	-484'526.49
115 Autres débiteurs	-28'218.10	860'275.10	861'342.00	0.00	-29'285.00
AUTRES DETTES A COURT TERME	-1'648.55	19'583.75	215'046.48	0.00	-197'111.28
1011040 Gérance - Décaissement débiteurs BPR	-1'648.55	19'583.75	17'935.20	0.00	0.00
1021000 UBS - C/c 242-384325.B1U	(0.00)	0.00	197'111.28	0.00	-197'111.28

DETTES A MOYEN ET LONG TERME				
221 Reconnaissances de dettes				
Emprunts au Fonds de compensation AVS				
	</			

2216850	Emprunt 3.0400%	2006 - 2021	Kommunalkredit Austria
2216860	Emprunt 2.6300%	2007 - 2022	Depfa ACS Bank
2216870	Emprunt 3.3500%	2009 - 2023	Dexia Municipal Agency
2216880	Emprunt 1.0000%	2007 - 2020	DEPFA Bank
Prêts LIM (fédéral)			
2218030	Prêt 2 %	1985 - 2014	LIM T.P.R.
2218080	Prêt sans int.	1990 - 2013	LIM agrandis.hôpital
2218090	Prêt sans int.	1990 - 2013	LIM hôpital COP
2219500	Prêt sans int.	2003 - 2026	LIM bât.CIFOM
Prêts LIM (cantonal)			
2218520	Prêt sans int.	1990 - 2013	LIM cant.hôpital
2218530	Prêt sans int.	2004 - 2019	LIM cant.ZI Crêt-Lodde
223 Emprunts par obligations			
2231220	Emprunt 3.6250%	2002 - 2010	
ENGAGEMENTS ENVERS LES ENTITES PARTICULIERES			
23 Engagements envers les entités particulières			
2310200	Caisse de retraite	personnel communal	
2330100	Fonds spéciaux		
TOTAL DES ENGAGEMENTS			
PROVISIONS IMPOTS			
2401000	Provision débiteurs impôts		
2401100	Provision double impact fiscal		
PASSIFS TRANSITOIRES			
1150910 Comptes de gérance - Chauffage			
258 Soldes passifs			
258	Soldes passifs		
2580300	Intérêts passifs courus		
2591 Comptes divers			
2599 Services industriels			

Solde au 01.01.2009 CHF	Débit CHF	Crédit CHF	Dont amortiss.2009 CHF	Solde au 31.12.2009 CHF
-4'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-4'000'000.00
-20'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-20'000'000.00
-25'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-25'000'000.00
-30'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-30'000'000.00
-1'408'150.00	211'450.00	0.00	0.00	-1'196'700.00
-117'000.00	19'500.00	0.00	0.00	-97'500.00
-578'800.00	115'800.00	0.00	0.00	-463'000.00
-253'750.00	50'750.00	0.00	0.00	-203'000.00
-458'600.00	25'400.00	0.00	0.00	-433'200.00
-702'720.00	127'070.00	0.00	0.00	-575'650.00
-578'800.00	115'800.00	0.00	0.00	-463'000.00
-123'920.00	11'270.00	0.00	0.00	-112'650.00
-5'900'000.00	0.00	0.00	0.00	-5'900'000.00
-5'900'000.00	0.00	0.00	0.00	-5'900'000.00
-2'504'152.44	29'276'238.92	29'856'468.43	0.00	-3'084'381.95
-2'504'152.44	29'276'238.92	29'856'468.43	0.00	-3'084'381.95
(0.00)	26'772'086.48	27'548'759.12	0.00	-776'672.64
-2'504'152.44	2'504'152.44	2'307'709.31	0.00	-2'307'709.31
-408'333'156.54	149'949'309.37	135'092'587.21	0.00	-393'476'434.38
-2'900'000.00	1'670'000.00	0.00	0.00	-1'230'000.00
-1'531'000.00	301'000.00	0.00	0.00	-1'230'000.00
-1'369'000.00	1'369'000.00	0.00	0.00	0.00
-16'307'933.38	179'323'941.20	174'760'158.03	0.00	-11'744'150.21
-403'679.00	854'278.50	863'609.50	0.00	-413'010.00
-14'369'754.08	177'734'616.63	173'617'948.03	0.00	-10'253'085.48
-7'419'754.08	177'734'616.63	173'617'948.03	0.00	-3'303'085.48
-6'950'000.00	0.00	0.00	0.00	-6'950'000.00
-1'054'205.94	254'733.02	278'581.81	0.00	-1'078'054.73
-480'294.36	480'313.05	18.69	0.00	0.00

	Solde au 01.01.2009 CHF	Débit CHF	Crédit CHF	Dont amortiss.2009 CHF	Solde au 31.12.2009 CHF
RESERVES ET AMORTISSEMENTS					
26053 Prêts divers institutions	-993'593.90	52'000.00	0.00	0.00	-941'593.90
	-993'593.90	52'000.00	0.00	0.00	-941'593.90
FINANCEMENTS SPECIAUX					
280 Engagements envers les financements spéciaux	-43'559'591.21	747'888.45	311'235.93	0.00	-43'122'938.69
	-43'559'591.21	747'888.45	311'235.93	0.00	-43'122'938.69
FORTUNE					
290 Fortune nette	-30'427'254.96				-28'561'040.51
	-30'427'254.96	1'947'844.95	81'630.50	0.00	-28'561'040.51
TOTAL DU PASSIF	-502'521'529.99	331'743'139.02	310'163'981.17	0.00	-479'076'157.69

ENGAGEMENTS CONDITIONNELS					
2990300 Cautionnements divers	-15'461'343.86	0.00	0.00	0.00	-15'461'343.86
	-15'461'343.86	0.00	0.00	0.00	-15'461'343.86

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS 2009

PATRIMOINE ADMINISTRATIF

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2009 Dépenses CHF	Recettes CHF	Solde au 01.01.09 CHF	Comptes 2009 Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	Dépenses CHF	Situation au 31.12.2009 Recettes CHF	Amortiss. CHF	Solde au 31.12.09 CHF
500 Terrains non bâtis												
ICF-0380.09.01	Etang Bonne-Fontaine - 70-258				0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
ICF-0380.09.02	Etang Bonne-Fontaine - 70-259				0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
ICF-0380.09.03	Etang Bonne-Fontaine - 70-5080				0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
ICF-0128.09.12	SUE-Revitalisation étangs Epiatures CS09	75'000.00			0.00	151'625.00	-151'625.00	0.00	151'625.00	-151'625.00	0.00	0.00
	Total 500 Terrains non bâtis	75'000.00	0.00	0.00	0.00	151'628.00	-151'625.00	0.00	151'628.00	-151'625.00	0.00	3.00
501 Génie civil (administratif)												
ICDF-0002.01	Equipement le Chemin Perdu CG 28.09.93	980'000.00			97'878.25	127'899.40	0.00	-3'789.00	279'439.65	0.00	-57'451.00	221'988.65
ICDF-0004.01	Plan quartier Endroits, équipements CG 27.08.96	1'214'000.00			305'937.95	0.00	0.00	-14'376.00	1'155'185.60	-580'142.65	-283'481.00	291'561.95
ICDF-0009.04	Equip.parcelles Sellita/Choco-Diffus.CC 28.06.07	70'000.00			44'422.25	18'561.50	0.00	-11'36.00	63'993.75	0.00	-2'146.00	61'847.75
ICDF-0132.07.04	Remplacement arbres Lpd-Robert CS07	240'000.00			99'512.70	139'046.45	0.00	-5'042.00	239'894.15	0.00	-6'377.00	233'517.15
ICDF-0202.01	Equipement zone à bâtir Orée-du-Bois CG 28.09.00	5'934'000.00	100'000.00		1'453'523.65	162'965.00	-67'158.00	-42'614.00	2'349'718.95	-549'332.30	-293'670.00	1'508'716.65
ICDF-0213.03	Plan évacuation eaux-PGEE, CG 27.01.03	525'000.00			171'211.65	0.00	0.00	-12'004.00	419'179.75	-179'101.10	-80'871.00	159'207.65
ICDF-0214.03	Exutoire eau ouest Ville, CG 27.01.03	70'000.00			524'942.00	92'220.30	0.00	-31'527.00	812'760.30	-90'000.00	-13'7125.00	585'635.30
ICDF-0217.04	Epiature Grise-Collecteurs, CG 23.03.04	2'350'000.00			1'255'314.85	0.00	0.00	-35'115.00	1'783'299.20	-378'669.35	-184'430.00	1'220'199.85
ICDF-0219.04	Aménage.Chevrolet-Crétels CG 28.04.04	3'652'000.00			1'831'161.63	207'957.65	0.00	-106'782.00	3'490'184.28	-1'123'900.00	-433'947.00	1'932'337.28
ICDF-0229.06	PT Epiatures-Elargissement CG 21.02.06	600'000.00			0.00	116'095.90	-337'600.00	221'504.10	665'676.95	-337'600.00	-328'076.95	0.00
ICDF-0230.06	Rue du Midi-Réhab., téamén. CG 21.02.06	3'000'000.00			2'466'110.95	99'149.65	0.00	-50'188.00	2'608'563.60	0.00	-93'491.00	2'515'072.60
ICDF-0234.07	Travaux 2007-2008, chaussées CG 25.01.07	4'034'000.00	362'000.00		3'093'983.55	535'984.90	0.00	-81'388.00	3'679'979.45	0.00	-131'399.00	3'548'580.45
ICDF-0236.07	Assainiss.chaussée Crétels CG 26.03.07	600'000.00			455'834.75	0.00	0.00	-11'642.00	718'420.40	-252'718.65	-21'569.00	444'192.75
ICDF-0237.07	Collecteur Marché-Zimmermann CG 05.06.07	795'000.00			508'493.75	294'136.60	0.00	-13'937.00	814'873.35	0.00	-26'180.00	788'693.35
ICDF-0238.07	Réam.placement Collect.CG 05.06.07	1'902'000.00			636'838.80	364'689.90	0.00	-16'285.00	1'919'070.05	0.00	-933'826.35	985'243.70
ICF-0128.08.03	SUE - Divers aménagements urbains CS08	100'000.00			0.00	67'093.20	0.00	0.00	178'005.25	0.00	-110'912.05	67'093.20
ICF-0128.08.04	SUE - Aménagements Crêt-du-Loile CS08	45'000.00			0.00	25'231.15	0.00	0.00	25'231.15	0.00	0.00	25'231.15
ICF-0128.08.08	SUE - Borne Temple-Allemand CS08	45'000.00			0.00	44'277.70	0.00	0.00	44'277.70	0.00	0.00	44'277.70
ICF-0128.09.05	SUE - Passage Lpd-Robert CS09	70'000.00	70'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0128.09.06	SUE - Eco-sentier CS09	15'560.00	15'560.00		0.00	14'023.95	0.00	0.00	14'023.95	0.00	0.00	14'023.95
ICF-0128.09.07	SUE - Aménage.tue Traversière CS09	75'000.00	75'000.00		0.00	44'107.50	0.00	0.00	44'107.50	0.00	0.00	44'107.50
ICF-0128.09.13	SUE - Racks à vélos CS09	20'000.00	20'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0128.09.14	SUE - Bacs à arbres CS09	45'000.00	45'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0128.09.16	SUE - Passage à niveau TRN CS09	88'690.00	88'690.00		0.00	88'689.30	0.00	0.00	88'689.30	0.00	0.00	88'689.30
ICF-0128.09.17	SUE - Passage à batraciens CS09	12'000.00	12'000.00		0.00	52'322.60	0.00	0.00	52'322.60	0.00	0.00	52'322.60
ICF-0132.08.01	Réfection escaliers Kikapris CS08	125'000.00			85'363.65	33'521.15	0.00	-1'707.00	118'860.80	0.00	-1'707.00	117'153.80
ICF-0132.08.02	Trottoirs continus séc.C.-Antoine CS08	100'000.00			0.00	7'532.95	0.00	0.00	118'085.95	0.00	-110'553.00	7'532.95
ICF-0132.09.01	Rénovation place Carnagrole CS09	250'000.00	250'000.00		0.00	239'365.40	0.00	0.00	239'365.40	0.00	0.00	239'365.40
ICF-0132.09.02	Rénovation place Espacité CS09	350'000.00	350'000.00		0.00	356'588.75	0.00	0.00	356'588.75	0.00	0.00	356'588.75
ICF-0132.09.03	Réfection chemins forestiers CS09	20'000.00	20'000.00		0.00	17'925.50	0.00	0.00	17'925.50	0.00	0.00	17'925.50
ICF-0132.09.04	Ref.escalier Terre-Succès CS09	125'000.00	125'000.00		0.00	122'366.50	0.00	0.00	122'366.50	0.00	0.00	122'366.50
ICF-0132.09.05	Parking pavé Hôtel-de-Ville CS09	200'000.00	200'000.00		0.00	171'862.15	0.00	0.00	171'862.15	0.00	0.00	171'862.15
ICF-0132.09.06	EV - Arbres du Pod CS09	160'000.00	160'000.00		0.00	168'805.70	0.00	0.00	168'805.70	0.00	0.00	168'805.70
ICF-0148.08.01	TP - Arbriss Cluse & Entilles CS08	60'000.00			0.00	35'326.45	0.00	0.00	56'678.60	0.00	-21'352.15	35'326.45
ICF-0148.08.03	Etude assain. Pont Hôtel-de-Ville CS08	70'000.00			0.00	49'043.05	0.00	-49'043.05	71'746.65	0.00	-71'746.65	0.00
ICF-0223.09	Réaffectation Dr.-Coullyer CS09	100'000.00			0.00	112'806.45	0.00	0.00	112'806.45	0.00	0.00	112'806.45
ICF-0150.08.01	TP-Amélior. ligne TRN Cersier (11) CS08	250'000.00			0.00	157'010.50	0.00	0.00	249'803.50	0.00	-92'793.00	157'010.50
ICF-0150.09.01	TP-Amélior. ligne TRN Cersier CS09	150'000.00	150'000.00		0.00	160'718.85	0.00	0.00	160'718.85	0.00	0.00	160'718.85
ICF-0150.09.02	TP-Amélioration des Ondines CS09	150'000.00	150'000.00		0.00	110'418.55	0.00	0.00	110'418.55	0.00	0.00	110'418.55
ICF-0190.09.01	Eau - Achats sondes détection fuites CS09	50'000.00	50'000.00		0.00	49'950.00	0.00	0.00	49'950.00	0.00	0.00	49'950.00
ICF-0190.09.02	Eau - Compteurs & dispositif compage CS09	200'000.00	200'000.00		0.00	140'958.37	0.00	0.00	140'958.37	0.00	0.00	140'958.37
ICF-0190.09.03	Eau - Extensions mineures réseau CS09	300'000.00	300'000.00		0.00	122'047.22	0.00	0.00	122'047.22	0.00	0.00	122'047.22
ICF-0190.09.04	Eau - Combe des Eaux CS09	35'000.00	35'000.00		0.00	35'000.00	0.00	0.00	35'000.00	0.00	0.00	35'000.00
ICF-0190.09.05	Eau - MCRG, transmission, automates CS09	50'000.00	50'000.00		0.00	25'380.00	0.00	0.00	25'380.00	0.00	0.00	25'380.00
ICF-0190.09.06	Eau - Les Moyats rempl.canalisation CS09	90'000.00	90'000.00		0.00	92'377.22	0.00	0.00	92'377.22	0.00	0.00	92'377.22

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS 2009

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2009		Solde au 01.01.09 CHF	Comptes 2009		Amortiss. CHF	Situation au 31.12.2009		Amortiss. CHF	Solde au 31.12.09 CHF
			Dépenses CHF	Recettes CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF		
501 Génie civil (administratif), suite												
ICF 0200.08	Campagne réhabilit.trottoirs CG 21.02.08	1'700'000.00	550'000.00		134'394.50	1'282'122.00	0.00	0.00	1'416'516.50	0.00	-6'720.00	1'409'796.50
ICF 0201.08	Campagne assainiss.chaussées CG 21.02.08	1'500'000.00			40'667.33	940'134.00	0.00	0.00	1'491'449.55	0.00	-551'315.55	940'134.00
ICF 0202.08	Collecteurs Entrepts CG 19.03.08	500'000.00			387'451.25	0.00	0.00	0.00	516'602.25	-129'151.00	-9'686.00	377'765.25
ICF 0203.08	ZI Epilatures-Grise CG 21.02.08	3'320'000.00		-400'000.00	391'444.85	385'984.40	0.00	0.00	1'252'429.25	-475'000.00	-9'786.00	767'643.25
ICF 0204.08	Morgarten-Réfect.collecteur CG 19.03.08	220'000.00			199'646.25	0.00	0.00	0.00	222'896.25	-23'250.00	-4'991.00	194'655.25
ICF 0205.08	Gratoire Grande-Fontaine CG 02.04.08	500'000.00			0.00	25'111.60	0.00	0.00	493'139.15	0.00	-46'802'55	25'111.60
ICF 0206.08	Réamén. Pod-Trottoirs CG 02.04.08	212'500.00			1'337'548.65	303'592.25	0.00	0.00	2'001'321.70	0.00	-393'619.80	1'607'701.90
ICF 0207.08	Libéré/Mélezes/Arpentiers CG 26.06.08	500'000.00			0.00	15'828.30	-15'828.30	0.00	489'859.90	-15'828.30	-47'4031.60	0.00
ICF 0208.08	Réfection mur rue Gibratier CC 29.09.08	70'000.00			0.00	70'809.55	0.00	0.00	70'809.55	0.00	0.00	70'809.55
ICF 0210.08	Plan évacuation eaux-PGEE CG 22.10.08	250'000.00			0.00	142'752.35	0.00	0.00	142'752.35	0.00	0.00	142'752.35
ICF 0211.08	Plan spécial Le Corbusier CG 14.04.08	77'713'000.00			0.00	28'178.30	0.00	0.00	28'178.30	0.00	0.00	28'178.30
ICF 0212.09	Travaux TP-Eau 2009 CG 05.03.09	1'650'000.00	1'500'000.00		0.00	1'632'495.15	-152'680.00	0.00	1'632'495.15	-152'680.00	0.00	1'479'815.15
ICF 0213.09	Etude assain.pt Hôtel-Ville CG 03.02.09	223'000.00			0.00	3'975.00	0.00	0.00	3'975.00	0.00	-3'975.00	0.00
ICF 0214.09	Rue Traversière, chaussée CC 27.04.09	99'000.00			0.00	116'706.55	0.00	0.00	116'706.55	0.00	0.00	116'706.55
ICF 0215.09	Entretien chaussées CG 05.05.09	750'000.00	750'000.00		0.00	746'551.85	0.00	0.00	746'551.85	0.00	0.00	746'551.85
ICF 0216.09	Abri-bus Laser, Chevrolet CG 12.08.09	48'000.00			0.00	49'505.15	0.00	0.00	49'505.15	0.00	0.00	49'505.15
ICF 0217.09	Collecteur rue de l'Aurore CC 03.09.09	45'000.00			0.00	43'765.10	0.00	0.00	43'765.10	0.00	0.00	43'765.10
ICF 0218.09	RE-Inventaire/plan entretien CG 30.09.09	150'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF 0219.09	MA-Chemin Arènes-Brandt CC 30.09.09	30'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF 0220.09	MA-Chemin des parcs Ville CC 30.09.09	100'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF 0221.09	MA-Réfection places de jeux CC 30.09.09	100'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF 0222.09	MA-SDS, pistes VTT/course pied CC 30.09.	15'000.00			0.00	2'776.10	0.00	0.00	2'776.10	0.00	-2'776.10	0.00
ICF 0224.09	PI Malakoff Est, étude CC 16.12.09	25'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF 0290.08.01	Eau - Fritz-Courvoisier CG 25.01.07	190'000.00			141'132.57	37'006.55	0.00	0.00	193'557.32	-15'418.20	-3'528.00	174'611.12
ICF 0290.08.02	Eau - Zone Crêt-du-Locle CG 21.02.08	620'000.00			55'376.72	19'382.70	-2'569.70	0.00	80'224.12	-8'034.40	-1'384.00	70'805.72
ICF 0290.08.03	Eau-Carrefour Grande-Fontaine CG 22.04.08	50'000.00			11'937.09	38'460.07	0.00	0.00	50'397.16	0.00	-298.00	50'099.16
ICF 0290.09.01-2	Le Corbusier-Eau CG 14.04.08	535'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF 0290.09.03	Eau - Progrès CG 05.03.09	125'000.00	125'000.00		0.00	113'487.58	-5'139.40	0.00	113'487.58	-5'139.40	0.00	108'348.18
ICF 0290.09.04	Eau - Balancier-Parc CG 05.03.09	35'000.00	35'000.00		0.00	38'959.55	-325.30	0.00	38'959.55	-325.30	0.00	38'634.25
ICF 0290.09.05	Eau - Emancipation CG 05.03.09	255'000.00	225'000.00		0.00	239'569.46	-5'139.40	0.00	239'569.46	-5'139.40	0.00	234'430.06
ICF 0290.09.06	Eau - Crêtets CG 05.03.09	210'000.00	210'000.00		0.00	224'663.45	-8'359.70	0.00	224'663.45	-8'359.70	0.00	216'303.75
ICF 0290.09.07	Eau - Divers branchements CG 05.03.09	200'000.00	240'000.00		0.00	149'063.67	0.00	0.00	149'063.67	0.00	0.00	149'063.67
ICF 0290.09.08	Eau - Bois-Noir CG 05.03.09	255'000.00	255'000.00		0.00	259'300.96	-5'464.70	0.00	259'300.96	-5'464.70	0.00	253'836.26
ICF 0290.09.09	Eau - Plaisance CG 05.03.09	75'000.00	75'000.00		0.00	81'773.26	-2'569.70	0.00	81'773.26	-2'569.70	0.00	79'203.56
ICF 0290.09.10	Eau - Aurore CG 05.03.09	50'000.00	50'000.00		0.00	57'821.76	0.00	0.00	57'821.76	0.00	0.00	57'821.76
ICF 0290.09.11	Eau - Colline CG 05.03.09	55'000.00	55'000.00		0.00	39'661.67	-4'814.10	0.00	39'661.67	-4'814.10	0.00	34'847.57
ICF 0291.08.01	Eau - Dalle nacrée CG 28.11.07	280'000.00			102'153.03	68'351.25	-2'616.45	0.00	170'504.28	-2'616.45	-2'554.00	165'333.83
	Amortissements 2009 sur immobilisations terminées											
Total 501 Génie civil (administratif)		54'568'550.00	7'148'250.00	-400'000.00	15'832'288.62	11'861'246.99	-610'264.75	-2'479'421.38	36'409'386.93	-4'345'254.70	-5'355'736.75	26'708'395.48
MA : mesures anticycliques, investissements prélevés sur le fonds de soutien à l'économie CG 30.09.09												
RE : réaffectation de dépenses d'investissements CG 30.09.09												
* Amortissement (2315'000) financé par un prélèvement à la réserve mesures anticycliques (480'4300)												

* Amortissement (3315000) financé par un prélèvement à la réserve mesures anticycliques (4804300)

MA : mesures anticycliques, investissements prélevés sur le fonds de soutien à l'économie CG 30.09.09

RE : réaffectation de dépenses d'investissements CG 30.09.09

ANNEXE 5-3

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS 2009

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2009 Dépenses CHF	Recettes CHF	Solde au 01.01.09 CHF	Comptes 2009 Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	Dépenses CHF	Recettes CHF	Situation au 31.12.2009 Dépenses CHF	Amortiss. CHF	Solde au 31.12.09 CHF
503 Bâtiments (administratif)													
ICDF 0302.01	TP-Nouvelles déchetteries CG 30.11.00	300'000.00			0.00	22'605.50	0.00	0.00	301'749.60	0.00	-279'144.10		22'605.50
ICDF 0314.02	Extension Forges (I431230) CG 29.05.02-CS02	19'250'000.00			0.00	0.00	*	-104'840.00	0.00	-104'840.00	0.00		-104'840.00
ICDF 0322.02	Extensions Bellevue (I431210) CG 27.08.02	3'276'400.00			0.00	0.00	*	-182'729.00	0.00	-182'729.00	0.00		-182'729.00
ICDF 0325.03	Rénov. CMND ES (I431250) CG 20.05.03-CS05	1'521'500.00			0.00	0.00	*	-102'693.00	0.00	-102'693.00	0.00		-102'693.00
ICDF 0326.04	BV-1ère étape transformation CG 23.03.04	2'025'000.00			1'724'097.70	12'362.20	0.00	-79'739.00	2'005'843.90	0.00	-349'123.00		1'656'720.90
ICDF 0324.05	Etude réam.MH et liaison MH CC 24.02.05	200'000.00	10'000.00		0.00	37'567.45	0.00	-37'567.45	202'568.05	0.00	-202'568.05		0.00
ICDF 0344.05	BV-2ème étape transformation CG 21.03.05	2'920'000.00			2'558'416.80	7'472.80	0.00	-116'357.00	2'915'404.60	0.00	-46'872.00		2'449'532.60
ICDF 0351.07	Réfection crèche Beau-Temps CC 19.03.07	11'500.00			8710.60	0.00	0.00	-443.00	8'863.60	0.00	-596.00		8'267.60
ICDF 0352.07	Vest.terr.Forges(I435014) CG 26.03.07-CC 23.04.08	416'615.00			338'512.00	3'991.35	0.00	-19'823.00	404'126.35	-400'11.00	-41'435.00		322'680.35
ICDF 0354.07	Halle sport double Voila-EE CG 18.12.07	416'249'000.00	2'325'000.00		0.00	2'448'390.15	-1'101'000.00	0.00	2'621'468.90	-1'101'000.00	-17'3078.75		1'347'390.15
ICDF 0448.07	Acquis conteneurs enterrés CG 03.07.07	100'000.00			94'426.45	0.00	0.00	-9'473.00	94'726.45	0.00	-9'773.00		84'953.45
ICDF 0131.08.06	Serie 14 - Réfection toiture CS08	260'000.00			0.00	130.45	0.00	0.00	130.45	0.00	0.00		130.45
ICDF 0131.09.01	Beau-Site 30 - Détection incendie CS09	170'000.00	280'000.00		0.00	97'466.20	0.00	0.00	97'466.20	0.00	0.00		97'466.20
ICDF 0131.09.02	Beau-Site 30, rénovat.soi ateliers CS09	40'000.00	40'000.00		0.00	39'520.90	0.00	0.00	39'520.90	0.00	0.00		39'520.90
ICDF 0131.09.03	BV, rénov.escalier & perron sud CS09	30'000.00	30'000.00		0.00	17'985.00	0.00	0.00	17'985.00	0.00	0.00		17'985.00
ICDF 0131.09.04	ES, rénov.escalier & perron sud CS09	30'000.00	30'000.00		0.00	29'076.80	0.00	0.00	29'076.80	0.00	0.00		29'076.80
ICDF 0131.09.05	Promenade-Fenêtres & stores CS09	80'000.00	100'000.00	-20'000.00	0.00	111'244.90	0.00	0.00	111'244.90	0.00	0.00		111'244.90
ICDF 0131.09.06	Geniannes-Réfection toiture métal CS09	250'000.00	250'000.00		0.00	231'782.45	0.00	0.00	231'782.45	0.00	0.00		231'782.45
ICDF 0131.09.07	Bas-Monsieur-Platond & chauffage CS09	70'000.00	70'000.00		0.00	51'482.50	0.00	0.00	51'482.50	0.00	0.00		51'482.50
ICDF 0131.09.08	Bellevue-Rénovation cours écoles CS09	40'000.00	40'000.00		0.00	72'678.90	0.00	0.00	72'678.90	0.00	0.00		72'678.90
ICDF 0131.09.09	Geniannes-Rénovation cours écoles CS09	40'000.00	40'000.00		0.00	8'084.35	0.00	0.00	8'084.35	0.00	0.00		8'084.35
ICDF 0131.09.10	Forges-Rénovation cours écoles CS09	40'000.00	40'000.00		0.00	35'719.45	0.00	0.00	35'719.45	0.00	0.00		35'719.45
ICDF 0135.08.01	Crêtes-Contrôle struct.halle gymn. CS08	75'000.00	40'000.00		0.00	68'277.30	0.00	-3'414.00	68'277.30	0.00	-3'414.00		64'863.30
ICDF 0135.08.02	Forges - Transf.salle trav.manuels CS08	141'000.00			155'785.10	0.00	0.00	-7'789.00	155'785.10	0.00	-7'789.00		147'996.10
ICDF 0135.09.01	MA-Forges-Eianchéité,peliture préau CS09	110'000.00	110'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
ICDF 0135.09.02	Crêtes - Création salle de chimie CS09	100'000.00	100'000.00		0.00	90'118.75	0.00	0.00	90'118.75	0.00	0.00		90'118.75
ICDF 0135.09.06	Crêtes - Peintures & luminaires CS09	21'000.00	21'000.00		0.00	20'302.90	0.00	0.00	20'302.90	0.00	0.00		20'302.90
ICDF 0135.09.07	Forges - Peintures & luminaires CS09	26'000.00	26'000.00		0.00	43'652.25	0.00	0.00	43'652.25	0.00	0.00		43'652.25
ICDF 0135.09.08	B-Fontaine- Peintures & luminaires CS09	31'000.00	31'000.00		0.00	13'000.00	0.00	0.00	13'000.00	0.00	0.00		13'000.00
ICDF 0135.09.09	CMND6 - Peintures & luminaires CS09	2'000.00	2'000.00		0.00	1'361.55	0.00	0.00	1'361.55	0.00	0.00		1'361.55
ICDF 0138.08.03	SDS-Pav.sports-Eianchéité peliture CS08	140'000.00			122'622.00	0.00	0.00	-6'131.00	122'622.00	0.00	-6'131.00		116'491.00
ICDF 0138.08.02	SDS - Virages piscine Aîlées CS09	30'000.00	30'000.00		0.00	37'012.25	0.00	0.00	37'012.25	0.00	0.00		37'012.25
ICDF 0138.09.10	SCAS - Aménagement terrain Abelle CS09	100'000.00	100'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
ICDF 0152.09.01	SCAS - Nouveaux bureaux assistants CS08	20'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	1'032.35	0.00	-1'032.35		0.00
ICF 0300.08	Création-entier,déchetteries CG 21.02.08	2'000'000.00	150'000.00		0.00	37'105.00	0.00	0.00	37'105.00	0.00	0.00		37'105.00
ICF 0301.08	Bâtiments scolaires-Conform.incendie CG 21.02.08	1'490'000.00	1'000'000.00		0.00	1'184'629.05	0.00	0.00	1'261'778.55	0.00	-77'149.50		1'184'629.05
ICF 0302.08.01	SDS-St-Charlière-Rén terrain CG 14.04.08	950'000.00	290'000.00		0.00	202'887.35	0.00	0.00	389'407.10	0.00	-186'519.75		202'887.35
ICF 0302.08.02	SDS-Terrain Chamrière-Flours CG 14.04.08	598'340.00			456'003.65	10'164.25	0.00	-22'800.00	466'172.90	0.00	-22'800.00		443'372.90
ICF 0304.08	Traitement boues dépotoirs CG 21.02.08	1'000'000.00			1.00	0.00	0.00	0.00	1'084.05	0.00	-1'083.05		1.00
ICF 0305.08	SDS-Terrain Forges, étude CC 19.11.08	50'000.00			0.00	45'693.65	0.00	0.00	45'693.65	0.00	0.00		45'693.65
ICF 0310.08	Crèche Beau-Temps/Châtelet CG 19.03.08	584'700.00	389'800.00		3'705.00	707'597.25	0.00	-185.00	711'302.25	0.00	-185.00		711'117.25
ICF 0313.09	Rénovation halle Enchères CG 02.04.09	187'000.00	1'300'000.00	-130'000.00	0.00	197'220.20	0.00	0.00	197'220.20	0.00	0.00		197'220.20
ICF 0314.09	Rénov.terrain synth.Forges CG 02.04.09	1'986'500.00			0.00	1'724'684.00	0.00	0.00	1'724'684.00	0.00	0.00		1'724'684.00
ICF 0320.09	MA-Réfect.Temple-Allemand CG 30.09.09	550'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
ICF 0321.09	MA-Facade nord patinoire CG 30.09.09	120'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
ICF 0322.09	MA-Préau Forges Centre CG 30.09.09	110'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
ICF 0325.09	RE -Réfect.collège B-Fontaine CG 30.09.09	250'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
ICF 0326.09	RE - Fenêtres/stores Promenade CG 30.09.09	380'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
ICF 0327.09	RE -Toitures/verrières MBA CG 30.09.09	180'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
ICF 0328.09	RE -Réseau eau BPC CG 30.09.09	1'200'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
ICF 0329.09	RE -Appart.collège Crêt-du-Locle CG 30.09	30'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
ICF 0331.09	MA-Aménag.crèche Beau-Temps CC 30.09.	172'500.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
ICF 0332.09	MA-BV, extension dépôt DAV CC 30.09.09	75'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
ICF 0333.09	MA-SDS, bac rétention Arêles CC 30.09.09	15'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
ICF 0334.09	MA-SDS, portes accès patinoire CC 30.09.	20'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
ICF 0335.09	MA-SDS, réfection gradin Forges CC 30.09	90'000.00			0.00	89'931.10	0.00	** -89'931.10	89'931.10	0.00	-89'931.10		0.00
ICF 0339.09	Forges-Chauffe-eau à gaz CC 28.10.09	25'000.00			0.00	21'558.00	0.00	0.00	21'558.00	0.00	0.00		21'558.00
ICF 0343.09	Rénovation locaux EM Polices CC 16.12.09	50'000.00			0.00	48'476.50	0.00	0.00	48'476.50	0.00	0.00		48'476.50
ICF 0344.09	Beau-Site 30, boiler CC 16.12.09	16'000.00			0.00	8'321.85	0.00	0.00	8'321.85	0.00	0.00		8'321.85
Amortissements 2009 sur immobilisations terminées													
Total 503 Bâtiments (administratif)		31'444'955.00	6'974'800.00	-150'000.00	5'530'562.60	7'723'899.35	-1'491'262.00	-6'236'457.45	14'819'465.05	-1'531'273.00	-1'918'644.65		11'369'547.40
MA : mesures anticycliques, investissements prélevés sur le fonds de soutien à l'économie CG 30.09.09													
RE : réallocation de dépenses d'investissements CG 30.09.09													
** Amortissement (3315000) financé par un prélèvement à la réserve mesures anticycliques (4804300)													

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS 2009

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2009		Solde au 01.01.09 CHF	Comptes 2009		Situation au 31.12.2009		Amortiss. CHF	Solde au 31.12.09 CHF
			Dépenses CHF	Recettes CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF	Dépenses CHF	Recettes CHF		
505 Forêts											
	Etang Bonne-Fontaine, viré en terrains non bâtis				0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
	Etang Bonne-Fontaine, viré en terrains non bâtis				0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
	Total 505 Forêts	0.00	0.00	0.00	0.00	-2.00	0.00	0.00	-2.00	0.00	-2.00
506 Matériel											
ICDF 0130.07.02	SIT-SGE réseau voies circulation CS07	60'000.00			0.00	23'060.00	0.00	63'269.40	0.00	-63'269.40	0.00
ICDF 0137.04.04	MH-Adaptation muséographique CS04	100'000.00	25'000.00		0.00	0.00	0.00	65'023.65	0.00	-65'023.65	0.00
ICDF 0438.05	Candidat. Patrimoine mondial UNESCO CG 15.09.05	284'800.00	110'000.00	-80'000.00	43'741.76	234'725.12	-137'003.10	923'086.68	-735'102.50	-55'546.40	132'437.78
ICDF 0440.06	Etude aménagement Crêt-du-Locle CG 08.03.06	626'400.00	20'000.00	-170'000.00	368'512.85	38'419.00	-282'987.35	451'605.35	-304'725.85	-1'468'79.50	0.00
ICDF 0451.07	Etude réaménagement place de la gare CG 25.09.07	180'000.00	150'000.00		0.00	52'740.55	0.00	69'042.55	0.00	-69'042.55	0.00
ICF 0119.08.01	SIS - Remplac. ambulance 07 CS08	250'000.00			161'491.55	5'439.00	0.00	166'930.55	0.00	-16'149.00	0.00
ICF 0119.08.02	SIS - Remplac. ambulance 08 CS08	250'000.00			157'491.60	88'765.20	0.00	246'256.80	0.00	-15'749.00	230'507.80
ICF 0119.09.01	SIS - Véhicule Brenets CS09	80'000.00	160'000.00	-80'000.00	0.00	52'906.85	0.00	52'906.85	0.00	0.00	52'906.85
ICF 0119.09.02	SIS - Moto-pompe CS09	27'500.00	55'000.00	-27'500.00	0.00	24'674.95	0.00	24'674.95	0.00	0.00	24'674.95
ICF 0119.09.03	SIS - Surpresseur oxygène CS09	16'847.00	95'000.00		0.00	94'561.10	0.00	94'561.10	0.00	0.00	94'561.10
ICF 0119.09.04	SIS - Système d'appel CS09	32'519.00	50'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF 0120.09.01	SDP - Leds pour feux lumineux	80'000.00	80'000.00		0.00	86'298.20	0.00	86'298.20	0.00	0.00	86'298.20
ICF 0128.08.06	SUE - Réseau affichage culturel CS08	100'000.00			0.00	30'502.50	0.00	45'555.80	0.00	-15'053.30	30'502.50
ICF 0128.08.07	SUE - Aff. électr.parking Espacité CS08	30'000.00			0.00	47'054.05	-14'000.00	47'054.05	-14'000.00	0.00	33'054.05
ICF 0128.09.01	SUE - Signalétique piétonne CS09	40'000.00	40'000.00		0.00	39'514.22	0.00	39'514.22	0.00	0.00	39'514.22
ICF 0128.09.02	SUE - Etude trafic CS09	100'000.00	100'000.00		0.00	88'384.00	0.00	88'384.00	0.00	-88'384.00	0.00
ICF 0128.09.03	SUE - Affichage entrées Ville CS09	10'000.00	10'000.00		0.00	4'317.25	0.00	4'317.25	0.00	0.00	4'317.25
ICF 0128.09.04	SUE - Concours Européen CS09	160'000.00	160'000.00		0.00	160'000.00	-50'000.00	160'000.00	-50'000.00	-110'000.00	0.00
ICF 0128.09.08	SUE - Signalétique parking Espacité CS09	25'000.00	25'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF 0128.09.09	SUE - Affichage SGA CS09	5'500.00	5'500.00		0.00	5'537.90	0.00	5'537.90	0.00	0.00	5'537.90
ICF 0128.09.10	SUE - Réseau Centre-Ville CS09	36'750.00	36'750.00		0.00	36'749.70	0.00	36'749.70	0.00	0.00	36'749.70
ICF 0128.09.11	SUE - Cendriers portables CS09	8'300.00	8'300.00		0.00	8'987.80	0.00	8'987.80	0.00	0.00	8'987.80
ICF 0128.09.15	SUE - Tables et bancs CS09	15'000.00	15'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF 0128.09.18	SUE - Signalétique piétonne CS09	50'000.00	50'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF 0130.08.09	Espaces verts - Tondeuse Huskama CS08	14'000.00			1.00	0.00	0.00	14'000.00	0.00	-13'999.00	1.00
ICF 0130.08.10	Cimetière - Révision orgue CS08	31'500.00			0.00	10'500.00	0.00	10'500.00	0.00	0.00	10'500.00
ICF 0130.09.01	Voiture - Manitou CS09 NE719	150'000.00	150'000.00		0.00	146'049.05	0.00	146'049.05	0.00	0.00	146'049.05
ICF 0130.09.02	Voiture - Tracteur 7 (3) CS09	330'000.00	330'000.00		0.00	301'999.85	0.00	301'999.85	0.00	0.00	301'999.85
ICF 0130.09.03	Voiture - Pony CS09	260'000.00	260'000.00		0.00	199'382.40	0.00	199'382.40	0.00	0.00	199'382.40
ICF 0130.09.04	Voiture - 2 planches MF3.5 CS09	74'000.00	74'000.00		0.00	67'777.00	0.00	67'777.00	0.00	0.00	67'777.00
ICF 0130.09.05	Voiture - Rampe WC handicapés CS09	3'500.00	3'500.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF 0130.09.06	Voiture - Remorque plaque vibrante CS09	2'000.00	2'000.00		0.00	3'400.00	0.00	3'400.00	0.00	0.00	3'400.00
ICF 0130.09.07	Voiture, magasin - Boulonnoise CS09	1'000.00	1'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF 0130.09.08	Serrurerie - Poste soudage chariot CS09	16'000.00	16'000.00		0.00	14'324.50	0.00	14'324.50	0.00	0.00	14'324.50
ICF 0130.09.09	Serrurerie - Ponceuse à bande CS09	1'500.00	1'500.00		0.00	1'459.50	0.00	1'459.50	0.00	0.00	1'459.50
ICF 0130.09.10	Menuiserie - Fraise à moulures CS09	1'700.00	1'700.00		0.00	1'921.75	0.00	1'921.75	0.00	0.00	1'921.75
ICF 0130.09.11	Menuiserie - Visseuse marteleteuse CS09	600.00	600.00		0.00	783.95	0.00	783.95	0.00	0.00	783.95
ICF 0130.09.12	Menuiserie - Rayonnage bras portant CS09	8'000.00	8'000.00		0.00	5'422.10	0.00	5'422.10	0.00	0.00	5'422.10
ICF 0130.09.13	Garage TP - Outillage CS09	20'000.00	20'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF 0130.09.14	Garage TP - Appareil diagnostic CS09	15'000.00	15'000.00		0.00	14'536.75	0.00	14'536.75	0.00	0.00	14'536.75
ICF 0130.09.15	Peinture TP - Aspirateur mobile CS09	5'500.00	5'500.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF 0130.09.16	EV - Stériliseuse avec bache CS09	28'750.00	28'750.00		0.00	28'750.00	0.00	28'750.00	0.00	0.00	28'750.00
ICF 0130.09.17	EV - Petite fraiseuse à neige CS09	4'900.00	4'900.00		0.00	4'900.00	0.00	4'900.00	0.00	0.00	4'900.00
ICF 0130.09.18	EV - 3 remorques CS09	20'190.00	20'190.00		0.00	20'190.00	0.00	20'190.00	0.00	0.00	20'190.00
ICF 0130.09.19	EV - Tondeuse Huskama CS09	18'000.00	18'000.00		0.00	16'000.00	0.00	16'000.00	0.00	0.00	16'000.00
ICF 0130.09.20	EV - Motofaucheuse CS09	16'000.00	16'000.00		0.00	15'985.00	0.00	15'985.00	0.00	0.00	15'985.00
ICF 0130.09.21	EV - 1 benne avec porte CS09	12'000.00	12'000.00		0.00	9'283.10	0.00	9'283.10	0.00	0.00	9'283.10
ICF 0130.09.22	EV - Motoculteur CS09	8'000.00	8'000.00		0.00	7'937.70	0.00	7'937.70	0.00	0.00	7'937.70
ICF 0130.09.23	SAB - Renault Kangoo CS09	24'000.00	24'000.00		0.00	26'399.00	-500.00	26'399.00	-500.00	0.00	25'899.00
ICF 0130.09.24	EV - Renault Express CS09	26'000.00	26'000.00		0.00	25'180.00	-500.00	25'180.00	-500.00	0.00	24'680.00
ICF 0130.09.25	Voiture - Véhicule Honda HRV CS09	18'000.00	18'000.00		0.00	18'000.00	0.00	18'000.00	0.00	0.00	18'000.00
ICF 0130.09.26	Garage TP - Presse 50T CS09	25'000.00	25'000.00		0.00	9'974.50	0.00	9'974.50	0.00	0.00	9'974.50
ICF 0130.09.27	Voiture - Berce multi-lift CS09	150'000.00	150'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS 2009

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2009 Dépenses CHF	Budget 2009 Recettes CHF	Solde au 01.01.09 CHF	Comptes 2009 Dépenses CHF	Comptes 2009 Recettes CHF	Amortiss. CHF	Dépenses CHF	Situation au 31.12.2009 Recettes CHF	Amortiss. CHF	Solde au 31.12.09 CHF
506 Matériel, suite												
ICF-0133.08.03	SIC - Voix sur IP au MIH CS08	50'000.00			0.00	8'531.55	0.00	0.00	46'191.55	0.00	-37'660.00	8'531.55
ICF-0133.09.01	SIC - Timbreuses CS09	18'500.00	18'500.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0133.09.02	SIC - Paiement par cartes CS09	15'600.00	15'600.00		0.00	10'755.70	0.00	0.00	10'755.70	0.00	0.00	10'755.70
ICF-0133.09.03	SIC - Remplac. centrale téléphonique CS09	16'000.00	16'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0133.09.04	SIC - Caroweb CS09	5'000.00	5'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0133.09.05	SIC - PRAC géomatique CS09	60'000.00	60'000.00		0.00	30'531.50	0.00	0.00	30'531.50	0.00	0.00	30'531.50
ICF-0133.09.06	SIC - Scanners BV plaques de verres CS09	15'000.00	15'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0133.09.07	SIC - Guidage véhicules neige GPS CS09	100'000.00	100'000.00		0.00	30'081.60	0.00	-30'081.60	30'081.60	0.00	-30'081.60	0.00
ICF-0133.09.08	SIC - Inventaires BV FLORA CS09	120'000.00	120'000.00		0.00	39'243.90	0.00	-39'243.90	39'243.90	0.00	-39'243.90	0.00
ICF-0133.09.09	SIC - Internet, évolution SITE CS09	50'000.00	50'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0134.09.01	EP - Mobilier & tableaux noirs CS09	120'000.00	120'000.00		0.00	118'816.45	0.00	0.00	118'816.45	0.00	0.00	118'816.45
ICF-0135.09.03	Achat bus scolaire CS09	62'300.00	70'000.00		0.00	62'250.00	0.00	0.00	62'250.00	0.00	0.00	62'250.00
ICF-0135.09.04	Achat bus scolaire CS09	62'300.00	70'000.00		0.00	62'250.00	0.00	0.00	62'250.00	0.00	0.00	62'250.00
ICF-0135.09.05	Achat bus scolaire CS09	62'400.00	70'000.00		0.00	62'250.00	0.00	0.00	62'250.00	0.00	0.00	62'250.00
ICF-0137.09.01	Élevateur salle Erni CS09	60'000.00	60'000.00		0.00	60'268.05	0.00	0.00	60'268.05	0.00	0.00	60'268.05
ICF-0137.09.02	Mise à niveau centrale alarme CS09	35'000.00	35'000.00		0.00	8'500.00	0.00	0.00	8'500.00	0.00	0.00	8'500.00
ICF-0137.09.03	Adapt. muséographie 2ème tranche CS09	60'000.00	100'000.00		0.00	59'947.00	0.00	0.00	59'947.00	0.00	0.00	59'947.00
ICF-0138.09.01	SDS - Fraisuse Mélézes CS09	15'000.00	15'000.00		0.00	14'700.00	0.00	0.00	14'700.00	0.00	0.00	14'700.00
ICF-0138.09.03	SDS - Gradients manifestations CS09	90'000.00	90'000.00		0.00	99'994.63	0.00	0.00	99'994.63	0.00	0.00	99'994.63
ICF-0138.09.04	SDS - Scène manifestations CS09	35'000.00	35'000.00		0.00	34'330.20	0.00	0.00	34'330.20	0.00	0.00	34'330.20
ICF-0138.09.05	SDS - Tondeuse piscine Mélézes CS09	40'000.00	40'000.00		0.00	39'500.00	0.00	0.00	39'500.00	0.00	0.00	39'500.00
ICF-0138.09.06	SDS - Agrégat ramassage tondeuse CS09	5'000.00	5'000.00		0.00	3'630.00	0.00	0.00	3'630.00	0.00	0.00	3'630.00
ICF-0138.09.07	SDS - Radios sécurité Mélézes CS09	8'000.00	8'000.00		0.00	4'728.40	0.00	0.00	4'728.40	0.00	0.00	4'728.40
ICF-0138.09.08	SDS - Etude réhabilitation Mélézes CS09	100'000.00	100'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0138.09.09	SDS - Matériel arrosage terrains CS09	30'000.00	30'000.00		0.00	8'928.40	0.00	0.00	8'928.40	0.00	0.00	8'928.40
ICF-0145.09.01	M&A - Achat d'une gravure CS09	850.00	850.00		0.00	850.00	0.00	0.00	850.00	0.00	0.00	850.00
ICF-0145.09.02	M&A - Achat montre briqueu Morado CS09	5'000.00	5'000.00		0.00	5'000.00	0.00	0.00	5'000.00	0.00	0.00	5'000.00
ICF-0145.09.03	MH - Acquisitions CS09	3'641.00	3'641.00		0.00	3'641.80	0.00	0.00	3'641.80	0.00	0.00	3'641.80
ICF-0146.08.01	BPC - Enclos chats forestiers CS08	140'000.00	140'000.00		0.00	11'29.20	0.00	0.00	11'29.20	0.00	0.00	11'29.20
ICF-0146.09.01	BPC-Rénovation boxes & volière CS09	30'000.00	30'000.00		0.00	7'233.85	0.00	0.00	7'233.85	0.00	0.00	7'233.85
ICF-0146.09.02	BPC-Enclos ratons-laveurs CS09	20'000.00	20'000.00		0.00	18'745.90	0.00	0.00	18'745.90	0.00	0.00	18'745.90
ICF-0146.09.03	MA-BPC, espaces ours CC 30.09.09	20'000.00	20'000.00		0.00	5'645.05	0.00	* -5'645.05	5'645.05	0.00	-5'645.05	0.00
ICF-0152.09.02	Introduction taxe au sac CS09	8'000.00	50'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0153.09.01	Step-4 pompes 2ème décanter CS09	70'000.00	50'000.00		0.00	69'844.10	0.00	0.00	69'844.10	0.00	0.00	69'844.10
ICF-0153.09.02	Step-Lame plongante dégrilleurs CS09	50'000.00	60'000.00		0.00	8'070.00	0.00	0.00	8'070.00	0.00	0.00	8'070.00
ICF-0154.09.01	SDS - Achat de mobilier CS09	4'000.00	4'000.00		0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00
ICF-0154.09.02	CC - Achat de mobilier CS09	4'000.00	4'000.00		0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00
ICF-0154.09.03	Aff. culturelles - Achat de mobilier CS09	4'000.00	4'000.00		0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00
ICF-0154.09.04	Archives, aménagement dépôt CS09	20'000.00	20'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0154.09.05	Normes ergonomiques Billeterie CS09	35'000.00	35'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0156.09.01	Plans de Ville	50'000.00	50'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0400.08	Camion-poub. conten.entrées CG 21.02.08	580'000.00	380'000.00		1'777'21.30	387'360.00	0.00	-1'777'21.30	565'081.30	0.00	-1'777'21.30	547'309.30
ICF-0401.08	Journées Métropole horlogère CG 14.04.08	400'000.00	133'000.00		0.00	100'000.00	0.00	-100'000.00	200'000.00	0.00	-200'000.00	0.00
ICF-0403.08	SIS - Véhicule transport CC 15.12.08	30'000.00			0.00	59'079.75	-29'600.00	0.00	59'079.75	0.00	-29'600.00	29'479.75
ICF-0404.09	Séniographie hallie enchères CG 02.04.09	225'000.00			0.00	238'655.70	0.00	-238'655.70	238'655.70	0.00	-238'655.70	0.00
ICF-0405.09	Etude décharges à neige CC 01.07.09	43'600.00			0.00	15'901.45	0.00	-15'901.45	15'901.45	0.00	-15'901.45	0.00
ICF-0406.09	MA-Nettoyage N-Droz 174 CC 19.06.09	16'000.00			0.00	17'674.00	0.00	*	17'674.00	0.00	-17'674.00	0.00
ICF-0407.09	Etude parc des sports CC 12.08.09	52'000.00			0.00	51'696.85	0.00	-51'696.85	51'696.85	0.00	-51'696.85	0.00
ICF-0408.09	Exutoire, projet prestations CC 03.09.09	35'000.00			0.00	28'001.55	0.00	0.00	28'001.55	0.00	0.00	28'001.55
ICF-0409.09	Révision plan Les Endroits CG 29.06.09	100'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0410.09	Cérémonie Unesco 06.11.09.CC	35'800.00			0.00	33'918.40	-11'109.65	0.00	33'918.40	-11'109.65	0.00	22'808.75
ICF-0411.09	MA-SDS, grillages terrains CC 30.09.09	50'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0412.09	MA-BPC, rénov.enclos loutres CC 30.09.09	30'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0413.09	MA-BPC, rénov.enclos lynx CC 30.09.09	20'000.00			0.00	16'514.70	0.00	*	16'514.70	0.00	-16'514.70	0.00
ICF-0414.09	MA-BPC, rénov.enclos renards CC 30.09.09	10'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TP - Toyota 144506558, véhicule détruit				1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00
	TP - Citroën 300851848, véhicule détruit				1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00
ICF-0480.09.01	TP - Vente Pony 912046564				1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0480.09.02	EV - Vente Isaki 420010230				1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0480.09.03	ES - Vente bus 611944251				1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Amortissements 2009 sur immobilisations terminées							-522'749.00				
Total 506 Matériel		7'180'747.00	4'552'781.00	-357'500.00	908'965.06	3'910'983.22	-525'703.10	-1'492'989.30	5'797'493.93	-1'145'541.00	-1'327'943.05	3'324'014.88
MA - mesures anticycliques, investissements prélevés sur le fonds de soutien à l'économie CG 30.09.09												
RE : réaffectation de dépenses d'investissements CG 30.09.09												
TOTAL PATRIMOINE ADMINISTRATIF		93'269'252.00	18'675'831.00	-907'500.00	22'271'816.28	23'647'765.56	-2'778'854.85	-10'208'868.13	57'177'973.91	-7'173'695.70	-8'602'324.45	41'401'958.76

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS 2009

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2009		Solde au 01.01.09 CHF	Comptes 2009		Situation au 31.12.2009		Amortiss. CHF	Solde au 31.12.09 CHF
			Dépenses CHF	Recettes CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF	Dépenses CHF	Recettes CHF		
525 Prêts et participations											
ICF-0500.09.01	Néode-39'750 act.1.00 augm.capital CC-02.06.09	39'750.00			0.00	39'750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39'750.00
ICF-0505.09.01	TRN SA - 344537 act. à CHF-10.00 CG 18.11.08	3'550'000.00			0.00	3'549'993.40	0.00	0.00	0.00	0.00	3'549'993.40
ICF-0506.09.01	TRN - Prêt 1950 (1541010) CG 18.11.08				2'500'000.00	0.00	-2'500'000.00	0.00	-2'500'000.00	0.00	0.00
ICF-0506.09.01	TRN - Prêt 1954 (1541015) CG 18.11.08				250'000.00	0.00	-250'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0506.09.01	TRN - Prêt terrain (1541030) CG 18.11.08				800'000.00	0.00	-800'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0506.09.01	TRN SA - 114317 act. à CHF 10.00 (1543300)				1.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00	0.00	0.00
ICF-0507.09.01	SI Hôtel P.-Fr.SA-15 act. CHF 1'000.00 CG 16.12.08	22'500.00			0.00	22'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22'500.00
ICF-0507.09.02	SI Hôtel P.-Fr.SA-155 act. CHF 100.00 CG 16.12.08	23'250.00			0.00	23'250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23'250.00
ICF-0507.09.03	SI Hôtel P.-Fr.SA-140 act. CHF 1'500.00 CG 16.12.08	315'000.00			0.00	315'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	315'000.00
ICF-0580.09	Remboursements prêts et participations				0.00	0.00	-123'781.05	0.00	-123'781.05	0.00	-123'781.05
	Amortissements 2009 sur immobilisations terminées				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-4'001.00	-4'001.00
Total 52 Prêts et participations			0.00	0.00	3'550'001.00	3'950'493.40	-3'673'782.05	3'950'493.40	-3'673'782.05	-4'001.00	3'822'711.35
Total prêts et participations			0.00	0.00	3'550'001.00	3'950'493.40	-3'673'782.05	3'950'493.40	-3'673'782.05	-4'001.00	3'822'711.35
TOTAL INVESTISSEMENTS ET PRETS PATRIMOINE ADMINISTRATIF											
Excédent de dépenses - Patrimoine administratif											
PATRIMOINE FINANCIER											
501 Génie civil (financier)											
ICF-0209.08.01	Garage halle Volta CG 26.06.08	3'162'200.00	3'160'000.00		0.00	1'409'465.55	0.00	0.00	0.00	0.00	1'409'465.55
Total 501 Génie civil (financier)			3'160'000.00	0.00	0.00	1'409'465.55	0.00	0.00	0.00	0.00	1'409'465.55
503 Bâtiments (financier)											
ICF-0141.08.05	Rénovation Numa-Droz 181 CS08	30'000.00			28'473.00	7'092.35	0.00	-2'293.00	0.00	-2'293.00	33'272.35
ICF-0141.08.06	Pose Velux Beau-Site 25-29 CS08	21'500.00			2'550.00	13'812.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16'362.00
ICF-0141.08.08	Rén.façade nord Forges 39-41 CS08	215'829.00			177'919.00	44'249.45	0.00	-17'792.00	0.00	-17'792.00	204'376.45
ICF-0141.08.09	Rénovation appartem.Paix 150 CC 18.06.08	21'741.00			16'132.85	5'440.40	0.00	-1'299.00	0.00	-1'299.00	20'274.25
ICF-0141.08.10	Rénovation appart.C.-Antoine CC 18.06.08	51'796.55			47'699.00	4'763.20	0.00	0.00	0.00	0.00	52'462.20
ICF-0141.09.01	Rénov.appart.Ch.-Neine 42 CS09	38'000.00	38'000.00		0.00	39'931.10	0.00	0.00	0.00	0.00	39'931.10
ICF-0141.09.02	Rénov.appart.Succès 29 CS09	54'000.00	54'000.00		0.00	54'750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	54'750.00
ICF-0141.09.03	Rénov.appart.Chasseral 8 CS09	58'300.00	58'300.00		0.00	57'885.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57'885.00
ICF-0141.09.04	Rénov.électr.Chasseral 8 CS09	5'700.00	5'700.00		0.00	5'850.55	0.00	0.00	0.00	0.00	5'850.55
ICF-0141.09.05	Rénov.appart.Numa-Droz 183 CS09	53'000.00	53'000.00		0.00	51'807.65	0.00	0.00	0.00	0.00	51'807.65
ICF-0141.09.06	Rénov.électr.Numa-Droz 183 CS09	6'000.00	6'000.00		0.00	5'631.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'631.00
ICF-0141.09.07	Rénov.appart.Numa-Droz 175 CS09	28'000.00	28'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0141.09.08	Rénov.électr.Numa-Droz 175 CS09	5'000.00	5'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0141.09.09	Réfection volets Commerce 19-21 CS09	62'515.00	62'515.00		0.00	62'515.00	0.00	0.00	0.00	0.00	62'515.00
ICF-0141.09.10	Rénovation appart.Nord 199 CS09	61'000.00	61'000.00		0.00	66'299.00	0.00	0.00	0.00	0.00	66'299.00
ICF-0141.09.11	Rénov.électricité Nord 199 CS09	7'000.00	7'000.00		0.00	7'679.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7'679.00
ICF-0141.09.12	Volets Beau-Site 25-29 CS09	48'700.00	48'700.00		0.00	50'152.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'152.00
ICF-0141.09.13	Fenêtres Chasseral 6 CS09	1'350'000.00	1'350'000.00		0.00	1'281'184.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'281'184.00

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS 2009

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2009 Dépenses CHF	Budget 2009 Recettes CHF	Solde au 01.01.09 CHF	Comptes 2009 Dépenses CHF	Comptes 2009 Recettes CHF	Amortiss. CHF	Situation au 31.12.2009 Dépenses CHF	Situation au 31.12.2009 Recettes CHF	Amortiss. CHF	Solde au 31.12.09 CHF
503 Bâtiments (financier), suite												
ICF-0141.09.14	Volets Chasseral 6 CS09	52'759.00	52'759.00		0.00	52'758.00	0.00	0.00	52'758.00	0.00	0.00	52'758.00
ICF-0141.09.15	Rénov. appart. Cerni-Antoine 19 CS09	58'000.00	58'000.00		0.00	62'006.00	0.00	0.00	62'006.00	0.00	0.00	62'006.00
ICF-0141.09.16	Rénov. électr. Cerni-Antoine 19 CS09	3'200.00	3'245.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0141.09.17	Mur extérieur Tente 7 CS09	33'745.00	33'745.00		0.00	34'896.00	0.00	0.00	34'896.00	0.00	0.00	34'896.00
ICF-0141.09.18	Mur extérieur Agassiz 10-14 CS09	190'000.00	190'000.00		0.00	163'984.00	0.00	0.00	163'984.00	0.00	0.00	163'984.00
ICF-0141.09.19	Rénov. appartem. Numa-Droz 177 CS09	14'000.00	14'000.00		0.00	12'210.50	0.00	0.00	12'210.50	0.00	0.00	12'210.50
ICF-0141.09.20	Rénov. électr. Numa-Droz 177 CS09	6'000.00	6'000.00		0.00	6'945.25	0.00	0.00	6'945.25	0.00	0.00	6'945.25
ICF-0141.09.21	Rénov. appartem. Numa-Droz 177 CS09	19'000.00	19'000.00		0.00	18'663.50	0.00	0.00	18'663.50	0.00	0.00	18'663.50
ICF-0141.09.22	Rénov. électr. Numa-Droz 177 CS09	6'000.00	6'000.00		0.00	4'445.25	0.00	0.00	4'445.25	0.00	0.00	4'445.25
ICF-0141.09.23	Rénov. appartem. Agassiz 12 CS09	47'000.00	47'000.00		0.00	47'196.00	0.00	0.00	47'196.00	0.00	0.00	47'196.00
ICF-0141.09.24	Rénov. électr. Agassiz 12 CS09	6'000.00	6'000.00		0.00	5'996.05	0.00	0.00	5'996.05	0.00	0.00	5'996.05
ICF-0141.09.25	Serie 68 - Install. électriques CS09	15'000.00	15'000.00		0.00	15'003.00	0.00	0.00	15'003.00	0.00	0.00	15'003.00
ICF-0141.09.26	C-Antoine 19-Install. électriques CS09	8'400.00	8'400.00		0.00	11'453.45	0.00	0.00	11'453.45	0.00	0.00	11'453.45
ICF-0141.09.27	C-Antoine 21-Install. électriques CS09	4'600.00	4'600.00		0.00	4'556.00	0.00	0.00	4'556.00	0.00	0.00	4'556.00
ICF-0141.09.28	Commerce 126a-Install. électriques CS09	6'100.00	6'100.00		0.00	6'087.00	0.00	0.00	6'087.00	0.00	0.00	6'087.00
ICF-0141.09.29	Numa-Droz 177-Install. électriques CS09	6'400.00	6'400.00		0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00
ICF-0141.09.30	Remplac. volets Numa-Droz 93 CS09 - CC 14.10.09	174'376.10	174'376.10		0.00	23'424.00	0.00	0.00	23'424.00	0.00	0.00	23'424.00
ICF-0141.09.31	MA-Avant-toit Agassiz 11 CC 08.06.09	93'000.00			0.00	81'951.00	0.00	-81'951.00	81'951.00	0.00	-81'951.00	0.00
ICF-0141.09.32	N-Droz 183Pax 150-Volets CC 01.10.09	92'536.00	92'536.00		0.00	30'845.35	0.00	0.00	30'845.35	0.00	0.00	30'845.35
ICF-0141.09.33	RE-Fr.-Courvoisier 33, 1er CC 14.09.09	51'205.55			0.00	25'111.00	0.00	0.00	25'111.00	0.00	0.00	25'111.00
ICF-0141.09.34	Fr.-Courvoisier 33-Inst. électriques CS09	6'305.00	6'305.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0141.09.35	Lpd-Robert 4-Install. électriques CS09	10'000.00	10'000.00		0.00	9'915.00	0.00	0.00	9'915.00	0.00	0.00	9'915.00
ICF-0141.09.36	Agassiz 11-Réfection mur CS09	10'147.00	10'147.00		0.00	9'640.00	0.00	0.00	9'640.00	0.00	0.00	9'640.00
ICF-0141.09.37	RE-Bd Liberté 53-Création salle de bains	30'000.00			0.00	30'568.65	0.00	0.00	30'568.65	0.00	0.00	30'568.65
ICF-0141.09.38	RE-Fr.-Courvoisier 35, 2ème CC 30.09.09	24'000.00			0.00	21'789.00	0.00	0.00	21'789.00	0.00	0.00	21'789.00
ICF-0141.09.39	Succès 25-Install. électriques CS09	7'000.00	7'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0141.09.40	Bl.-Cendrars 10, électricité CS09	3'200.00	3'200.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0141.09.41	Crélets 26, électricité CS09	3'900.00	3'900.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0141.09.42	Rénovation toiture abattoirs CS09	600'000.00	600'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0306.08	Forges 39-41, facade Sud CG 22.10.08	250'000.00			0.00	222'000.00	0.00	0.00	222'000.00	0.00	0.00	222'000.00
ICF-0307.08	C.-Antoine/Agassiz CG 22.10.08	47'000'000.00	35'000'000.00		0.00	196'411.65	0.00	0.00	196'411.65	0.00	0.00	196'411.65
ICF-0308.08	Le Crêt-du-Loire 9/9a CG 22.10.08	3'500'000.00	800'000.00		2'634'643.70	323'607.20	0.00	0.00	2'958'250.90	0.00	0.00	2'958'250.90
ICF-0309.08	Châlet 5-7, agrandissement CG 19.03.08	915'300.00	610'200.00		18'336.70	1'106'754.80	0.00	0.00	1'125'091.50	0.00	0.00	1'125'091.50
ICF-0315.09	RE-Rénov. appart. N-Droz 177 CC 03.09.09	54'600.00			0.00	20'828.00	0.00	0.00	20'828.00	0.00	0.00	20'828.00
ICF-0316.09	Rénov. toiture G.-Dufour 3 CC 03.09.09	27'000.00			0.00	28'339.00	0.00	0.00	28'339.00	0.00	0.00	28'339.00
ICF-0317.09	RE-Rénov. app. C-Antoine 25 CC 03.09.09	11'000.00			0.00	8'321.75	0.00	0.00	8'321.75	0.00	0.00	8'321.75
ICF-0318.09	MA-Crêt-Loire-Assainissement CG 30.09.09	500'000.00	800'000.00	-200'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0319.09	MA-Rénov. arrière abattoirs CG 30.09.09	670'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0323.09	RE-Refectoirs Pres.-Wilson CG 30.09.09	980'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0324.09	RE-Refectoir Jérusalem 59 CG 30.09.09	150'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0330.09	MA-Sanitaires Numa-Droz 174 CC 30.09.09	100'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0336.09	Equip. appartem. Sandoz CC 06.11.08	11'100.00			0.00	10'222.00	0.00	0.00	10'222.00	0.00	0.00	10'222.00
ICF-0337.09	Rév. capt. solaires P-H-Mathew CC 28.10.09	31'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0338.09	Rév. capt. solaires République CC 28.10.09	25'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0340.09	RE-Succès 25, rez. ouest CC 30.09.09	51'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0341.09	RE-BI.-Cendrars 10, rénov. CC 30.09.09	31'800.00			0.00	7'228.00	0.00	0.00	7'228.00	0.00	0.00	7'228.00
ICF-0342.09	RE-Crélets 26, rénovation CC 30.09.09	47'100.00			0.00	16'010.00	0.00	0.00	16'010.00	0.00	0.00	16'010.00
ICF-0382.09	Changement de catégories Liberté 53-55-57				0.00	0.00	-58'000.00	0.00	0.00	-58'000.00	0.00	-58'000.00
ICF-0383.09	Liberté 53, bâtiment localitif				0.00	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00
	Création immo bien-fond 60-2251				0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
	Amortissements 2009 sur immobilisations terminées							-223'127.00				
Total 503 Bâtiments (financier)			7'656'083.10	-200'000.00	2'925'754.25	3'279'209.10	-58'000.00	-326'462.00	6'204'963.35	-58'000.00	-103'335.00	6'043'628.35
MA : mesures anticycliques, investissements prélevés sur le fonds de soutien à l'économie CG 30.09.09 RE : réaffectation de dépenses d'investissements CG 30.09.09												
* Amortissement (3315000) financé par un prélèvement à la réserve mesures anticycliques (4804300)												

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS 2009

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2009 Dépenses CHF	Recettes CHF	Solde au 01.01.09 CHF	Comptes 2009 Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	Situation au 31.12.2009 Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	Solde au 31.12.09 CHF
Terrains et domaines												
ICF-0380.08.03	Vente Lpd-Robert, 60-6671, CG 27.08.08				1.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00
ICF-0381.09.01	Achat terrains Eplatures, UBS SA, CG 29.06.09	3'320'000.00			0.00	3'316'661.05	0.00	0.00	3'316'661.05	0.00	0.00	3'316'661.05
ICF-0381.09.02	Achat terrain Gare 4 60-17988, CG 30.09.09	971'000.00			0.00	8'608.00	0.00	0.00	8'608.00	0.00	0.00	8'608.00
ICF-0381.09.03	Le Corbusier, lots A-B-G, CG 30.09.09	2'694'110.00			0.00	6'153.40	0.00	0.00	6'153.40	0.00	0.00	6'153.40
ICF-0384.09	Libéré 55-57, domaine				0.00	8'000.00	0.00	0.00	8'000.00	0.00	0.00	8'000.00
Total Terrains et domaines												
		6'985'110.00	0.00	0.00	1.00	3'339'422.45	-1.00	0.00	3'339'422.45	-1.00	0.00	3'339'422.45
TOTAL PATRIMOINE FINANCIER												
		24'687'165.20	10'816'083.10	-200'000.00	2'925'755.25	8'028'097.10	-58'001.00	-326'462.00	10'953'851.35	-58'001.00	-103'335.00	10'792'516.35
TOTAL INVESTISSEMENTS PATRIMOINE FINANCIER												
Excédent de dépenses - Patrimoine financier												
						8'028'097.10	-58'001.00	-326'462.00				
						7'970'096.10						

RECAPITULATION TRAVAUX EN COURS

TOTAL INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE ADMINISTRATIF

TOTAL INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER

TOTAL INVESTISSEMENTS

EXCEDENT DE DEPENSES

27'598'258.96

8'028'097.10

35'626'356.06

29'115'718.16

-6'452'636.90

-58'001.00

-6'510'637.90

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS 2009

DONT TRAVAUX TERMINEES AU 01.01.2010

PATRIMOINE ADMINISTRATIF

501 Génie civil (administratif)

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2009		Solde au 01.01.09 CHF	Comptes 2009		Amortiss. CHF	Situation au 31.12.2009		Amortiss. CHF	Solde au 31.12.09 CHF
			Dépenses CHF	Recettes CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF		
ICDF 0009.04	Equip. parcelles Sellita/Choco-Diffus.CC 28.06.07	70'000.00										
ICDF 0132.07.04	Remplacement arbres Lpd-Robert CS07	240'000.00										
ICDF 0214.03	Exutoire eau ouest Ville. CG 27.01.03	700'000.00										
ICDF 0219.04	Aménag. Chevrolet-Crétets CG 28.04.04	3'652'000.00										
ICDF 0229.06	Pl Eplatures-Elargissement CG 21.02.06	600'000.00										
ICDF 0230.06	Rue du Midi-Réhab., réamén. CG 21.02.06	3'000'000.00										
ICDF 0234.07	Travaux 2007-2008, chaussées CG 25.01.07	4'034'000.00										
ICDF 0236.07	Assainiss.chaussée Crétets CG 26.03.07	600'000.00										
ICDF 0237.07	Collecteur Marché-Zimmermann CG 05.06.07	795'000.00										
ICDF 0238.07	Réam.place Marché, collect.-CG 05.06.07	1'902'000.00										
ICDF 0128.08.03	SUE - Divers aménagements urbains CS08	100'000.00										
ICDF 0128.08.04	SUE - Aménagements Crêt-du-Locle CS08	40'000.00										
ICDF 0128.08.08	SUE - Borne Temple-Allemand CS08	45'000.00										
ICDF 0128.09.05	SUE - Passage Lpd-Robert CS09	70'000.00										
ICDF 0128.09.06	SUE - Eco-sentier CS09	15'560.00										
ICDF 0128.09.16	SUE - Passage à niveau TRN CS09	88'680.00										
ICDF 0132.08.01	Réfection escaliers Kikajons CS08	125'000.00										
ICDF 0132.08.02	Trottoirs continus séc C.-Antoine CS08	100'000.00										
ICDF 0132.09.03	Réfection chemins forestiers CS09	20'000.00										
ICDF 0132.09.04	Réf.escalier Terre-Succès CS09	125'000.00										
ICDF 0132.09.05	Parking pavé Hôtel-de-Ville CS09	200'000.00										
ICDF 0148.08.01	EV - Arbres du Pod CS09	160'000.00										
ICDF 0190.09.01	TP - Abribus Cluse & Entilles CS08	60'000.00										
ICDF 0190.09.02	Eau - Achats sondes détection fuites CS09	50'000.00										
ICDF 0190.09.03	Eau - Compteurs & dispositif comptage CS09	200'000.00										
ICDF 0190.09.04	Eau - Extensions mineures réseau CS09	300'000.00										
ICDF 0190.09.04	Eau - Combe des Eaux CS09	35'000.00										
ICDF 0190.09.05	Eau - MCRG, transmission, automates CS09	50'000.00										
ICDF 0190.09.06	Eau - Les Moyats rempli canalisation CS09	90'000.00										
ICDF 0201.08	Campagne assainiss.chaussées CG 21.02.08	15'000'000.00										
ICDF 0202.08	Collecteurs Entrepois CG 19.03.08	500'000.00										
ICDF 0205.08	Gratoire Grande-Fontaine CG 02.04.08	500'000.00										
ICDF 0216.09	Abri-bus Laser, Chevrolet CG 12.08.09	48'000.00										
ICDF 0217.09	Collecteur rue de l'Aurore CG 03.09.09	45'000.00										
ICDF 0220.08.01	Eau - Fritz-Couvoussier CG 25.01.07	190'000.00										
ICDF 0230.08.03	Eau-Carrefour Grande-Fontaine CG 22.04.08	50'000.00										
ICDF 0230.09.03	Eau - Progrès CG 05.03.09	125'000.00										
ICDF 0290.09.04	Eau - Balancier-Parc CG 05.03.09	35'000.00										
ICDF 0290.09.05	Eau - Emancipation CG 05.03.09	255'000.00										
ICDF 0290.09.06	Eau - Crétets CG 05.03.09	210'000.00										
ICDF 0290.09.07	Eau - Divers branchements CG 05.03.09	200'000.00										
ICDF 0290.09.08	Eau - Bois-Noir CG 05.03.09	255'000.00										
ICDF 0290.09.09	Eau - Plaisance CG 05.03.09	75'000.00										
ICDF 0290.09.10	Eau - Aurore CG 05.03.09	50'000.00										
ICDF 0290.09.11	Eau - Colline CG 05.03.09	55'000.00										
ICDF 0291.08.01	Eau - Dalle nacrée CG 28.11.07	280'000.00										
Total 501 Génie civil (administratif)			3'096'250.00	0.00		5'536'846.44	-372'028.75	-154'863.23	20'817'192.96	-1'983'216.60	-3'394'010.60	15'439'965.76

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS 2009

DONT TRAVAUX TERMINES AU 01.01.2010

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2009 Dépenses CHF	Budget 2009 Recettes CHF	Solde au 01.01.09 CHF	Comptes 2009 Dépenses CHF	Comptes 2009 Recettes CHF	Amortiss. CHF	Situation au 31.12.2009 Dépenses CHF	Situation au 31.12.2009 Recettes CHF	Amortiss. CHF	Solde au 31.12.09 CHF
503 Bâtiments (administratif)												
ICDF-0336.04	BV-1ère étape transformation CG 23.03.04	2'025'000.00			1'724'097.70	12'362.20	0.00	-79'739.00	2'005'843.90	0.00	-349'123.00	1'656'720.90
ICDF-0342.05	Etude réam.MH et liaison MH CG 24.02.05	200'000.00	10'000.00		0.00	37'567.45	0.00	-37'567.45	202'588.05	0.00	-202'588.05	0.00
ICDF-0351.07	Réfection crèche Beau-Temps CC 19.03.07	11'500.00			8'710.60	0.00	0.00	-443.00	8'863.60	0.00	-596.00	8'267.60
ICDF-0352.07	Vest.terr. Forges(1435014) CG 26.03.07 CC 23.04.08	418'615.00			338'512.00	3'991.35	0.00	-19'823.00	404'126.35	-40'011.00	-41'435.00	322'680.35
ICF-0131.09.02	Beau-Site 30, rénovat.soi ateliers CS09	40'000.00	40'000.00		0.00	39'520.90	0.00	0.00	39'520.90	0.00	0.00	39'520.90
ICF-0131.09.03	BV, rénov.escalier & perron sud CS09	30'000.00	30'000.00		0.00	17'985.00	0.00	0.00	17'985.00	0.00	0.00	17'985.00
ICF-0131.09.04	ES, rénov.escalier & perron sud CS09	30'000.00	30'000.00		0.00	29'076.80	0.00	0.00	29'076.80	0.00	0.00	29'076.80
ICF-0131.09.05	Promenade-Fenêtres & stores CS09	80'000.00	100'000.00	-20'000.00	0.00	111'244.90	0.00	0.00	111'244.90	0.00	0.00	111'244.90
ICF-0131.09.06	Genilanes-Réfection toiture métal CS09	250'000.00	250'000.00		0.00	231'782.45	0.00	0.00	231'782.45	0.00	0.00	231'782.45
ICF-0131.09.08	Bellevue-Rénovation cours écoles CS09	40'000.00	40'000.00		0.00	72'678.90	0.00	0.00	72'678.90	0.00	0.00	72'678.90
ICF-0135.08.01	Créets-Conrille struct.halle gymn. CS08	75'000.00			68'277.30	0.00	0.00	-3'414.00	68'277.30	0.00	-3'414.00	64'863.30
ICF-0135.08.02	Forges - Transf.salle trav.manuels CS08	141'000.00			155'785.10	0.00	0.00	-7'789.00	155'785.10	0.00	-7'789.00	147'996.10
ICF-0135.09.02	Créets - Création salle de chimie CS09	100'000.00	100'000.00		0.00	90'118.75	0.00	0.00	90'118.75	0.00	0.00	90'118.75
ICF-0135.09.06	Créets - Peintures & luminaires CS09	21'000.00	21'000.00		0.00	20'302.90	0.00	0.00	20'302.90	0.00	0.00	20'302.90
ICF-0135.09.07	Forges - Peintures & luminaires CS09	26'000.00	26'000.00		0.00	43'652.25	0.00	0.00	43'652.25	0.00	0.00	43'652.25
ICF-0135.09.08	B-Fontaine- Peintures & luminaires CS09	31'000.00	31'000.00		0.00	13'000.00	0.00	0.00	13'000.00	0.00	0.00	13'000.00
ICF-0135.09.09	CMND6 - Peintures & luminaires CS09	2'000.00	2'000.00		0.00	1'361.55	0.00	0.00	1'361.55	0.00	0.00	1'361.55
ICF-0138.08.03	SDS-Pav sports-Enchâssée toiture CS08	140'000.00			122'622.00	0.00	0.00	-6'131.00	122'622.00	0.00	-6'131.00	116'491.00
ICF-0138.09.02	SDS - Vitrages piscine Arêtes CS09	30'000.00	30'000.00		0.00	37'012.25	0.00	0.00	37'012.25	0.00	0.00	37'012.25
ICF-0305.08	SDS-Terrain Forges, étude CC 19.11.08	50'000.00			0.00	45'693.65	0.00	0.00	45'693.65	0.00	0.00	45'693.65
ICF-0313.09	Rénovation halle Enchères CG 02.04.09	187'000.00			0.00	197'220.20	0.00	0.00	197'220.20	0.00	0.00	197'220.20
ICF-0329.09	RE-Appart.colège Crêt-du-Lodé CC 30.09	30'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0335.09	MA-SDS, réfection gradin Forges CC 30.09	90'000.00			0.00	89'931.10	0.00	-89'931.10	89'931.10	0.00	-89'931.10	0.00
ICF-0339.09	Forges-Chauffe-eau & gaz CC 28.10.09	25'000.00			0.00	21'558.00	0.00	0.00	21'558.00	0.00	0.00	21'558.00
ICF-0343.09	Rénovation locaux EM Police CC 16.12.09	50'000.00			0.00	48'476.50	0.00	0.00	48'476.50	0.00	0.00	48'476.50
ICF-0344.09	Beau-Site 30, boiler CC 16.12.09	16'000.00			0.00	8'321.85	0.00	0.00	8'321.85	0.00	0.00	8'321.85
Total 503 Bâtiments (administratif)		4'137'115.00	710'000.00	-20'000.00	2'418'004.70	1'172'858.95	0.00	-2'44'837.55	4'087'044.25	-40'011.00	-7'01'007.15	3'346'026.10
506 Matériel												
ICDF-0137.04.04	MH-Adaptation muséographique CS04	100'000.00	25'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	65'023.65	0.00	-65'023.65	0.00
ICF-0119.08.02	SIS - Remplac. ambulance 08 CS08	250'000.00			157'491.60	88'765.20	0.00	-15'749.00	246'256.80	0.00	-15'749.00	230'507.80
ICF-0119.09.01	SIS - Véhicule Brenets CS09	80'000.00	160'000.00	-80'000.00	0.00	52'906.85	0.00	0.00	52'906.85	0.00	0.00	52'906.85
ICF-0119.09.02	SIS - Moto-pompe CS09	27'500.00	55'000.00	-27'500.00	0.00	24'674.95	0.00	0.00	24'674.95	0.00	0.00	24'674.95
ICF-0120.09.03	SIS - Surpresseur oxygène CS09	16'847.00	95'000.00		0.00	94'561.10	0.00	0.00	94'561.10	0.00	0.00	94'561.10
ICF-0128.08.06	SDP - Leds pour feux lumineux	80'000.00	80'000.00		0.00	86'298.20	0.00	0.00	86'298.20	0.00	0.00	86'298.20
ICF-0128.09.01	SUE - Réseau affichage culturel CS08	100'000.00			0.00	30'502.50	0.00	0.00	45'555.80	0.00	-15'053.30	30'502.50
ICF-0128.09.02	SUE - Aff. élect.parking Espacié CS08	30'000.00			0.00	47'064.05	-14'000.00	0.00	47'064.05	-14'000.00	0.00	33'064.05
ICF-0128.09.03	SUE - Signalétique piétonne CS09	40'000.00	40'000.00		0.00	39'514.22	0.00	0.00	39'514.22	0.00	0.00	39'514.22
ICF-0128.09.04	SUE - Etude trafic CS09	100'000.00	100'000.00		0.00	88'384.00	0.00	-88'384.00	88'384.00	0.00	-88'384.00	0.00
ICF-0128.09.05	SUE - Attraction entrées Ville CS09	10'000.00	10'000.00		0.00	4'317.25	0.00	0.00	4'317.25	0.00	0.00	4'317.25
ICF-0128.09.06	SUE - Concours Européen CS09	160'000.00	160'000.00		0.00	160'000.00	-50'000.00	-110'000.00	160'000.00	-50'000.00	-110'000.00	0.00
ICF-0128.09.09	SUE - Affichage SGA CS09	5'500.00	5'500.00		0.00	5'537.90	0.00	0.00	5'537.90	0.00	0.00	5'537.90
ICF-0128.09.10	SUE - Réseau Centre-Ville CS09	36'750.00	36'750.00		0.00	36'749.70	0.00	0.00	36'749.70	0.00	0.00	36'749.70
ICF-0128.09.11	SUE - Cendriers portables CS09	8'300.00	8'300.00		0.00	8'987.80	0.00	0.00	8'987.80	0.00	0.00	8'987.80
ICF-0130.08.09	Espaces verts - Tondeuse Huskama CS08	14'000.00			1.00	0.00	0.00	0.00	14'000.00	0.00	-13'999.00	1.00

ANNEXE 5-11

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS 2009

DONT TRAVAUX TERMINES AU 01.01.2010

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2009		Solde au 01.01.09 CHF	Comptes 2009		Amortiss. CHF	Situation au 31.12.2009		Amortiss. CHF	Solde au 31.12.09 CHF
			Dépenses CHF	Recettes CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF		
506 Matériel, suite												
ICF-0130.09.01	Voirie - Manitou CS09 NE719	150'000.00	150'000.00		0.00	146'049.05	0.00	0.00	146'049.05	0.00	0.00	146'049.05
ICF-0130.09.03	Voirie - Pony CS09	260'000.00	260'000.00		0.00	199'382.40	0.00	0.00	199'382.40	0.00	0.00	199'382.40
ICF-0130.09.04	Voirie - 2 planches MF3.5 CS09	74'000.00	74'000.00		0.00	67'777.00	0.00	0.00	67'777.00	0.00	0.00	67'777.00
ICF-0130.09.06	Voirie - Remorque plaque vibrante CS09	2'000.00	2'000.00		0.00	3'400.00	0.00	0.00	3'400.00	0.00	0.00	3'400.00
ICF-0130.09.07	Voirie, magasin - Boulomneuse CS09	1'000.00	1'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0130.09.08	Sennerie - Poste soudage chariot CS09	16'000.00	16'000.00		0.00	14'324.50	0.00	0.00	14'324.50	0.00	0.00	14'324.50
ICF-0130.09.09	Sennerie - Ponceuse à bande CS09	1'500.00	1'500.00		0.00	1'459.50	0.00	0.00	1'459.50	0.00	0.00	1'459.50
ICF-0130.09.10	Menuiserie - Fraise à moulures CS09	1'700.00	1'700.00		0.00	1'921.75	0.00	0.00	1'921.75	0.00	0.00	1'921.75
ICF-0130.09.11	Menuiserie - Visseuse manuelle CS09	600.00	600.00		0.00	783.95	0.00	0.00	783.95	0.00	0.00	783.95
ICF-0130.09.12	Menuiserie - Rayonnage bras portant CS09	8'000.00	8'000.00		0.00	5'422.10	0.00	0.00	5'422.10	0.00	0.00	5'422.10
ICF-0130.09.13	Garage TP - Outillage CS09	20'000.00	20'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0130.09.14	Garage TP - Appareil diagnostic CS09	15'000.00	15'000.00		0.00	14'536.75	0.00	0.00	14'536.75	0.00	0.00	14'536.75
ICF-0130.09.16	EV - Stériliseuse avec bache CS09	28'750.00	28'750.00		0.00	28'750.00	0.00	0.00	28'750.00	0.00	0.00	28'750.00
ICF-0130.09.17	EV - Petite fraiseuse à neige CS09	4'900.00	4'900.00		0.00	4'900.00	0.00	0.00	4'900.00	0.00	0.00	4'900.00
ICF-0130.09.18	EV - 3 remorqueuses CS09	20'190.00	20'190.00		0.00	20'190.00	0.00	0.00	20'190.00	0.00	0.00	20'190.00
ICF-0130.09.19	EV - Tondeuse Huskvarna CS09	18'000.00	18'000.00		0.00	16'000.00	0.00	0.00	16'000.00	0.00	0.00	16'000.00
ICF-0130.09.20	EV - Motofaucheuse CS09	16'000.00	16'000.00		0.00	15'985.00	0.00	0.00	15'985.00	0.00	0.00	15'985.00
ICF-0130.09.21	EV - 1 benne avec porte CS09	12'000.00	12'000.00		0.00	9'283.10	0.00	0.00	9'283.10	0.00	0.00	9'283.10
ICF-0130.09.22	EV - Motoculteur CS09	8'000.00	8'000.00		0.00	7'937.70	0.00	0.00	7'937.70	0.00	0.00	7'937.70
ICF-0130.09.23	SAB - Renault Kangoo CS09	24'000.00	24'000.00		0.00	26'399.00	-500.00	0.00	26'399.00	-500.00	0.00	25'899.00
ICF-0130.09.24	EV - Renault Express CS09	26'000.00	26'000.00		0.00	25'180.00	-500.00	0.00	25'180.00	-500.00	0.00	24'680.00
ICF-0130.09.25	Voirie - Véhicule Honda HRV CS09	18'000.00	18'000.00		0.00	18'000.00	0.00	0.00	18'000.00	0.00	0.00	18'000.00
ICF-0130.09.26	Garage TP - Presse 50T CS09	25'000.00	25'000.00		0.00	9'974.50	0.00	0.00	9'974.50	0.00	0.00	9'974.50
ICF-0133.08.03	SIC - Voix sur IP au MH CS08	50'000.00	50'000.00		0.00	8'531.55	0.00	0.00	46'191.55	0.00	-37'660.00	8'531.55
ICF-0133.09.01	SIC - Timbreuses CS09	18'500.00	18'500.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0133.09.02	SIC - Palement par cartes CS09	15'600.00	15'600.00		0.00	10'755.70	0.00	0.00	10'755.70	0.00	0.00	10'755.70
ICF-0133.09.03	SIC - Remplac. centrale téléphonique CS09	16'000.00	16'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0133.09.04	SIC - Caroweb CS09	5'000.00	5'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0133.09.05	SIC - PRAC géomatique CS09	60'000.00	60'000.00		0.00	30'531.50	0.00	0.00	30'531.50	0.00	0.00	30'531.50
ICF-0133.09.06	SIC - Scanners BV plaques de verres CS09	15'000.00	15'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0134.09.01	EP - Mobilier & tableaux noirs CS09	120'000.00	120'000.00		0.00	118'816.45	0.00	0.00	118'816.45	0.00	0.00	118'816.45
ICF-0135.09.03	Achat bus scolaire CS09	62'300.00	70'000.00		0.00	62'250.00	0.00	0.00	62'250.00	0.00	0.00	62'250.00
ICF-0135.09.04	Achat bus scolaire CS09	62'300.00	70'000.00		0.00	62'250.00	0.00	0.00	62'250.00	0.00	0.00	62'250.00
ICF-0135.09.05	Achat bus scolaire CS09	62'400.00	70'000.00		0.00	62'250.00	0.00	0.00	62'250.00	0.00	0.00	62'250.00
ICF-0137.09.01	Elevateur salle Erni CS09	60'000.00	60'000.00		0.00	60'288.05	0.00	0.00	60'288.05	0.00	0.00	60'288.05
ICF-0137.09.03	Adapt. muséographie 2ème tranche CS09	60'000.00	60'000.00		0.00	59'947.00	0.00	0.00	59'947.00	0.00	0.00	59'947.00
ICF-0138.09.01	SDS - Fraiseuse Mélézes CS09	15'000.00	15'000.00		0.00	14'700.00	0.00	0.00	14'700.00	0.00	0.00	14'700.00
ICF-0138.09.03	SDS - Gradients manifestations CS09	90'000.00	90'000.00		0.00	99'994.63	0.00	0.00	99'994.63	0.00	0.00	99'994.63
ICF-0138.09.04	SDS - Scène manifestations CS09	35'000.00	35'000.00		0.00	34'330.20	0.00	0.00	34'330.20	0.00	0.00	34'330.20
ICF-0138.09.05	SDS - Tondeuse piscine Mélézes CS09	40'000.00	40'000.00		0.00	39'500.00	0.00	0.00	39'500.00	0.00	0.00	39'500.00
ICF-0138.09.06	SDS - Agrégat ramassage tondeuse CS09	5'000.00	5'000.00		0.00	3'630.00	0.00	0.00	3'630.00	0.00	0.00	3'630.00
ICF-0138.09.07	SDS - Radios sécurité Mélézes CS09	8'000.00	8'000.00		0.00	4'728.40	0.00	0.00	4'728.40	0.00	0.00	4'728.40
ICF-0138.09.09	SDS - Matériel arrosage terrains CS09	30'000.00	30'000.00		0.00	8'928.40	0.00	0.00	8'928.40	0.00	0.00	8'928.40
ICF-0145.09.01	MBA - Achat d'une gravure CS09	850.00	850.00		0.00	850.00	0.00	0.00	850.00	0.00	0.00	850.00
ICF-0145.09.02	MH - Achat montre briquet Movado CS09	5'000.00	5'000.00		0.00	5'000.00	0.00	0.00	5'000.00	0.00	0.00	5'000.00
ICF-0145.09.03	MH - Acquisitions CS09	3'641.00	3'641.00		0.00	3'641.80	0.00	0.00	3'641.80	0.00	0.00	3'641.80
ICF-0154.09.01	SDS - Achat de mobilier CS09	4'000.00	4'000.00		0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00
ICF-0154.09.02	CC - Achat de mobilier CS09	4'000.00	4'000.00		0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00
ICF-0154.09.03	Aff. culturelles - Achat de mobilier CS09	4'000.00	4'000.00		0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00
ICF-0400.08	Camion-poub. conten. entérés CG 21.02.08	580'000.00	380'000.00		1'777'21.30	387'360.00	0.00	0.00	585'081.30	0.00	-1'777.00	547'309.30
ICF-0403.08	SIS - Véhicule transport CC 15.12.08	30'000.00		0.00		59'079.75	-29'600.00	0.00	59'079.75	-29'600.00	0.00	29'479.75
ICF-0406.09	MA-Nettoyage N-Droz 174 CC 19.08.09	16'000.00		0.00		17'674.00	0.00	0.00	17'674.00	0.00	-1'674.00	0.00
ICF-0407.09	Etude parc des sports CC 12.08.09	52'000.00		0.00		51'696.85	0.00	0.00	51'696.85	0.00	-51'696.85	0.00
ICF-0410.09	Cérémonie Unesco 06.11.09 CC	35'800.00		0.00		33'918.40	-11'109.65	0.00	33'918.40	-11'109.65	0.00	22'808.75
Total 506 Matériel					3'374'928.00	2'770'781.00	-107'500.00	335'213.90	2'658'542.70	-105'709.65	-301'275.85	2'586'771.10
TOTAL PATRIMOINE ADMINISTRATIF					29'352'293.00	6'577'031.00	-127'500.00	13'183'229.90	9'368'248.09	-477'738.40	-700'976.63	21'372'762.96

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS 2009

DONT TRAVAUX TERMINES AU 01.01.2010

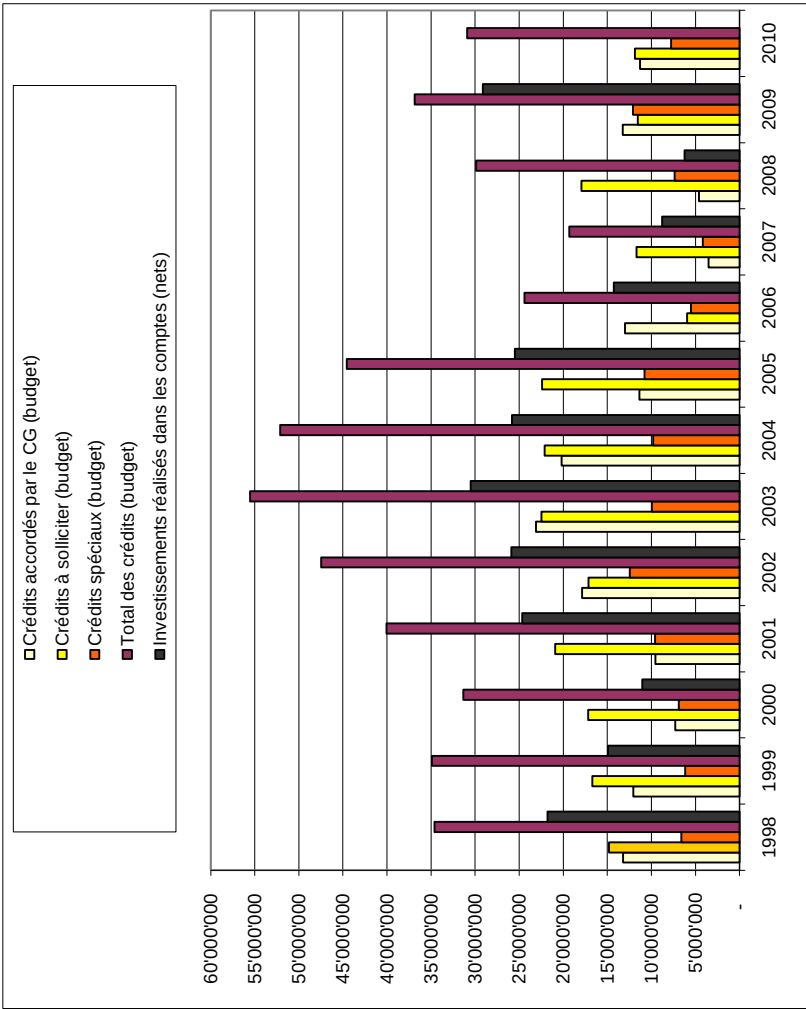
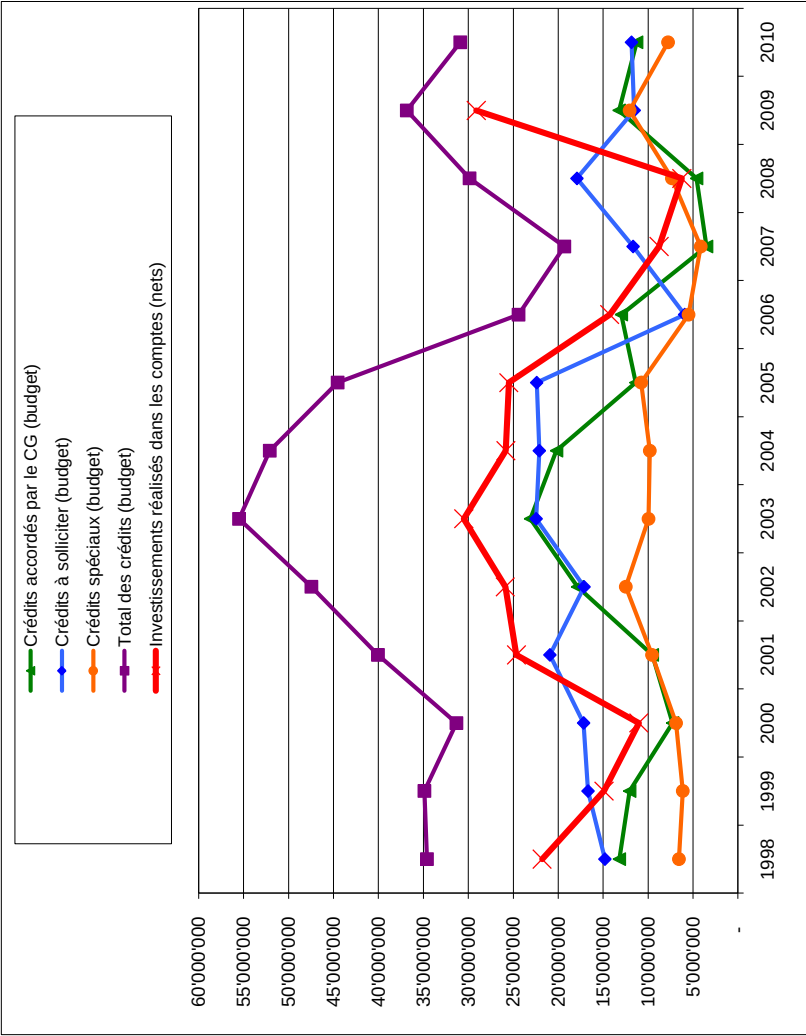
PATRIMOINE FINANCIER

No OTP	Désignation	Credit accordé CHF	Budget 2009 Dépenses CHF	Budget 2009 Recettes CHF	Solde au 01.01.09 CHF	Comptes 2009 Dépenses CHF	Comptes 2009 Recettes CHF	Amortiss. CHF	Dépenses CHF	Situation au 31.12.2009 Recettes CHF	Amortiss. CHF	Solde au 31.12.09 CHF
503 Bâtiments (financier)												
ICF-0141.08.05	Rénovation Numa-Droz 181 CS08	30'000.00			28'473.00	7'092.35	0.00	0.00	35'565.35	0.00	-2'293.00	33'272.35
ICF-0141.08.06	Pose Velux Beau-Site 25-29 CS08	21'500.00			2'550.00	13'812.00	0.00	0.00	16'362.00	0.00	0.00	16'362.00
ICF-0141.08.08	Rén. façade nord Forges 39-41 CS08	215'829.00			177'919.00	44'249.45	0.00	0.00	222'168.45	0.00	-17'792.00	204'376.45
ICF-0141.08.09	Rénovation appartem.Paix 150 CC 18.06.08	21'741.00			16'132.85	5'440.40	0.00	0.00	21'573.25	0.00	-1'299.00	20'274.25
ICF-0141.08.10	Rénovation appart.C.-Antoine CC 18.06.08	51'796.55			47'699.00	4'763.20	0.00	0.00	52'462.20	0.00	0.00	52'462.20
ICF-0141.09.01	Rénov. appart.Ch.-Naine 42 CS09	38'000.00	38'000.00		0.00	39'931.10	0.00	0.00	39'931.10	0.00	0.00	39'931.10
ICF-0141.09.02	Rénov. appart.Succès 29 CS09	54'000.00	54'000.00		0.00	54'750.00	0.00	0.00	54'750.00	0.00	0.00	54'750.00
ICF-0141.09.03	Rénov. appart.Chasseral 8 CS09	58'300.00	58'300.00		0.00	57'885.00	0.00	0.00	57'885.00	0.00	0.00	57'885.00
ICF-0141.09.04	Rénov. électr.Chasseral 8 CS09	5'700.00	5'700.00		0.00	5'850.55	0.00	0.00	5'850.55	0.00	0.00	5'850.55
ICF-0141.09.05	Rénov. appart.Numa-Droz 183 CS09	53'000.00	53'000.00		0.00	51'807.65	0.00	0.00	51'807.65	0.00	0.00	51'807.65
ICF-0141.09.06	Rénov. électr.Numa-Droz 183 CS09	6'000.00	6'000.00		0.00	5'631.00	0.00	0.00	5'631.00	0.00	0.00	5'631.00
ICF-0141.09.09	Reflection volets Commerce 19-21 CS09	62'515.00	62'515.00		0.00	62'515.00	0.00	0.00	62'515.00	0.00	0.00	62'515.00
ICF-0141.09.10	Rénovation appart.Nord 199 CS09	61'000.00	61'000.00		0.00	66'299.00	0.00	0.00	66'299.00	0.00	0.00	66'299.00
ICF-0141.09.11	Rénov. électricité Nord 199 CS09	7'000.00	7'000.00		0.00	7'679.00	0.00	0.00	7'679.00	0.00	0.00	7'679.00
ICF-0141.09.12	Volets Beau-Site 25-29 CS09	48'700.00	48'700.00		0.00	50'152.00	0.00	0.00	50'152.00	0.00	0.00	50'152.00
ICF-0141.09.13	Fenêtres Chasseral 6 CS09	135'000.00	135'000.00		0.00	128'184.00	0.00	0.00	128'184.00	0.00	0.00	128'184.00
ICF-0141.09.14	Volets Chasseral 6 CS09	52'759.00	52'759.00		0.00	52'758.00	0.00	0.00	52'758.00	0.00	0.00	52'758.00
ICF-0141.09.15	Rénov. appart.Cernil-Antoine 19 CS09	58'000.00	58'000.00		0.00	62'006.00	0.00	0.00	62'006.00	0.00	0.00	62'006.00
ICF-0141.09.16	Rénov. électr.Cernil-Antoine 19 CS09	3'200.00	3'200.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF-0141.09.17	Mur extérieur Tertre 7 CS09	33'745.00	33'745.00		0.00	34'896.00	0.00	0.00	34'896.00	0.00	0.00	34'896.00
ICF-0141.09.18	Mur extérieur Agassiz 10-14 CS09	190'000.00	190'000.00		0.00	163'984.00	0.00	0.00	163'984.00	0.00	0.00	163'984.00
ICF-0141.09.19	Rénov. appartem.Numa-Droz 177 CS09	14'000.00	14'000.00		0.00	12'210.50	0.00	0.00	12'210.50	0.00	0.00	12'210.50
ICF-0141.09.20	Rénov. électr.Numa-Droz 177 CS09	6'000.00	6'000.00		0.00	6'945.25	0.00	0.00	6'945.25	0.00	0.00	6'945.25
ICF-0141.09.21	Rénov. appartem.Numa-Droz 177 CS09	19'000.00	19'000.00		0.00	18'663.50	0.00	0.00	18'663.50	0.00	0.00	18'663.50
ICF-0141.09.22	Rénov. électr.Numa-Droz 177 CS09	6'000.00	6'000.00		0.00	4'445.25	0.00	0.00	4'445.25	0.00	0.00	4'445.25
ICF-0141.09.23	Rénov. appartem.Agassiz 12 CS09	47'000.00	47'000.00		0.00	47'196.00	0.00	0.00	47'196.00	0.00	0.00	47'196.00
ICF-0141.09.24	Rénov. électr. Agassiz 12 CS09	6'000.00	6'000.00		0.00	5'996.05	0.00	0.00	5'996.05	0.00	0.00	5'996.05
ICF-0141.09.25	Serre 68 - Install. électriques CS09	15'000.00	15'000.00		0.00	15'003.00	0.00	0.00	15'003.00	0.00	0.00	15'003.00
ICF-0141.09.26	C.-Antoine 19-Install. électriques CS09	8'400.00	8'400.00		0.00	11'453.45	0.00	0.00	11'453.45	0.00	0.00	11'453.45
ICF-0141.09.27	C.-Antoine 21-Install. électriques CS09	4'600.00	4'600.00		0.00	4'556.00	0.00	0.00	4'556.00	0.00	0.00	4'556.00
ICF-0141.09.28	Commerce 126a-Install.électriques CS09	6'100.00	6'100.00		0.00	6'087.00	0.00	0.00	6'087.00	0.00	0.00	6'087.00
ICF-0141.09.29	Numa-Droz 177-Install.électriques CS09	6'400.00	6'400.00		0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00
ICF-0141.09.30	Remplac.volets Numa-Droz 93 CS09 - CC 14.10.09	174'376.10	174'376.10		0.00	23'424.00	0.00	0.00	23'424.00	0.00	0.00	23'424.00
ICF-0141.09.31	MA-Avant-toit Agassiz 11 CC 08.06.09	93'000.00			0.00	81'951.00	0.00	-81'951.00	81'951.00	0.00	-81'951.00	0.00
ICF-0141.09.35	Lpd-Robert 4-Install.électriques CS09	10'000.00	10'000.00		0.00	9'915.00	0.00	0.00	9'915.00	0.00	0.00	9'915.00
ICF-0141.09.36	Agassiz 11-Reflection mur CS09	10'147.00	10'147.00		0.00	9'640.00	0.00	0.00	9'640.00	0.00	0.00	9'640.00
ICF-0141.09.37	RE Bd Liberté 53-Création salle de bains	30'000.00			0.00	30'568.65	0.00	0.00	30'568.65	0.00	0.00	30'568.65
ICF-0141.09.38	RE Fr.-Courvoisier 35, 2ème CC 30.09.09	24'000.00			0.00	21'789.00	0.00	0.00	21'789.00	0.00	0.00	21'789.00
ICF-0306.08	Forges 39-41, façade Sud CG 22.10.08	250'000.00			0.00	222'000.00	0.00	0.00	222'000.00	0.00	0.00	222'000.00
ICF-0316.09	Rénov. toiture G.-Dufour 3 CC 03.09.09	27'000.00			0.00	28'339.00	0.00	0.00	28'339.00	0.00	0.00	28'339.00
ICF-0317.09	RE Rénov.app.C.-Antoine 25 CC 03.09.09	11'000.00			0.00	8'321.75	0.00	0.00	8'321.75	0.00	0.00	8'321.75
ICF-0336.09	Equip.appartem.Sandoz CC 06.11.08	11'100.00			0.00	10'222.00	0.00	0.00	10'222.00	0.00	0.00	10'222.00
Total 503 Bâtiments (financier)		1'986'908.65	1'199'942.10	0.00	272'773.85	1'502'412.10	0.00	-103'335.00	1'775'185.95	0.00	-103'335.00	1'671'850.95
TOTAL PATRIMOINE FINANCIER												
TOTAL TRAVAUX TERMINES AU 01.01.2010		31'339'201.65	7'776'973.10	-127'500.00	13'456'003.75	10'870'660.19	-477'738.40	-804'311.63	29'804'915.71	-2'128'937.25	-4'631'364.55	23'044'613.91

ANNEXE 5-13

INVESTISSEMENTS - EVOLUTION

	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Crédits accordés par le CG (budget)	13'211'525	12'060'020	7'276'530	9'538'100	17'870'600	23'107'500	20'201'665	11'374'500	12'987'095	3'495'000	4'605'500	13'240'000	11'287'176
Crédits à solliciter (budget)	14'811'000	16'686'000	17'173'000	20'926'900	17'131'000	22'462'000	22'107'000	22'398'000	5'935'000	11'671'400	17'917'000	11'550'000	11'851'000
Crédits spéciaux (budget)	6'585'000	6'148'625	6'887'250	9'576'600	12'466'100	9'951'200	9'797'800	10'777'000	5'496'300	4'163'200	7'354'800	12'073'400	7'770'600
Total des crédits (budget)	34'607'525	34'894'645	31'336'780	40'041'600	47'467'700	55'520'700	52'106'465	44'549'500	24'418'395	19'329'600	29'877'300	36'863'400	30'908'776
Investissements réalisés dans les comptes (nets)	21'791'470	14'912'561	11'035'039	24'648'498	25'890'045	30'499'945	25'828'963	25'498'431	14'276'379	8'771'298	6'244'705	29'115'718	



ANNEXE 6-1

SITUATION 2009 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

Fonctionnement

Date	Montant accordé	Désignation du crédit	Service	Imputation comptable	Solde au 01.01.09	Dépensé au 31.12.09	Terminé à fin 2009	Dépassement	Montant à venir en 2010
04.07.2007	70'000.00	Inondation Coop	Constr.nlles	712/3112300	20'283.35	20'283.35	Oui		
09.04.2008	22'500.00	Réfection toiture	Bâtiments	201/3142400	23'824.10	23'824.10	Non		0.00
	-4'500.00	Subvention		201/4611000	0.00	-4'500.00			
21.05.2008	80'000.00	Etude circulation	Trav.publics	700/3180700	0.00	21'147.80	Non		58'000.00
09.06.2008	45'000.00	Eclairage façade Théâtre	Aff.culturelles	201/3142400	0.00	0.00	Non		45'000.00
06.08.2008	50'000.00	Fibres opt.M.Peuple	SIC	123/3180600	3'807.00	50'970.30	Oui	970.30	
06.08.2008	16'000.00	Audit sécurité collèges	Trav.publics	700/3180700	0.00	18'867.65	Oui	2'867.65	
27.08.2008	6'000.00	Timbrage esp.verts	SIC	123/3100200	0.00	5'449.95	Oui		
04.09.2008	21'000.00	Etude Ferme Gallet	SCAS	321/3180700	14'976.85	40'953.70	Oui	19'953.70	
25.09.2008	6'133.00	Conservation voies	Gérance	213/3142400	0.00	6'133.00	Oui		
29.09.2008	8'400.00	Entr.piscine Numa-Droz	SDS	521/3143900	2'976.90	10'836.45	Oui	2'436.45	
08.10.2008	18'000.00	Place jeux Foulets	Esp.verts	730/3132700	0.00	13'857.75	Oui		
22.10.2008	80'000.00	Réf.mur centre funéraire	Cimetière	740/3142400	56'527.00	78'658.15	Oui		
29.10.2008	20'000.00	Logiciel parc immobilier	SIC	123/3180600	12'372.20	16'054.30	Oui		
06.11.2008	76'626.00	Mesures de sécurité	MBA	514/3141900	14'704.55	97'341.50	Oui	20'715.50	
06.11.2008	25'000.00	Renouvell.labo photo	MIH	513/3111000	13'731.15	13'731.15	Oui		

ANNEXE 6-2

SITUATION 2009 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

Fonctionnement (suite)

Date	Montant accordé	Désignation du crédit	Service	Imputation comptable	Solde au 01.01.09	Dépensé au 31.12.09	Terminé à fin 2009	Dépassement	Montant à venir en 2010
19.11.2008	68'000.00	Capteurs solaires	Gérance	211/3142400	0.00	70'000.00	Oui	2'000.00	
08.12.2008	50'000.00	Fond mobile piscine	SDS	521/3143900	0.00	49'085.80	Oui		
08.12.2008	13'310.00	Stores pavillon sports	SDS	521/3142400	0.00	13'310.40	Oui	0.40	
15.12.2008	30'000.00	Rénov.salle musique	Aff.culturelles	201/3142400	0.00	28'327.85	Non		2'000.00
15.12.2008	5'000.00	Etude mur Commerce	Trav.publics	700/3180700	0.00	4'949.60	Oui		
29.01.2009	38'400.00	Fondation Unesco	SUE	755/3652000	0.00	38'400.00	Oui		
19.02.2009	50'000.00	Répar.ascenseurs gare	Bâtiments	201/3146000	0.00	51'501.15	Oui	1'501.15	
02.03.2009	5'100.00	Casques protection	Espaces verts	730/3132700	0.00	5'074.50	Oui		
09.03.2009	1'100.00	Casques protection	SDS	3111000	0.00	1'014.90	Oui		
10.03.2009	100'000.00	Etude Naturama	MHNC	511/3180700	0.00	100'000.00	Oui		
25.03.2009	60'000.00	Formation continue	SRH	620/309...	0.00	37'400.68	Oui		
22.04.2009	1'400.00	TV & lecteur DVD expos	Musée histoire	512/3187700	0.00	1'400.00	Oui		
22.04.2009	7'200.00	Bureaux, étagère	CdH	130/3111100	0.00	7'195.00	Oui		
27.04.2009	9'000.00	Fraiseuse à neige	BPC	733/3190200	0.00	9'000.00	Oui		
06.05.2009	20'000.00	Brochures votation	CC	110/3102000	0.00	20'937.70	Oui	937.70	
13.05.2009	13'000.00	Portail automatique	SDS	523/3157300	0.00	0.00	Non		16'000.00
13.05.2009	99'500.00	Sous voie Gd Pont	SAB	201/3141400	0.00	0.00	Non		99'500.00
20.05.2009	17'500.00	Contrôle ancien four	Cimetière	740/3188500	0.00	12'213.45	Non		5'300.00
02.06.2009	24'000.00	Abts Onde verte	Transports	150/3654003	0.00	0.00	Oui		
02.06.2009	50'000.00	Festivités Unesco	SUE	755/3187750	0.00	49'587.95	Oui		

ANNEXE 6-3

SITUATION 2009 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

Fonctionnement (suite)

Date	Montant accordé	Désignation du crédit	Service	Imputation comptable	Solde au 01.01.09	Dépensé au 31.12.09	Terminé à fin 2009	Dépassement	Montant à venir en 2010
08.06.2009	3'450.00	Comparatif finances	Finances	600/3182100	0.00	2'550.00	Oui		
08.06.2009	2'200.00	Formation muséologie	MBA	514/3091000	0.00	2'200.00	Oui		
17.06.2009	2'500.00	Salle thérapie	C.orthophonie	483/3111000	0.00	2'122.00	Oui		
17.06.2009	18'000.00	Tableaux noirs	Ec.primaire	405/3111100	0.00	18'000.00	Oui		
25.06.2009	24'000.00	MA-Sol local rangement	SDS	521/3142400	0.00	* 26'396.95	Oui	2'396.95	
01.07.2009	2'650.00	Projecteur	Chancellerie	121/3111000	0.00	2'657.70	Oui	7.70	
01.07.2009	3'811.60	Chemins massif VI	Cimetière	740/3142700	0.00	3'811.60	Oui		
08.07.2009	50'000.00	2 appareils Mariner	SDS	522/524	0.00	50'248.15	Oui	248.15	
08.07.2009	35'000.00	MA-Restauration bureaux	Bibliothèque	501/3142400	0.00	* 42'517.70	Oui	7'517.70	
08.07.2009	43'000.00	MA-Equipement archives	Bibliothèque	501/3111005	0.00	* 45'266.85	Oui	2'266.85	
15.07.2009	21'000.00	Brochures votation	CC	110/3102000	0.00	18'526.20	Oui		
12.08.2009	75'000.00	Collecteur rue Est	TP	712/3112300	0.00	73'236.85	Oui		
19.08.2009	98'000.00	Tondeuse stade	SDS	521/3142700	0.00	97'849.45	Oui		
19.08.2009	20'000.00	Commission TVP	Chancellerie	121/3188000	0.00	20'000.00	Oui		
03.09.2009	6'000.00	Enrobé street-hockey	SDS	521/3142700	0.00	4'265.25	Oui		
26.08.2009	100'000.00	Collecteur rue Roulage	TP	712/3112300	0.00	104'329.80	Oui	4'329.80	

ANNEXE 6-4

SITUATION 2009 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

Fonctionnement (suite)

Date	Montant accordé	Désignation du crédit	Service	Imputation comptable	Solde au 01.01.09	Dépensé au 31.12.09	Terminé à fin 2009	Dépassement	Montant à venir en 2010
14.09.2009	6'200.00	Barrière fosse à neige	SDS	523/3157300	0.00	5'676.05	Oui		
14.09.2009	22'500.00	Fête annuelle Ville	SRH	620/3117400	0.00	5'725.20	Oui		
25.09.2009	48'250.00	Rénov.Salle Musique	Aff.culturelles	201/3142400	0.00	0.00	Non		48'250.00
21.10.2009	15'000.00	Infiltr.eau Parc 75	Gérance	211/3142400	0.00	0.00	Non		15'000.00
05.11.2009	40'000.00	Maintenance véhicules	Ateliers TP	715/3132700	0.00	40'000.00	Oui		
11.11.2009	16'880.00	Expertise Bel-Air 61	CC	110/3189300	0.00	16'880.00	Oui		
16.12.2009	7'450.00	Réparation tondeuse	SDS	521/3142700	0.00	7'450.00	Oui		
16.12.2009	5'350.00	Remplacem.raboteuse	SDS	523/3157300	0.00	5'326.20	Oui		
21.12.2009	4'000.00	Bureaux communication	Chancellerie	121/3111000	0.00	4'000.00	Oui		
06.01.2010	20'600.00	Machines à affranchir	CC	110/3111000	0.00	20'560.00	Oui		
Total	1'893'510.60				163'203.10	1'532'604.08		68'150.00	289'050.00

* Dépenses financées par un prélèvement à la réserve pour mesures anticycliques (4804300)

ANNEXE 6-5

SITUATION 2009 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

Investissements

Date	Montant accordé	Désignation du crédit	Service	Imputation comptable	Solde au 01.01.09	Dépensé au 31.12.09	Terminé à fin 2009	Dépassement	Montant à venir en 2010
28.06.2007	70'000.00	Equipement parcelles	Infrastruct.	0009.04	45'432.25	63'993.75	Oui		
18.06.2008	21'741.00	Rénov. appartements	Gérance	0141.08.09	16'132.85	21'573.25	Oui		
27.08.2008	51'796.55	Rénov. appartements	Gérance	0141.08.10	47'699.00	52'462.20	Oui	665.65	
29.09.2008	70'000.00	Mur rue Gibraltar	Infrastruct.	0208.08.01	0.00	70'809.55	Non	809.55	2'000.00
06.11.2008	11'100.00	Amén.appart.Sandoz	Gérance	0336.09.01	0.00	10'222.00	Oui		
19.11.2008	50'000.00	Etude terrain Forges	SDS	0305.08.01	0.00	45'693.65	Oui		
08.12.2008	32'000.00	Rampes, pl.Marché	SUE	0238.07.05	32'000.00	32'000.00	Oui		
08.12.2008	100'000.00	Gueuzes, pl.Marché	SUE	0238.07.05	100'000.00	100'000.00	Oui		
15.12.2008	30'000.00	Véhicule transport	SIS	0403.08.01	0.00	29'479.75	Oui		
27.04.2009	99'000.00	Rue Traversière	Voirie	0214.09.01	0.00	116'706.55	Oui	17'706.55	
02.06.2009	39'750.00	Augm.capital act.Néode	Seco	0500.09.01	0.00	39'750.00	Oui		
01.07.2009	43'600.00	Etude décharges neige	TP	0405.09.01	0.00	15'901.45	Non		27'000.00
12.08.2009	48'000.00	Abri-bus Laser	TP	0216.09.01	0.00	49'505.15	Oui	1'505.15	
12.08.2009	52'000.00	Etude parc des sports	SDS	0407.09.01	0.00	51'696.85	Oui		
19.08.2009	16'000.00	Nettoyage N-Droz 174	Gérance	0406.09.01	0.00	17'674.00	Oui	1'674.00	
03.09.2009	54'600.00	RE-App.Numa-Droz 177	Gérance	0315.09.01	0.00	20'828.00	Non		33'772.00
03.09.2009	27'000.00	Toiture G.Dufour 3	Gérance	0316.09.01	0.00	28'339.00	Oui	1'339.00	

ANNEXE 6-6

SITUATION 2009 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

Investissements

Date	Montant accordé	Désignation du crédit	Service	Imputation comptable	Solde au 01.01.09	Dépensé au 31.12.09	Terminé à fin 2009	Dépassement	Montant à venir en 2010
03.09.2009	11'000.00	RE-App.Cernil-Antoine 25	Gérance	0317.09.01	0.00	8'321.75	Non		2'678.25
03.09.2009	35'000.00	Exutoire projet prest.	TP	0408.09.01	0.00	28'001.55	Non		7'000.00
03.09.2009	45'000.00	Collecteur rue Aurore	TP	0217.09.01	0.00	43'765.10	Oui		
21.10.2009	35'800.00	Cérémonie Unesco	SUE	0410.09.01	0.00	22'808.75	Oui		
28.10.2009	31'000.00	Révis.capteurs solaires	Gérance	0337.09.01	0.00	0.00	Non		31'000.00
28.10.2009	25'000.00	Révis.capteurs solaires	Gérance	0338.09.01	0.00	0.00	Non		25'000.00
28.10.2009	25'000.00	Forges-Chauffe-eau gaz	Ec.secondaire	0339.09.01	0.00	21'558.00	Oui		
16.12.2009	50'000.00	Locaux EM Police	SAB	0343.09.01	0.00	48'476.50	Oui		
16.12.2009	16'000.00	Boiler Beau-Site 30	SAB	0344.09.01	0.00	8'321.85	Oui		
16.12.2009	25'000.00	Etude PI Malakoff Est	TP	0224.09.01	0.00	0.00	Non		25'000.00
Total	1'115'387.55				241'264.10	947'888.65		23'699.90	153'450.25

ANNEXE 7

Variations du patrimoine

Patrimoine administratif et financier

		Comptes 2009		Budget 2009		Comptes 2008	
		Charges CHF	Revenus CHF	Charges CHF	Revenus CHF	Charges CHF	Revenus CHF
I.	Compte de fonctionnemet						
	Excédent de charges/revenus	1'880'686.95		2'249'340.00			2'163'443.80
II.	Compte des investissements						
	Excédent de dépenses	29'115'718.16	14'757'904.41	36'863'400.00	16'164'550.00	6'244'705.27	36'360'931.46
	Amortissements		16'238'500.70		22'948'190.00		-32'279'669.99
	Excédent ou insuffisance de financement						
	Total	30'996'405.11	30'996'405.11	39'112'740.00	39'112'740.00	6'244'705.27	6'244'705.27
III.	Variations de fortune						
	Insuffisance ou excédent de financement	16'238'500.70		22'948'190.00		-32'279'669.99	
	Reports au bilan						
	- Terrains non bâtis (administratif)		-3.00				438'443.38
	- Génie civil (administratif)		-11'250'982.24				-31'170'369.78
	- Bâtiments (administratif)		-6'232'637.35				21'528'824.12
	- Forêts (administratif)		2.00				-35.00
	- Matériel (administratif)		-3'385'290.12				-2'359'127.59
	- Prêts et participations		-276'711.35				-105'377.30
	- Génie civil (financier)		-1'409'465.55				0.00
	- Bâtiments (financier)		-3'221'209.10		36'863'400.00		-59'597'24.10
	- Terrains et domaines (financier)		-3'339'421.45				
	- Amortissements - Patrimoine administratif	10'212'869.13		14'958'550.00		1'008'612.50	
	- Amortissements - Patrimoine financier	4'545'035.28		1'206'000.00		10'374'048.50	
	Total	30'996'405.11	-29'115'718.16	39'112'740.00	36'863'400.00	15'463'922.47	-17'627'366.27
	Déficit/Boni de l'exercice	1'880'686.95		2'249'340.00		-2'163'443.80	

Clôture administrative 2009**Compte de fonctionnement**

	Charges	Revenus
Total des charges	210'299'037.31	
Total des revenus		208'418'350.36
Amortissements	14'757'904.41	
Excédent de revenus	-12'877'217.46	

Compte des investissements

	Dépenses	Recettes
Total des dépenses	35'626'356.06	
Total des recettes		6'510'637.90
Investissements nets / augmentation		29'115'718.16

Financement

Investissements nets / augmentation	29'115'718.16	
Amortissements		14'757'904.41
Compte fonctionnement excédent de recettes	1'880'686.95	
Insuffisance/excédent de financement		16'238'500.70

Variation de la fortune nette

Insuffisance/excédent de financement	16'238'500.70	
Report au Bilan /dépenses		14'757'904.41
Report au Bilan /recettes	29'115'718.16	
Fortune nette / diminution	1'880'686.95	

ANNEXE 9

Tableau de financement de l'exercice 2009

Autofinancement	KCHF	KCHF
<i>Variation de fortune</i>		
Excédent de dépenses de l'exercice	-1'880.7	
Bénéfice sur ventes d'actifs immobilisés	14.5	-1'866.2
<i>Amortissements</i>		
Amortissement sur placements du patrimoine financier	244.5	
Amortissements financés par réserve (financier)	82.0	
Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	10'076.3	
Amortissements financés par réserve (administratif)	132.5	
Amortissements autres	4.0	10'539.3
<i>Pertes et abandons</i>		
Pertes sur débiteurs impôts	3'678.6	
Pertes et abandons de créances (hors impôts)	540.0	4'218.6
<i>Réserves</i>		
Prélèvement réserve entretien immeubles HLM	-134.0	
Prélèvement réserve mesures anticycliques	-487.3	
Attribution à d'autres réserves	184.2	-437.1
<i>Provisions</i>		
Diminution de provisions	-1'722.0	
Augmentation de provisions		-1'722.0
Flux net provenant de l'autofinancement		10'732.6
Fonds de roulement		
Débiteurs, comptes courants et avoirs	-4'834.0	
Actifs transitoires	2'924.0	
Passifs transitoires	-4'564.0	-6'474.0
Placements à court terme	30'500.0	
Engagements courants	3'051.6	
Emprunts à court terme, rescissions	-	
Caisse de pensions, fonds et fondations	580.2	34'131.8
Flux net provenant du fonds de roulement		27'657.8
Placements		
<i>Prêts et participations du patrimoine financier</i>		
Actions et parts sociales	-	
Prêt HCC	200.0	
Prêt Fondation Sombaille	1'380.3	
Prêt Etat, bâtiments Secondaire 2	9'856.8	
Prêt Danyack SA	571.6	
Prêt Blaise Cendrars 2	451.2	
Diminution sur autres prêts	0.2	
Diminution sur autres valeurs à revenu fixe	105.0	12'565.1
<i>Biens du patrimoine financier</i>		
Immeubles du patrimoine financier	-4'638.7	-4'638.7
<i>Prêts et participations du patrimoine administratif</i>		
Autres participations	-340.8	
Sociétés mixtes, privées, autres	64.0	-276.8
<i>Terrains du patrimoine administratif</i>		
Achat de terrains		-3'331.4
Flux net provenant du fonds des placements		4'318.2
Investissements		
<i>Investissements patrimoine administratif:</i>		
Terrains non bâtis	-151.6	
Génie civil	-11'861.3	
Bâtiment	-7'723.9	
Forêts	-	
Mobilier, machines, matériel	-3'911.0	
	-23'647.8	
Subventions reçues	2'778.9	-20'868.9
<i>Stocks et approvisionnements:</i>		159.3
Flux net provenant des investissements		-20'709.6
Activités de financement		
<i>Financement à moyen et long terme:</i>		
Remboursement d'emprunts	-18'488.5	
Nouveaux emprunts	-	-18'488.5
Flux net provenant des activités de financement		-18'488.5
Liquidités		
Liquidités au 1er janvier 2009	5'798.8	
Liquidités au 31 décembre 2009	9'309.3	-3'510.5
Diminution des liquidités		3'510.5

ANNEXE 10

Evolution de quelques ratios

	2009	2008	2007	2006	2005	2004	2003
1. Degré d'autofinancement $\frac{\text{Autofinancement}}{\text{Investissement net}} * 100$	39.4%	311.4%	197.7%	72.3%	13.3%	-1.6%	30.4%
2. Capacité d'autofinancement $\frac{\text{Autofinancement}}{\text{Revenus}} * 100$	4.3%	14.7%	10.8%	5.0%	1.1%	-0.1%	2.7%
3. Quotité de la charge financière $\frac{\text{Charge financière}}{\text{Revenus}} * 100$	5.3%	3.7%	6.5%	8.7%	7.0%	6.6%	5.0%
4. Quotité des intérêts $\frac{\text{Intérêts nets}}{\text{Revenus}} * 100$	0.0%	-0.8%	0.9%	0.9%	1.0%	1.7%	0.7%
5. Endettement par habitant $\frac{\text{Endettement net}}{\text{Nombre d'habitants}}$	-3738	-3402	-3999	-6467	-8121	-7808	-6972
6. Dette brute par rapport aux revenus $\frac{\text{Dettes brutes}}{\text{Revenus}} * 100$	197.1%	186.5%	201.8%	235.0%	159.9%	144.6%	
7. Quotité d'investissement $\frac{\text{Investissements bruts}}{\text{Dépenses consolidées}} * 100$	12.9%	7.1%	7.0%	8.2%	10.5%	10.9%	
8. Evolution de la dette nette Endettement ./ patrimoine financier	139'235'309	124'436'544	146'702'825	238'361'471	301'002'557	289'976'369	258'406'113

ANNEXE 11-1

Réserves

Etat au 31 déc. 2008		Augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2009	Remarques
CHF	CHF	CHF	CHF	
43'559'591.21	-437'084.80		43'122'506.41	180/280 Réserves affectées
0.00	-432.28		-432.28	
	-432.28			10 Avance déchets Versement Prélèvement
57'879.25	4'015.50		61'894.75	12 Révision des citernes à mazout Versement Prélèvement
	6'500.00			
	-2'484.50			
541'971.70	-134'000.00		407'971.70	14 Réserve entretien des immeubles HLM Versement Prélèvement
	-134'000.00			
1'882'306.20	0.00		1'882'306.20	17 Réserve pour la création ou l'amélioration de locaux Versement Prélèvement
415'598.36	0.00		415'598.36	18 Réserve pour entretien et rénovation des abattoirs Versement Prélèvement
2'278'333.00	0.00		2'278'333.00	19 Réserve pour rénovation du parc immobilier Versement Prélèvement
215'410.50	72'100.00		287'510.50	23 Réserve pour l'établissement de places de stationnement autos Versement Prélèvement
	72'100.00			

Constituée en 1971, par versement de l'excédent de recettes de compte de gérance.

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.

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.

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.

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).

ANNEXE 11-2

Réserves

Etat au 31 déc. 2008	Augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2009	Remarques
CHF	CHF	CHF	
2'070'685.00	34'000.00 34'000.00	2'104'685.00	26 Réserve pour abris de protection civile Versement Prélèvement
6'715.04	-499.25 -499.25	6'215.79	33 Réserve pour acquisitions au Musée d'histoire Versement Prélèvement
158'150.66	782.70 782.70	158'933.36	34 Réserve pour renouvellement piscine des Arêtes Versement Prélèvement
312'905.00	28'405.00 28'405.00	341'310.00	36 Indemnités de sortie du CC Versement Prélèvement
9'000'000.00	-487'283.80 -487'283.80	8'512'716.20	37 Mesure anticyclique Versement Prélèvement
154'388.70	13'019.95 14'683.95 -1'664.00	167'408.65	42 Réserve forestière (fonds) Versement Prélèvement
14'282.05	0.00	14'282.05	52 Réserve forestière de Sombailie Jeunesse (fonds) Versement Prélèvement

ANNEXE 11-3

Réserves

Etat au 31 déc. 2008	Augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2009	Remarques
CHF	CHF	CHF	
0.00	0.00	0.00	Réserve créée en 2001 suite à l'obligation cantonale d'autofinancer par une taxe causale le chapitre 716 - Enlèvement des déchets non valorisables.
1'061'246.74	7'173.44	1'068'420.18	53 Réserve déchets Versement Prélèvement
306'825.16	25'633.94	332'459.10	54 Réserve Step Versement Prélèvement
7'569'636.80	0.00	7'569'636.80	91 Eau - Réserve Versement Prélèvement
17'513'257.05	0.00	17'513'257.05	911 Eau - Préfinancement Presta-Jogne Versement Prélèvement
			92 Réserve pour approvis. en énergies (01.07.07) Versement Prélèvement

ANNEXE 12

Emprunts généraux et reconnaisances de dettes

Selon les taux d'intérêts	
Taux %	Montants CHF
0	1'674'850.00
1	30'000'000.00
2	97'500.00
2.6	10'000'000.00
2.63	20'000'000.00
2.755	10'000'000.00
2.9	10'000'000.00
2.96	30'000'000.00
2.965	25'000'000.00
2.98	13'000'000.00
3.04	4'000'000.00
3.05	25'000'000.00
3.07	10'000'000.00
3.1	10'000'000.00
3.25	18'500'000.00
3.28	4'389'000.00
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	5'000'000.00
3.61	10'000'000.00
3.625	8'650'000.00
3.95	10'000'000.00
4.06	5'000'000.00
4.0625	12'000'000.00
4.1	3'000'000.00
4.14	5'000'000.00
4.19	10'000'000.00
4.3125	5'000'000.00
4.5	3'000'000.00
4.6	10'000'000.00
4.625	150'000.00
4.8	20'000'000.00
379'461'350.00	

Par catégories de créanciers	
Créanciers	Montants CHF
Fonds de compensation de l'assurance vieillesse et survivants.....	51'389'000.00
Caisse nationale suisse d'assurance en cas d'accidents, Lucerne.....	5'750'000.00
Etablissements bancaires, Compagnies et Sociétés d'assurances, autres prêteurs.....	314'650'000.00
Prêts LIM.....	1'772'350.00
Emprunts publics (obligations et bons de caisse au porteur).....	5'900'000.00
	379'461'350.00

Selon les échéances		
Année de remboursement	Montants CHF	Taux moyen par année d'échéance %
2010	49'800'000.00	4.41
2011	39'000'000.00	4.085
2012	29'000'000.00	3.438
2013	65'518'000.00	2.822
2014	52'597'500.00	3.219
2015	50'000'000.00	3.007
2016	5'000'000.00	3.4
2019	112'650.00	0
2021	4'000'000.00	3.04
2022	20'000'000.00	2.667
2023	25'000'000.00	3.397
2025	3'000'000.00	3.5
2026	6'433'200.00	3.066
2029	30'000'000.00	1.014
	379'461'350.00	

ANNEXE 13

Evolution des intérêts passifs par rapport aux charges de 2000 à 2009

	Intérêts passifs	Total des charges sans les imputations internes	Charges d'intérêts par rapport au total des charges
	CHF	CHF	%
2000	17'699'181.00	350'437'565.85	5.05
2001	20'373'433.00	370'411'643.22	5.50
2002	19'542'071.65	379'420'280.16	5.15
2003	16'358'420.77	336'682'433.17	4.86
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

Evolution des charges d'intérêts par rapport au produit de l'impôt de 2005 à 2009

	2009	2008	2007	2006	2005
	(en milliers de francs)				
32 Intérêts passifs	12951	13357	17935	16527	17160
42 Revenus des biens	16711	19724	20532	19371	17584
Charge nette	-3760	-6367	-2597	-2844	-424
400/1 Produit de l'impôt	104565	121804	104995	95404	89214
Charge nette d'intérêts par rapport à l'impôt	-3.60%	-5.23%	-2.47%	-2.98%	-0.48%

Evolution du produit de l'impôt de 2000 à 2009

	Personnes physiques	Personnes morales	Total	Dont PM %	Taux fiscal
	CHF	CHF			
2000	96'187'278.00	15'716'233.00	111'903'511.00	14.04	
2001	102'891'731.00	12'393'832.00	115'285'563.00	10.75	104
2002	111'094'499.73	11'411'440.62	122'505'940.35	9.32	104
2003	104'454'410.20	9'212'467.76	113'666'877.96	8.10	100
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

ANNEXE 14

Renseignements fiscaux

2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	Libellé
Mio Fr.	Mio Fr.	Mio Fr.	Mio Fr.	Mio Fr.	Mio Fr.	Mio Fr.	Mio Fr.	Mio Fr.	Mio Fr.	
3'275.95 1'017.25	3'709.93 1'128.41	3'601.54 1'203.17	3'958.75 1'092.20	3'587.82 1'068.96	3'606.35 1'068.11	3'911.65 1'216.33	4'424.34 1'358.91	5'595.02 1'563.03	5'678.61 1'254.61	Fortune imposée Revenus imposés
Mill.Fr.	Mill.Fr.	Mill.Fr.	Mill.Fr.	Mill.Fr.	Mill.Fr.	Mill.Fr.	Mill.Fr.	Mill.Fr.	Mill.Fr.	
8'753.00 94'196.70 5'581.80 7'258.20 2'753.80 1'479.50 2'736.17 951.82 -19.30 -4'129.60 -21.47	9'973.00 95'565.67 5'391.73 0.00 2'866.32 714.85 3'657.82 5'779.79 -11.02 -2'218.06 -34.47	9'591.65 95'591.65 5'405.04 0.00 1'852.50 495.85 3'870.44 5'952.35 -10.95 -2'124.50 0.00	10'163.87 95'355.55 5'602.82 0.00 967.02 1'706.11 4'447.16 5'370.34 -2.85 -2'453.20 0.00	8'758.05 97'879.70 5'559.11 0.00 710.80 910.91 5'678.94 5'200.33 -76.68 -5'613.44 0.00	7'919.03 73'522.66 1'602.09 0.00 270.02 1'631.17 5'653.93 5'220.02 -167.23 -4'677.02 0.00	8'997.59 77'194.64 1'521.10 0.00 314.46 1'413.87 5'551.36 5'327.60 -179.49 -4'235.18 0.00	10'152.35 84'339.08 1'442.71 0.00 588.00 1'287.70 5'106.60 5'521.01 -179.78 -5'550.29 0.00	11'980.97 96'255.05 1'724.63 0.00 2'069.70 1'540.95 5'179.31 5'659.49 -195.63 -3'532.54 0.00	10'507.03 79'071.46 1'653.83 0.00 281.60 1'107.50 5'260.12 5'908.45 -199.50 -3'678.55 0.00	Impôt sur fortune Impôt sur revenus Impôt foncier Taxe hospitalière Comptes d'insuff.,tax.tardive Surtaxes, intérêts et frais sommatons Taxe d'épuration Taxe déchets Corporations publiques Pertes sur débiteurs Imput.IFD
119'540.62	121'685.63	120'624.03	121'156.82	119'007.72	90'974.67	95'905.95	102'707.38	120'681.93	99'911.94	Effort fiscal
2'628.80 3'738.50 884.50	2'734.38 3'979.92 0.00	2'688.42 4'690.37 0.00	2'357.33 4'855.95 0.00	2'735.33 5'005.40 0.00	2'036.50 5'465.64 0.00	1'897.96 6'999.39 0.00	2'486.81 7'428.87 0.00	3'020.67 8'477.33 0.00	3'349.38 9'686.07 0.00	Pers.Phys.impôt à la source y.c.tax.hosp. Pers.phys.-impôt revenu-frontaliers Taxe d'exemp.serv.fe
29'179.20 24'866.30 4'129.60 18'345.60 29'179.20	31'570.26 27'285.03 2'312.15 17'837.13 31'570.30	38'706.01 37'271.47 5'263.55 26'809.26 38'706.01	43'904.67 29'085.42 7'833.38 17'532.66 43'904.67	47'624.05 24'213.27 6'414.37 14'939.77 50'483.18	50'483.18 9'583.59 4'565.02 14'278.89 41'222.86	41'222.86 11'373.13 4'248.89 13'316.83 35'030.27	35'030.27 9'875.58 3'881.63 11'919.84 29'104.38	29'104.38 14'293.76 3'612.70 9'178.70 30'606.74	30'606.74 6'616.06 3'356.07 9'290.72 24'576.01	Impôts arriérés Situation au 1er janvier Comptes nouveaux Réductions et annulations Palements Situation au 31 décembre
27'091 25'769 1'322 22'857	26'098 24'804 1'294 22'141	26'350 25'102 1'248 22'151	26'449 25'133 1'316 22'004	26'641 25'295 1'346 21'945	26'381 25'044 1'337 21'819	27'261 25'870 1'391 22'515	27'744 26'341 1'403 22'814	28'113 26'691 1'422 22'898	28'454 26'990 1'464 23'122	Nombre de contribuables Personnes physiques Personnes morales Personnes physiques régul.

ANNEXE 15-1

Fonds spéciaux 2009

Etat au 31 déc. 2008	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2009	Remarques
CHF	CHF	CHF	
774'012.70 777'237.70	-81'326.85	692'685.85 695'910.85	1116000 Fondation Favre - Robert-Guyot - Bingguely <i>Capital</i>
		Autres Titres	Les trois fondations "Fondation Dr. Favre", "Fonds Arnold-Eugène Robert-Guyot" et "Fondation Bingguely-Droz-Lejeune" ont fusionné en date du 20 octobre 1998. La nouvelle fondation a pour buts :
	3'749.35	01.9	a) d'améliorer l'ordinaire des personnes âgées placées dans un home ou une structure d'appartements protégés par des actions ponctuelles ou à financer des dépenses liées à leur santé, notamment pour favoriser leur maintien à domicile lorsqu'elles ne reçoivent pas de prestations complémentaires AVS ou que leurs revenus sont insuffisants;
	-85'076.20	05.1	b) de venir en aide à des enfants ou des jeunes en cours de formation professionnelle, ou à des institutions qui s'en occupent, en particulier par des prêts à un intérêt identique à celui des bons de caisse et remboursable en principe dans un délai de cinq ans, ou par des bourses annuelles, remboursables ou non;
		07.1	c) d'aider un artiste, un musicien, un écrivain-auteur, un artisan, un médecin, etc., domicilié à La Chaux-de-Fonds ou d'origine neuchâteloise, à réaliser un projet lié à l'art auquel il appartient par un versement, appelé "Prix Dr. Favre", de Fr. 1'000.- (mille francs) par année;
		02.3	d) d'une manière plus générale, de venir en aide à des personnes gravement atteintes dans leur santé pour le cas où les prestations sociales et celles de leurs assurances ne couvrent plus leurs besoins élémentaires.
		06	
			Dons/Subventions
158'919.08 158'919.08	6'642.98	165'562.06 165'562.06	1116010 Fonds des abonnements payés par avance pour l'entretien des tombes <i>Capital</i>
		05.1	Intérêts
	794.70	07.1	Revenus
	25'390.28	07.1	Prélèvements
	-19'542.00		
3'736.79 3'736.79	-655.45	3'081.34 3'081.34	1116020 Fonds du bataillon de sapeurs-pompiers <i>Capital</i>
		05.1	Intérêts
	15.80	08.5	Amendes
	0.00	07.1	Frais généraux
	0.00	07.1	Coupes et cadeaux
	-671.25		

ANNEXE 15-2

Fonds spéciaux 2009

Etat au 31 déc. 2008	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2009	Remarques
CHF	CHF	CHF	
229'434.45 229'434.45	-47'312.90	182'121.55 182'121.55	1116030 Fonds en faveur des chômeurs <i>Capital</i>
	996.50	05.1 Intérêts	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.
	0.00	07.1 Revenus	
	-48'309.40	07.1 Prélèvements	
92'846.42 92'846.42	16'577.15	109'423.57 109'423.57	1116040 Fonds des Ecoles primaires - Fonds des œuvres scolaires <i>Capital</i>
	510.25	05.1 Intérêts	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 "Coursés 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 des finances dès 1955.
	-63'864.30	07.1 Prélèvements	
	79'931.20	07.1 Versements	
58'599.98 58'599.98	1'209.15	59'809.13 59'809.13	1116050 Fonds Dr A. Monard <i>Capital</i>
	1'209.15	07.1 Revenus	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.
	0.00	07.1 Prélèvements	
28'850.65 61'807.49	-6'921.65	21'929.00 119'612.74	1116070 Fonds Prévention Santé (FOPS) <i>Capital</i>
32'956.84	78.35	01.2 Liquidités	Fondation créée pour rechercher et mettre en oeuvre des projets d'éducation pour la santé concernant l'ensemble de la jeunesse fréquentant les écoles et institutions chaud-de-fonnières. Permettre l'acquisition de savoirs, de savoir-faire et de savoir-être. Installer une pédagogie à la santé basée prioritairement sur la notion de prévention.
	0.00	05.1 Intérêts	
	8'000.00	07.1 Prélèvements	
	-15'000.00	06 Dons	
		15'000.00	Virement liquidités

ANNEXE 15-3

Fonds spéciaux 2009

Etat au 31 déc. 2008	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2009		Remarques
		CHF	CHF	
31'249.70 68'449.70	5'787.74	37'037.44 73'577.44	Fonds de l'hôpital <i>Capital</i>	Constitué par la capitalisation de dons pour la construction d'un hôpital, ensuite son développement. 1841 Fondation de l'hôpital sous le nom de Chambre de secours à la rue de la Pro-menade, maison Fornachon (actuellement Rocher 16) par Mlles Sophie Mairret et Cydalise Nicolet. Transfert rue de la Charrière 15, immeuble appartenant aux fondatrices. 1842 1849 1898 1915 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 capitali-sés. 1960-1968 1968 1968 Construction d'un nouvel hôpital Transfert au bilan communal des anciens immeubles. Attribution au fonds capital des anciens fonds.
66'000.00		66'000.00	03 Part imm.Musées 24	
-28'800.00		-29'460.00	09.2 Compte de réévaluation	
	17'076.00		05.3 Revenus Musées 24	
	-11'288.26		06 Dons	
			05.3 Entretien Musées 24	
118'956.30 118'956.30	-16'944.00	102'012.30 102'012.30	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.
	-16'944.00		07.1 Versements	
			07.1 Prélèvements	

ANNEXE 15-4

Fonds spéciaux 2009

Etat au 31 déc. 2008	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2009		Remarques
		CHF	CHF	
24'250.35 24'250.35	0.00	24'250.35 24'250.35		1116110 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).
27'638.55 27'638.55	0.00	27'638.55 27'638.55		1116120 Fonds de la Policlinique <i>Capital</i> Constitué en 1918 par un don anonyme de Fr. 150'000.- pour le développement de la policlinique au Juventuti (arrêté du C.G. du 13 janvier 1919). Les revenus du fonds sont portés en diminution des charges de la Policlinique. Les dons sont capitalisés.
781'481.82 781'481.82	-987.15	780'494.67 780'494.67		1116130 Fonds Sombaille Jeunesse <i>Capital</i> 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

ANNEXE 15-5

Fonds spéciaux 2009

Etat au 31 déc. 2008	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2009	Remarques
CHF	CHF	CHF	
81'842.15 577'091.20	-81'842.15	0.00 397'481.03	1116140 Fondation Maurice Favre <i>Capital</i>
104'962.86		273'348.01	01.2 Liquidités
1'651.28		953.88	Impôt anticipé
250'000.00		118'711.00	Placement court terme
107'229.65		0.00	Actif transitoire
-118.47		-27'922.42	Passif transitoire
-577'091.20		-397'481.03	Comptes de réserves
1'254.50		31'523.73	Perte reportée
30'269.23		866.83	Perte 2009
	-8'397.50		06 Achats objets de collection
	7'265.55		06 Bourses et subventions
	-13'503.15		06 Distinction Gaia
	23'254.43		06 Publications
	0.00		06 Réserve pour expos. et animations
	3'225.60		06 Galileo Galilei
	-8'353.05		06 Don Embassy
	-2'877.75		06 Espace l'Homme et le Temps
	0.00		06 Julius Baer - Don CRH
	-21'783.70		06 Déplacement planisphère, don Loterie
	27'922.42		Passif transitoire
	-86'342.15		Virement liquidités
	-2'252.85		Frais divers
20'000.00 20'000.00	0.00	20'000.00 20'000.00	1116150 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.

ANNEXE 15-6

Fonds spéciaux 2009

Etat au 31 déc. 2008	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2009	Remarques
CHF	CHF	CHF	
5'972.60 5'972.60	0.00	5'972.60 5'972.60	1116170 Fonds Bibliothèque 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.
		07.1 Versements	
		07.1 Prélèvements	
		Fonds Parc zoologique - Vivarium	
		<i>Capital</i>	
58'906.50	912.55	59'819.05	Réserve créée par des dons au parc zoologique et au vivarium.
58'906.50		59'819.05	
		01.2 Liquidité	
	-900.00		
	10'752.55		
	-8'940.00		
50'000.00 50'000.00	0.00	50'000.00 50'000.00	1116190 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	
16'360.90 16'360.90	9'330.00	25'690.90 25'690.90	1116200 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	
	9'330.00	07.1 Prélèvements	

Fonds spéciaux 2009

RECAPITULATION

Etat au 31 déc. 2008	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2009
CHF	CHF	CHF
2'504'152.44	-202'230.87	2'307'709.31
3'131'689.83		2'902'458.13
		430'850.80
		3'225.00
		66'000.00
		-29'460.00
		01.2
		01.9
		03
		09.2
		Comptes courants
		Capital
		Liquidité
		Autres titres
		Immeubles
		Comptes de réévaluation

WWW.CHAUX-DE-FONDS .CH