



LA CHAUX/DE/FONDS

MÉTROPOLE HORLOGÈRE
UHRENMETROPOLE
METROPOLI OROLOGIERA
WATCHMAKING METROPOLIS

Rapport du Conseil Communal au Conseil Général sur

LES COMPTES DE L'EXERCICE 2011 ET RAPPORT FINANCIER

Table des matières

COMPTES 2011 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	13
Arrêtés	25

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Récapitulation	27
1. Administration générale	29
2. Immeubles	34
3. Actions sociales	40
4. Instruction publique	44
5. Culture – Sports – Loisirs – Cultes	48
6. Finances	60
7. Travaux publics	64
8. Sécurité	75
9. Services industriels	80

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	95
6. Finances	102
7. Travaux publics	109
8. Sécurité	116
9. Services industriels	120

ANNEXES AUX COMPTES

121

Annexe 1 : Compte de fonctionnement par nature	122
Annexe 2 : Compte de fonctionnement : Classification fonctionnelle par tâches	124
Annexe 3 : Statistique du personnel	127
Annexe 4 : Bilan – Bilan détaillé	130
Annexe 5 : Mouvements des immobilisations 2011 - Investissements	138
Annexe 6 : Crédit pour dépenses imprévues selon art.95	150
Annexe 7 : Variations du patrimoine	154
Annexe 8 : Clôture administrative 2011	155
Annexe 9 : Tableau de financement de l'exercice 2011	156
Annexe 10 : Evolution de quelques ratios	157
Annexe 11 : Réserves	158
Annexe 12 : Emprunts généraux et reconnaissances de dettes	161
Annexe 13 : Evolution des intérêts passifs par rapport aux charges de 2002 à 2011	162
Annexe 14 : Renseignements fiscaux	163
Annexe 15 : Fonds spéciaux 2011	164

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>Annie Clerc</i>	Pierre-André Monnard
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>Legriz Jean-Charles</i>	Laurent Kurth
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>	Jean-Charles Legrix
Finances et sécurité Service financier (secteur administratif, comptabilité et caisse communale), 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>	Jean-Pierre Veya
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>	Annie Clerc



LA CHAUX-DE-FONDS

MÉTROPOLE HORLOGÈRE
UHRENMETROPOLE
METROPOLI OROLOGIERA
WATCHMAKING METROPOLIS

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

à l'appui des

COMPTES 2011

(du 11 avril 2012)

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 2011 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 2010 et au budget 2011;
- Le projet d'arrêté.

Rapport du Conseil communal

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

- Le *compte de fonctionnement* présente un excédent brut de recettes de CHF 1'167'007.14. Ce résultat inclut des amortissements pour CHF 18'077'927.90, répartis comme suit :
 - Des amortissements ordinaires pour CHF 14'073'563.15;
 - Des amortissements complémentaires pour CHF 177'378.80;
 - Des pertes sur débiteurs pour CHF 3'826'985.95. Ce montant comprend pour CHF 3'497'930.81 de pertes liées aux impôts; la gestion de ces débiteurs est confiée au Canton. Ce chiffre est relativement stable.
- Ainsi, après avoir enregistré des résultats positifs en 2007 et surtout en 2008, puis négatifs en 2009 et 2010 suite à la crise économique, les chiffres 2011 sont à nouveau dans le noir. La Ville affiche pour l'exercice 2011 un excédent de recettes de CHF 1'167'007.14.

Le *compte des investissements* fait apparaître un montant de dépenses nettes de CHF 26'713'341.89 (voir annexe 5 et point 2 ci-après), ce qui correspond à 77.0 % des investissements nets figurant au budget 2011 (CHF 34'687'150.-). Ces dépenses comprennent pour CHF 1'430'420.35 d'investissements financés par la réserve pour mesures anticycliques.

- Le *compte des variations de la fortune* (voir annexe 7), qui comprend le résultat du compte de fonctionnement, le report du compte des investissements, la réalisation de terrains et les opérations de clôture, présente un excédent de recettes de CHF 1'348 886.14. La fortune au 31 décembre 2011 est portée à CHF 24'031'052.44.

Le Conseil communal constate à satisfaction que les dépenses ont bien été tenues dans les limites du budget; l'augmentation des recettes fiscales en 2011 atteste par ailleurs de la bonne santé actuelle de l'industrie chaux-de-fonnière malgré un prix du franc élevé et traduit les premiers effets positifs de la réforme de la fiscalité des personnes morales intervenue au plan cantonal.

1. Compte de fonctionnement

Par rapport au budget, le compte de fonctionnement 2011 présente une amélioration de CHF 2'658'877.14 et de CHF 7'045'881.35 comparativement aux comptes 2010.

Les charges sont bien maîtrisées. En effet, si elles sont supérieures de CHF 5'941'605.34 au budget, il faut relever les opérations suivantes qui ont été enregistrées dans le cadre des écritures de boucllement :

- Attribution à la réserve de préfinancement au projet d'agglomération/PDM (plan directeur des mobilités), soit une charge supplémentaire de CHF 1'800'000.-;
- Transfert à la réserve de préfinancement au projet d'agglomération/PDM, d'une partie du solde de la réserve pour mesures anticycliques, soit un montant de CHF 3'085'960.05. Il est à relever que la réserve de préfinancement au projet d'agglomération/PDM poursuit les mêmes buts que la réserve pour mesures anticycliques pour la partie projet d'agglomération.

En ce qui concerne les recettes fiscales, il faut relever que l'imposition des personnes morales présente une amélioration de CHF 2'953'166.40 par rapport au budget et de CHF 9'879'659.45 par rapport au comptes 2010, alors que l'impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques présente une diminution de CHF 1'302'201.15 par rapport au budget et une augmentation de CHF 632'662.20 par rapport au comptes 2010. L'impôt sur les frontaliers enregistré pour l'année 2011 se monte à CHF 10'848'000.- contre CHF 9'686'000.- pour le budget, soit une amélioration de CHF 1'162'000.-; pour information, l'impôt définitif effectivement reçu concernant la masse salariale 2010 s'élève à CHF 9'836'971.-.

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

1.1 Améliorations et détériorations : écarts entre les comptes 2011 et le budget 2011

1.1.1 Charges de personnel

Ces charges ont, dans l'ensemble, été bien maîtrisées. Cette rubrique présente une détérioration brute de CHF 767'640.58.

En effet, ce chiffre comprend des charges supplémentaires de CHF 637'396.40 générées par les mesures conjoncturelles qui ont été financées par un prélèvement à la réserve pour mesures anticycliques. Si l'on ne tient pas compte de ces dépenses, seule une détérioration de CHF 130'244.18 est constatée, attestant de la bonne maîtrise des coûts.

D'autre part, une augmentation de la provision "soldes heures et vacances dues" pour un montant de CHF 204'800.- est incluse dans le résultat brut.

1.1.2 Biens – services et marchandises

Cette rubrique présente une amélioration brute de CHF 1'422'649.74.

Le chiffre ci-dessus inclut les charges supplémentaires non budgétées suivantes pour CHF 597'611.05 :

- CHF 257'598.05 pour le passage au principe d'échéance concernant divers frais;
- CHF 270'000.- d'attribution à une provision pour les litiges en cours;
- CHF 70'013.- concernant un investissement comptabilisé dans les comptes de fonctionnement.

Si l'on soustrait ces dépenses, l'amélioration brute représente CHF 2'020'260.79.

1.1.3 Intérêts passifs

La haute conjoncture des années 2007 et 2008 et la vente de biens communaux (Hôpital, bâtiments du CIFOM) conjuguées au strict contrôle des dépenses et à des choix rigoureux des investissements ont permis de bénéficier d'une trésorerie positive jusqu'à fin 2010. La Ville a ainsi été en mesure de rembourser les emprunts échus en limitant le recours à l'emprunt pour financer ses investissements et son fonctionnement.

Cette rubrique se monte à CHF 10'751'400.64 et présente un écart favorable de CHF 493'373.47 en comparaison des comptes 2010, ainsi qu'une amélioration de CHF 470'509.36 par rapport au budget. Celui-ci a été établi sur la base des derniers comptes bouclés à l'époque, soit ceux de l'exercice 2009.

Suite à la crise financière intervenue à fin 2008, les banques centrales ont injecté beaucoup de liquidités sur les marchés financiers et ont maintenu les taux de référence à des niveaux extrêmement faibles. Cette situation, qui a perduré en 2011, a contribué au maintien des intérêts passifs aux niveaux actuels et a permis de compenser les effets d'une hausse des emprunts de CHF 11'123'396.65.

1.1.4 Amortissements

Cette rubrique présente une augmentation des amortissements de CHF 1'238'177.90 par rapport au budget qui peut être détaillée comme suit :

	Comptes 2011	Budget 2011	Ecart budget / comptes	Comptes 2010
	CHF	CHF	CHF	CHF
Amortissements - patr. administratif	12'587'339.90	12'009'050.00	578'289.90	10'578'819.05
Amortissements - patr. financier	515'005.00	682'300.00	-167'295.00	1'052'487.20
Pertes sur débiteurs	3'826'985.95	4'148'400.00	-321'414.05	4'292'754.99
	16'929'330.85	16'839'750.00	89'580.85	15'924'061.24
Amortissements financés par la réserve pour mesures anticycliques	971'218.25	-	971'218.25	1'138'207.50
Amortissements complémentaires	177'378.80	-	177'378.80	-
Amortissements	18'077'927.90	16'839'750.00	1'238'177.90	17'062'268.74

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

- Amortissements financés par un prélèvement à la réserve pour mesures anticycliques: CHF 971'218.25;
- Les comptes 2011 étant bénéficiaires, le Conseil communal a procédé à des amortissements complémentaires de non-valeurs pour un montant de CHF 177'378.80.

1.1.5 Subventions accordées

Cette rubrique présente une détérioration de CHF 475'979.72.

Le montant ci-dessus inclut le passage au principe d'échéance pour la participation communale aux institutions pour enfants handicapés (CHF 852'942.60) ainsi que les attributions à la Fondation Maurice Favre (CHF 100'000.-) et à la Fondation Favre-Robert-Guyot-Bingguelly (CHF 100'000.-). Si l'on exclut ces sommes, ce poste aurait présenté un écart favorable.

1.1.6 Attributions aux financements spéciaux

Cette rubrique présente une détérioration de CHF 6'049'581.69.

Ce dépassement s'explique notamment par les éléments suivants :

- Transfert d'une partie du solde de la réserve pour mesures anticycliques (CHF 3'085'960.05);
- Attribution 2011 (CHF 1'800'000.-) à la réserve pour le préfinancement projet d'agglomération/PDM;
- Attribution d'une ristourne sur un droit de superficie à la réserve pour rénovation du parc immobilier (CHF 529'917.45).

1.1.7 Impôts

Cette rubrique présente une amélioration de CHF 1'623'259.- par rapport aux comptes 2010. Pour rappel, ces derniers incluaient, à titre exceptionnel, une recette supplémentaire de CHF 8'855'185.- induite par l'introduction du principe d'échéance pour l'impôt sur les frontaliers.

Comparativement au budget, un écart favorable de CHF 2'523'391.53 est constaté. Celui-ci comprend entre autres une amélioration de CHF 2'953'166.40 sur les personnes morales et une diminution de CHF 1'302'201.15 sur les revenus et la fortune des personnes physiques.

Cette augmentation des recettes fiscales est imputable à l'excellente conjoncture qui a prévalu dès le milieu de l'année 2010 déjà et qui s'est poursuivie en 2011. Dans ce contexte, l'impôt enregistré pour les personnes morales a largement dépassé nos prévisions.

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

Vu l'amélioration des résultats réalisés par les entreprises chauds-de-fonnières, la Ville a enregistré en 2011 des bordereaux soldes 2010 élevés ainsi qu'un ajustement des tranches 2011 basées sur les taxations 2010.

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

La nouvelle législation sur les personnes morales prévoit une diminution progressive des taux, qui pourrait être compensée par une augmentation de la masse des bénéfices imposables des entreprises, ainsi que par la fin des exonérations fiscales.

1.1.8 Revenu de biens

Cette rubrique présente des recettes supérieures de CHF 1'924'922.85 par rapport au budget. Cette situation est notamment due aux améliorations/détériorations suivantes :

- Facturation d'intérêts de retards principalement sur la fiscalité (+ CHF 303'007.89);
- Intérêts facturés à Viteos SA (+ CHF 155'068.80);
- Dividende reçu de Viteos SA (+ CHF 467'460.-);
- Redevance payée par Viteos SA (+ CHF 160'473.31);
- Recettes immeubles du patrimoine financier (+ CHF 550'424.03);
- Recettes immeubles du patrimoine administratif (- CHF 296'935.86);
- Ristourne sur un droit de superficie (+ CHF 529'917.45).

1.1.9 Subventions acquises

Cette rubrique présente une amélioration de CHF 599'808.12. Elle comprend notamment la redistribution du Fonds de répartition intercommunal PM (personnes morales) pour CHF 1'078'922.- qui représente les premiers effets positifs de la réforme fiscale au plan cantonal. Celle-ci se traduit par ailleurs par une forte baisse de l'impôt sur le capital.

1.1.10 Prélèvement à la réserve pour mesures anticycliques

Le budget 2011 prévoyait un prélèvement à la réserve de CHF 697'300.- alors que les comptes présentent un montant de CHF 5'153'776.80, soit une augmentation de CHF 4'456'476.80. Pour l'essentiel, cet écart provient des éléments liés aux investissements.

L'évolution de cette réserve peut être détaillée ainsi :

	CHF	CHF
Solde de la réserve au 1er janvier 2011		6'326'020.30
<u>A déduire :</u>		
Frais de personnel (mesures conjoncturelles et 1er emploi)	637'396.40	
Amortissements (investissements financés par la réserve)	1'430'420.35	
Transfert à la réserve pour le préfinancement projet d'agglomération/PDM	3'085'960.05	-5'153'776.80
Solde de la réserve au 31 décembre 2011		1'172'243.50

Pour rappel, le programme de soutien à l'économie locale et régionale décidé par le Conseil général le 30 septembre 2009 dans le contexte de crise économique mondiale visait les objectifs suivants :

- Assurer la meilleure application dans notre région des mesures envisagées au plan fédéral et cantonal;
- Limiter la propagation aux autres branches (commerce, services et bâtiment notamment) de la crise brutale qui touche le secteur industriel;
- Limiter les conséquences sociales les plus graves et les plus durables de la détérioration constatée depuis le début de la crise économique.

Le solde de la réserve au 31 décembre 2011 correspond au solde résiduel nécessaire pour financer des projets en cours de réalisation.

1.1.11 Création de la réserve pour le préfinancement projet d'agglomération / PDM

Par un arrêté du 5 mai 2009, le Conseil général avait autorisé la création d'un fonds de CHF 9'000'000.- aux fins de préfinancer des mesures anticycliques de soutien à l'économie et de mesures liées à la mobilité qui sont reconnues par la Confédération dans le cadre du projet d'agglomération déposé par le Canton de Neuchâtel.

Dans la mesure où l'utilisation du fonds était limitée aux exercices 2009 à 2011 pour ce qui est des mesures liées à la conjoncture, le Conseil communal propose de transférer une partie du solde disponible du fonds, soit CHF 3'085'960.05 (voir chiffre 1.1.6. ci-dessus), à une nouvelle réserve spécifique destinée à préfinancer les dépenses prévisibles de la Ville dans le cadre du projet d'agglomération et du plan directeur des mobilités (PDM), dont les buts sont identiques à la réserve créée en 2009 pour la partie des mesures liées à la mobilité.

Outre le transfert ci-dessus, le Conseil communal a décidé d'attribuer un montant supplémentaire de CHF 1'800'000.- dans le cadre de l'exercice 2011.

Compte tenu de ces attributions, la réserve préfinancement projet d'agglomération et PDM présente un solde de CHF 4'885'960.05 à fin 2011.

Le Conseil communal soumet un rapport à l'attention du Conseil général en même temps qu'il présente les comptes 2011, et ce avec un arrêté spécifique concernant la création et l'utilisation de cette nouvelle réserve. Celle-ci sera strictement limitée à des mesures reconnues par la Confédération dans le cadre du projet d'agglomération déposé par le Canton de Neuchâtel et du plan directeur des mobilités comprenant également des mesures d'accompagnement à la H20.

1.2 Récapitulation des écarts entre les comptes 2011 et le budget

		CHF
Améliorations ressortant des comptes 2011 par rapport au budget		2'658'877.14
<u>Améliorations courantes:</u>	CHF	
Biens, services et marchandises	2'020'260.79	
Intérêts passifs	470'509.36	
Amortissements	369'621.25	
Dédommagement à des collectivités	18'651.10	
Subventions accordées	592'723.78	
Recettes fiscales	2'523'391.53	
Produits des patentes et concessions	37'843.69	
Revenus des biens	1'924'922.85	
Contributions de tiers	1'012'444.79	
Parts à des recettes	111'074.45	
Dédommagement de collectivités	84'843.95	
Subventions acquises	529'740.72	
Prélèvement aux financements spéciaux	7'915'937.20	17'611'965.46
<u>Détériorations courantes :</u>	CHF	
Charges de personnel	-130'244.18	
Prélèvement à la réserve pour mesures anticycliques	-5'153'776.80 *	
Attribution aux financements spéciaux	-6'049'581.69	-11'333'602.67
Améliorations nettes		6'278'362.79
<u>Eléments extraordinaires / hors exploitation :</u>		
Ajustement réserve pour mesures anticycliques	3'085'960.05	3'085'960.05
Amortissements complémentaires	-177'378.80	
Transfert d'investissements dans les comptes de fonctionnement	-70'013.00	
Ecoles - passage au principe d'échéance	-798'636.10	
Infrastructures - passage au principe d'échéance	-257'598.05	
Provision pour risque juridique	-270'000.00	
Attribution du résultat des abattoirs à la réserve	-45'859.70	
Attribution 2011 réserve préfinancement projet d'agglomération/PDM	-4'885'960.05	
Attribution à la Fondation Favre-Robert-Guyot-Bingguelly	-100'000.00	
Attribution à la Fondation Maurice Favre	-100'000.00	-6'705'445.70
		2'658'877.14
* Montant porté en augmentation des postes frais de personnel, Biens services et marchandises et amortissements (cf tableau sous chiffre 1.1.10)		

1.2.1 Résultat économique

Récapitulation des écritures de boucllement et extraordinaires :

		CHF
Bénéfice présenté dans les comptes 2011		1'167'007.14
<u>A ajouter :</u>	CHF	
Ajustement réserve pour mesures anticycliques	3'085'960.05	3'085'960.05
<u>A déduire :</u>	CHF	
Amortissements complémentaires	-177'378.80	
Transfert d'investissements dans les comptes de	-70'013.00	
Ecoles - passage au principe d'échéance	-798'636.10	
Infrastructures - passage au principe d'échéance	-257'598.05	
Provision pour risque juridique procès en cours	-270'000.00	
Attribution du résultat des abattoirs à la réserve	-45'859.70	
Attribution 2011 réserve préfin. projet d'agglomération et	-4'885'960.05	
Attribution à la Fondation Favre-Robert-Guyot-Bingguelly	-100'000.00	
Attribution à la Foncation Maurice Favre	-100'000.00	-6'705'445.70
Résultat "économique" 2011 (bénéfice)		4'786'492.79

2. Compte des investissements

La comparaison des montants réels 2011 avec le budget et les comptes 2010 se présente comme suit :

	Comptes 2011	Budget 2011	Ecart	Comptes 2010
	CHF	CHF	budget / comptes	CHF
Investissement brut	32'254'731.57	49'196'900.00	-16'942'168.43	31'922'121.46
- Recettes	-5'541'389.68	-14'509'750.00	8'968'360.32	-3'852'900.30
Investissement net	26'713'341.89	34'687'150.00	-7'973'808.11	28'069'221.16
<u>dont :</u>				
Investissements financés par réserve mesures anticycliques	1'430'420.35	697'300.00	733'120.35	214'491.95

Les engagements pris d'investir annuellement à hauteur de CHF 30 millions pendant une certaine période devraient impliquer une augmentation des dépenses d'amortissements et de la charge d'intérêts.

Ces hausses sont toutefois contrôlées, les investissements bruts de l'année 2011 étant inférieurs aux dépenses prévues dans le programme de législature 2008 – 2012.

Il est à noter encore qu'à fin 2011, l'endettement brut est de CHF 370.9 millions contre CHF 359.8 millions à fin 2010. Il faut toutefois relever que nous avons bénéficié de taux d'intérêts favorables pour les nouveaux engagements pris. De plus, les investissements réalisés concernent en grande partie des retards d'entretien, le Conseil communal étant par ailleurs attaché à la rentabilité des investissements.

3. Compte des variations de la fortune et endettement

La fortune de la Ville qui était de CHF 22'682'166.30 au 1^{er} janvier 2011, est portée à CHF 24'031'052.44 au bilan arrêté au 31 décembre 2011 (voir annexe 7). On relève donc une amélioration de CHF 1'348'886.14.

L'évolution peut être présentée comme suit :

	CHF	CHF
Fortune au 1er janvier 2010		22'682'166.30
A ajouter:		
Plus-values sur vente de terrains	433'833.00	
Excédent recettes 2011	1'167'007.14	1'600'840.14
A déduire:		
Correction 2010, surévaluation vente terrain Gare 4 à Prévoyance.ne	-251'954.00	-251'954.00
Fortune au 31 décembre 2008		24'031'052.44

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

4. Viteos

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

	Comptes 2011	Budget 2011	Ecart budget / comptes	Comptes 2010
	CHF	CHF	CHF	CHF
Charges:				
Eclairage public	1'317'673.30	1'512'000.00	-194'326.70	1'253'124.95
Total charges	1'317'673.30	1'512'000.00	-194'326.70	1'253'124.95
Recettes:				
Intérêts facturés à Viteos	1'807'088.80	1'652'020.00	155'068.80	1'598'460.40
Dividende Viteos	2'337'300.00	1'869'840.00	467'460.00	1'929'375.00
Redevance	2'960'473.31	2'800'000.00	160'473.31	2'752'899.66
Total recettes	7'104'862.11	6'321'860.00	783'002.11	6'280'735.06
Solde fusion 2007	-	-	-	-
Recettes nettes	5'787'188.81	4'809'860.00	977'328.81	5'027'610.11

Les recettes en provenance de Viteos SA sont en hausse de CHF 977'328.81 par rapport au budget.

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

5. Conclusion

Après une période de haute conjoncture trouvant son apogée en 2008 suivie d'une crise qui a péjoré les résultats des exercices 2009 et 2010, les comptes 2011 sont le reflet du climat favorable qui prévaut actuellement dans l'économie de notre région.

Dans ce contexte, l'augmentation de l'impôt sur les personnes morales est supérieure aux attentes du Conseil communal. Vu la forte volatilité des résultats des entreprises, la prévision fiscale reste un exercice difficile.

Si l'impôt sur les frontaliers suit l'évolution favorable constatée pour les personnes morales, l'évolution de l'impôt sur les personnes physiques est, par contre, plus préoccupante. En effet, après une baisse d'environ CHF 1.8 millions en 2009 puis de CHF 1.9 millions en 2010, une nouvelle diminution de CHF 1.3 millions est constatée en 2011 du fait surtout de l'impôt sur la fortune.

Dans le contexte actuel, le Conseil communal est satisfait de présenter des comptes 2011 qui font l'objet d'un écart favorable de près de CHF 2.7 millions par rapport au budget et d'une amélioration de CHF 7'045'881.35 en comparaison des comptes 2010.

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

La ligne de conduite du Conseil communal des années précédentes 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 poursuivre une politique ambitieuse garantissant l'attractivité de notre ville. La présente législature se termine par un résultat positif malgré les investissements importants liés à de nouveaux projets. Cette politique ambitieuse a également permis de favoriser une croissance de la population. Néanmoins, compte tenu des risques et incertitudes économiques, le Conseil communal entend continuer sa politique consistant à 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 tout en investissant afin de maintenir et de développer les infrastructures de la Ville et lui assurer la vision d'avenir souhaitée.

Cette politique de prudence est notamment motivée par les importants risques financiers auxquels la Ville devra faire face dans les années à venir. Dans ce cadre, outre les incertitudes conjoncturelles, il y a lieu de tenir principalement compte des risques liés à une éventuelle reprise de l'inflation, à une augmentation de la dette et des taux d'intérêts, aux reports de charges, ainsi qu'aux modifications législatives, notamment fiscales.

De plus, les différents chantiers cantonaux, dont l'insuffisance de couverture de Prevoyance.ne, pourraient mettre à mal l'équilibre des finances de notre collectivité.

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

Le Conseil communal se doit également de conserver une ligne rigoureuse dans sa gestion financière et de maintenir sa politique de reconstitution d'une assise financière solide. Il entend donc poursuivre, voire prolonger, les réformes en cours et invite l'ensemble des groupes du Conseil général à s'associer à sa volonté, de façon à ce que les efforts déployés ces dernières années permettent de relever les défis qui attendent la Ville.

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 2011, en adoptant les arrêtés joints au présent rapport.

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL

Le président	Le chancelier
Pierre-André Monnard	Thibault Castioni

RAPPORT FINANCIER

Compte de fonctionnement

Comparaison comptes 2011 - comptes 2010

	Comptes 2011 CHF	Comptes 2010 CHF	Différence CHF	%
Charges	228'726'805.34	224'411'420.23	4'315'385.11	1.92
Revenus	229'893'812.48	218'532'546.02	11'361'266.46	5.20
Excédent de charges		5'878'874.21		
Excédent de revenus	-1'167'007.14			
Amélioration			7'045'881.35	

Comparaison comptes 2011 - budget 2011

	Comptes 2011 CHF	Budget 2011 CHF	Différence CHF	%
Charges	228'726'805.34	222'785'200.00	5'941'605.34	2.67
Revenus	229'893'812.48	221'293'330.00	8'600'482.48	3.89
Excédent de charges		1'491'870.00		
Excédent de revenus	-1'167'007.14			
Amélioration			2'658'877.14	

Compte de fonctionnement

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

Comparaison entre les Comptes 2011 et les Comptes 2010

	Comptes 2011	Comptes 2010	Différence
Charges	228'726'805.34	224'411'420.23	4'315'385.11
1 Administration générale	16'076'861.73	15'304'362.32	772'499.41
2 Immeubles	11'256'700.71	10'276'191.95	980'508.76
3 Actions sociales	19'268'551.33	31'225'874.18	-11'957'322.85
4 Instruction publique	61'001'883.00	56'632'970.17	4'368'912.83
5 Culture, sports, loisirs, cultes	24'216'739.46	18'091'741.58	6'124'997.88
6 Finances	24'298'347.46	21'189'272.12	3'109'075.34
7 Travaux publics	40'386'522.83	39'817'513.68	569'009.15
8 Sécurité	18'346'515.53	17'820'959.69	525'555.84
9 Services industriels	13'874'683.29	14'052'534.54	-177'851.25
Revenus	229'893'812.48	218'532'546.02	11'361'266.46
1 Administration générale	1'207'125.72	1'307'563.71	-100'437.99
2 Immeubles	9'529'212.67	9'337'579.22	191'633.45
3 Actions sociales	2'593'911.07	3'264'060.67	-670'149.60
4 Instruction publique	23'225'380.18	21'240'720.67	1'984'659.51
5 Culture, sports, loisirs, cultes	4'306'419.93	3'213'183.56	1'093'236.37
6 Finances	143'148'280.41	134'523'725.43	8'624'554.98
7 Travaux publics	20'088'936.61	20'747'614.12	-658'677.51
8 Sécurité	7'939'762.59	7'416'414.39	523'348.20
9 Services industriels	17'854'783.30	17'481'684.25	373'099.05
Amélioration			7'045'881.35

Compte de fonctionnement

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

Comparaison entre les Comptes 2011 et les Comptes 2010

	Comptes 2011	Comptes 2010	Différence
Charges	228'726'805.34	224'411'420.23	4'315'385.11
30 Charges de personnel	103'497'450.58	103'209'888.03	287'562.55
31 Biens, services et marchandises	44'009'530.26	38'011'155.58	5'998'374.68
32 Intérêts passifs	10'751'400.64	11'244'774.11	-493'373.47
33 Amortissements	18'077'927.90	17'062'268.74	1'015'659.16
35 Dédommagements à des collectivités publiques	933'498.90	912'022.50	21'476.40
36/7 Subventions	31'148'269.72	39'312'239.85	-8'163'970.13
38 Attribution aux financements spéciaux	6'281'241.69	896'591.20	5'384'650.49
39 Imputations internes	14'027'485.65	13'762'480.22	265'005.43
Revenus	229'893'812.48	218'532'546.02	11'361'266.46
400 Impôts personnes physiques	85'333'064.75	93'516'182.48	-8'183'117.73
401 Impôts personnes morales	26'733'510.40	16'827'508.40	9'906'002.00
402/6 Autres impôts	1'941'216.38	2'040'841.65	-99'625.27
41 Patentes	182'843.69	180'242.54	2'601.15
42 Revenus des biens	18'304'552.85	17'736'266.53	568'286.32
43 Contributions des collectivités publiques	32'591'264.79	32'544'249.56	47'015.23
44 Parts à des recettes	2'026'074.45	1'813'014.95	213'059.50
45 Dédommagements de collectivités publiques	4'362'143.95	3'587'920.85	774'223.10
46/7 Subventions	39'226'968.12	34'033'723.79	5'193'244.33
48 Prélèvements sur financements spéciaux	5'164'687.45	2'490'115.05	2'674'572.40
49 Imputations internes	14'027'485.65	13'762'480.22	265'005.43
Amélioration			7'045'881.35

Charges de fonctionnement

30 Charges de personnel

	Comptes 2011	Comptes 2010	Budget 2011	Variation par rapport aux comptes 2010 %
	CHF	CHF	CHF	
300 Autorités et commissions	975'172.25	967'547.75	975'180.00	0.79
301 Personnel administratif et d'exploitation	48'174'355.15	45'985'926.40	47'428'540.00	4.76
302 Personnel enseignant	35'642'781.20	34'328'046.30	35'621'140.00	3.83
303 Assurances sociales	6'976'807.65	6'556'797.98	7'034'330.00	6.41
304 Caisses de pensions	9'271'808.05	8'054'054.40	9'112'170.00	15.12
305 Assurances accidents	812'367.61	930'397.98	976'050.00	-12.69
306 Prestations en nature	41'701.12	103'561.75	106'950.00	-59.73
307 Prestations aux retraités	864'319.90	826'615.75	873'180.00	4.56
308 Personnel auxiliaire	0.00	3'973.00	0.00	-100.00
309 Autres charges de personnel	738'137.65	5'452'966.72	602'270.00	-86.46
30 Total	103'497'450.58	103'209'888.03	102'729'810.00	0.28

Les charges de personnel comprennent pour CHF 637'396.40 des dépenses induites par des mesures conjoncturelles financées par un prélèvement à la réserve pour mesures anticycliques.

31 Achats de biens, services et marchandises

	Comptes 2011	Comptes 2010	Budget 2011	Variation par rapport aux comptes 2010 %
	CHF	CHF	CHF	
310 Fournitures de bureau, imprimés et matériel d'enseignement	1'359'441.48	1'235'242.64	1'378'300.00	10.05
311 Achat de mobilier, machines, véhicules	1'606'330.52	1'362'100.09	1'504'630.00	17.93
312 Eau, énergie, combustibles	4'249'669.99	4'125'789.89	4'176'740.00	3.00
313 Autres marchandises	4'409'533.35	4'200'185.23	4'547'420.00	4.98
314 Entretien des immeubles et du réseau routier	5'894'849.96	5'521'765.29	5'632'600.00	6.76
315 Entretien d'objets mobiliers	841'960.33	944'148.42	862'430.00	-10.82
316 Loyers, fermages et redev. d'utilisation	1'484'184.75	1'472'970.55	1'552'530.00	0.76
317 Dédommagements	994'064.86	893'219.64	977'150.00	11.29
318 Honoraires et autres services	20'775'499.49	15'668'208.22	21'857'010.00	32.60
319 Frais divers	2'393'995.53	2'587'525.61	2'943'370.00	-7.48
31 Total	44'009'530.26	38'011'155.58	45'432'180.00	15.78

Les achats de biens, services et marchandises incluent pour CHF 17'553.25 de dépenses financées par la réserve pour mesures anticycliques.

Charges de fonctionnement

32 Intérêts passifs

	Comptes 2011	Comptes 2010	Budget 2011	Variation par rapport aux comptes 2010 %
	CHF	CHF	CHF	
321 Dettes à court terme	60'181.10	11'480.80	63'780.00	424.19
322 Dettes à moyen et long terme	10'516'104.54	11'082'605.66	11'053'130.00	-5.11
329 Autres intérêts passifs	175'115.00	150'687.65	105'000.00	16.21
32 Total	10'751'400.64	11'244'774.11	11'221'910.00	-4.39

33 Amortissements

	Comptes 2011	Comptes 2010	Budget 2011	Variation par rapport aux comptes 2010 %
	CHF	CHF	CHF	
330 Patrimoine financier	956'653.85	1'052'487.20	702'300.00	-9.11
330 Pertes et abandons sur créances	3'826'985.95	4'292'754.99	4'148'400.00	-10.85
331 Patrimoine administratif	13'116'909.30	11'717'026.55	11'989'050.00	11.95
332 Amortissements complément.	177'378.80	0.00	0.00	100.00
33 Total	18'077'927.90	17'062'268.74	16'839'750.00	5.95

L'amortissement du patrimoine administratif comprend les éléments suivants :

Amortissements financés par un prélèvement à la réserve pour mesures anticycliques :
CHF 971'218.25

L'amortissement du patrimoine financier comprend les éléments suivants :

Amortissements financés par un prélèvement à la réserve pour mesures anticycliques :
CHF 441'648.85

Charges de fonctionnement

35 Dédommagements à des collectivités publiques

	Comptes 2011	Comptes 2010	Budget 2011	Variation par rapport aux comptes 2010 %
	CHF	CHF	CHF	
351 Dédommagements aux cantons	870'651.75	869'574.70	867'150.00	0.12
352 Dédommagements aux communes	62'847.15	42'447.80	85'000.00	48.06
35 Total	933'498.90	912'022.50	952'150.00	2.35

36 Subventions accordées

	Comptes 2011	Comptes 2010	Budget 2011	Variation par rapport aux comptes 2010 %
	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)	20'894'931.60	29'458'308.60	19'535'000.00	-29.07
364 Société d'économie mixte (Transports en commun, Association Bibliothèque des Jeunes)	32'000.00	32'000.00	32'000.00	0.00
365 Institutions privées	9'649'262.32	9'324'942.95	10'457'990.00	3.48
366 Personnes physiques (suppléments communaux AVS/AI, bourses, mesures de crise, clinique dentaire)	572'075.80	496'988.30	647'300.00	15.11
36 Total	31'148'269.72	39'312'239.85	30'672'290.00	-20.77

Charges de fonctionnement

38 Attributions aux réserves

	Comptes 2011 CHF	Comptes 2010 CHF	Budget 2011 CHF
380 Attributions aux financements spéciaux :			
- Réserve forestière	6'725.00	6'725.00	1'000.00
- Abris de protection civile	95'290.00	156'400.00	55'000.00
- Réserve Step	225'145.85	362'184.52	0.00
- Prov. Service de l'eau	151'974.35	178'795.57	0.00
- Amort. avance déchets	0.00	432.28	0.00
- Réserve déchets	128'234.29	53'903.83	0.00
- Attrib. à réserve Projet PDM	4'885'960.05	0.00	0.00
- Attrib. à réserve abattoirs	45'859.70	0.00	0.00
- Réserve rénov.parc immobilier	529'917.45	0.00	0.00
- Réserve places stationnement	16'480.00	0.00	5'000.00
- Rés. prêts et participations	25'000.00	0.00	0.00
- Prov. indemn. sortie	170'655.00	138'150.00	170'660.00
38 Total	6'281'241.69	896'591.20	231'660.00

Revenus de fonctionnement

40 Impôts

	Comptes 2011 CHF	Comptes 2010 CHF	Budget 2011 CHF	Variation par rapport aux comptes 2010 %
400 Impôts sur le revenu et la fortune (personnes physiques)	85'333'064.75	93'516'182.48	85'616'000.00	-8.75
401 Impôts sur le bénéfice et le capital (personnes morales)	26'733'510.40	16'827'508.40	23'754'000.00	58.87
402 Impôts fonciers	1'452'723.23	1'574'628.90	1'600'000.00	-7.74
406 Taxe hospitalière, impôt sur la propriété et la dépense	488'493.15	466'212.75	514'400.00	4.78
40 Total	114'007'791.53	112'384'532.53	111'484'400.00	1.44

Revenus de fonctionnement

41 Patentes et concessions

	Comptes 2011	Comptes 2010	Budget 2011	Variation par rapport aux comptes 2010 %
	CHF	CHF	CHF	
410 Patentes et concessions	182'843.69	180'242.54	145'000.00	1.44

42 Revenus des biens

	Comptes 2011	Comptes 2010	Budget 2011	Variation par rapport aux comptes 2010 %
	CHF	CHF	CHF	
420 Banques et placements à vue	1'885'158.29	1'945'239.56	1'709'170.00	-3.09
421 Surtaxes et intérêts de retard	1'438'365.59	1'238'285.79	1'138'300.00	16.16
422 Titres et prêts du patrimoine financier	5'307'221.11	4'691'770.46	4'670'840.00	13.12
423 Immeubles patrimoine financier	6'689'224.03	6'298'514.24	6'138'800.00	6.20
424 Gains sur placements patrimoine financier	0.00	733'155.20	0.00	-100.00
425 Prêts du patrimoine administratif (HLM, sociétés privées et d'économie mixte)	4'900.00	10'320.00	48'200.00	-52.52
427 Immeubles du patrimoine administratif	2'136'784.14	2'114'747.25	2'433'720.00	1.04
429 Autres revenus	842'899.69	704'234.03	240'600.00	19.69
42 Total	18'304'552.85	17'736'266.53	16'379'630.00	3.20

Revenus de fonctionnement

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

	Comptes 2011	Comptes 2010	Budget 2011	Variation par rapport aux comptes 2010 %
	CHF	CHF	CHF	
431 Emoluments administratifs	1'571'573.02	1'440'603.91	1'063'700.00	9.09
434 Autres redevances et prestations de services	14'059'513.14	14'176'622.60	14'303'620.00	-0.83
435 Ventes	7'827'884.76	8'245'278.33	7'868'500.00	-5.06
436 Dédommagements de tiers (remboursements des traitements assurance accidents, APG)	8'154'990.12	7'426'453.11	7'659'400.00	9.81
439 Autres contributions	977'303.75	1'255'291.61	683'600.00	-22.15
43 Total	32'591'264.79	32'544'249.56	31'578'820.00	0.14

44 Parts à des recettes sans affectation

	Comptes 2011	Comptes 2010	Budget 2011	Variation par rapport aux comptes 2010 %
	CHF	CHF	CHF	
441 Part à des recettes cantonales	2'026'074.45	1'813'014.95	1'915'000.00	11.75

Revenus de fonctionnement

45 Dédommagements de collectivités publiques

	Comptes 2011	Comptes 2010	Budget 2011	Variation par rapport aux comptes 2010 %
	CHF	CHF	CHF	
450 Dédommagements de la Confédération (part taxe élimination verre)	191'617.05	247'699.25	185'600.00	-22.64
451 Dédommagements des cantons (entretien des routes, agence AVS et de chômage)	210'605.20	197'942.85	206'970.00	6.40
452 Dédommagements des communes (prix coûtants scolaires, part au SIS, part au planning familial)	3'959'921.70	3'142'278.75	3'884'730.00	26.02
45 Total	4'362'143.95	3'587'920.85	4'277'300.00	21.58

46 Subventions acquises

	Comptes 2011	Comptes 2010	Budget 2011	Variation par rapport aux comptes 2010 %
	CHF	CHF	CHF	
460 Subventions de la Confédération	296'973.37	20'062.00	0.00	1'380.28
461 Subventions des cantons	22'142'958.35	21'093'095.88	22'178'550.00	4.98
462 Subventions des communes	16'704'737.00	12'859'765.91	16'446'110.00	29.90
469 Autres subventions	82'299.40	60'800.00	2'500.00	35.36
46 Total	39'226'968.12	34'033'723.79	38'627'160.00	15.26

Le montant perçu par la Ville au titre de la péréquation financière intercommunale est inclus dans les subventions des communes (chiffre 462) à hauteur de CHF 15'625'815.- (contre CHF 12'218'025.- pour 2010).

Revenus de fonctionnement

48 Prélèvements aux réserves

	Comptes 2011 CHF	Comptes 2010 CHF	Budget 2011 CHF
480 Prélèvements aux financements spéciaux :			
- Prov. réparation	0.00	300'000.00	600'000.00
- Réserve création locaux	10'000.00	0.00	0.00
- Réserve forestière	583.15	837.15	2'500.00
- Prélèvement service eau	0.00	0.00	873'300.00
- Musée histoire - acquisitions	327.50	2'582.00	1'500.00
- Prov. taxe épuration	0.00	0.00	2'770.00
- Avance déchets	0.00	0.00	3'200.00
- Rés. mesures anticycliques	5'153'776.80	2'186'695.90	697'300.00
48 Total	5'164'687.45	2'490'115.05	2'180'570.00

Compte des variations de la fortune

	2011 CHF	2010 CHF
Excédent de revenus /charges du compte de fonctionnement	1'167'007.14	-5'878'874.21
Excédent de dépenses du compte des investissements	-26'713'341.89	-28'069'221.16
Amortissements comptables	18'077'927.90	17'062'268.74
Insuffisance/excédent financement	-7'468'406.85	-16'885'826.63
Amortissements	18'077'927.90	17'062'268.74
Investissements nets	26'713'341.89	28'069'221.16
Résultat final (bénéfice/perte)	1'167'007.14	-5'878'874.21

Bilan

	31 décembre 2011 KCHF	31 décembre 2010 KCHF	Différence KCHF
Total de l'actif	474'916.80	459'352.66	15'564.14
Disponibilités	11'223.10	16'028.59	-4'805.49
Avoirs	47'192.04	40'781.14	6'410.90
Autres créances	161.20	885.20	-724.00
Placements	159'016.23	149'359.10	9'657.13
Transitoires	30'262.92	28'237.53	2'025.39
Investissements	220'777.81	217'941.40	2'836.41
Prêts et participations	6'283.50	6'119.70	163.80
Avances aux financement spéc.	0.00	0.00	0.00
Total du passif	474'916.80	459'352.66	15'564.14
Engagements courants	9'615.68	8'896.80	718.88
Dette consolidée	370'886.31	359'762.91	11'123.40
Engagements envers des entités	1'867.63	2'429.94	-562.31
Prov. débiteurs impôts	1'160.00	1'110.00	50.00
Transitoires	23'854.05	22'014.30	1'839.75
Comptes d'amortissements	873.93	919.53	-45.60
Réserves affectées	42'628.15	41'537.01	1'091.14
Réserve générale (fortune nette)	24'031.05	22'682.17	1'348.88

Endettement

	Situation au 31 déc. 2011 CHF	Situation au 31 déc. 2010 CHF	Variations
Engagements courants	9'615'679.87	8'896'801.21	718'878.66
Dette consolidée:			
- Emprunts obligataires et reconnaisances de dettes	370'886'310.00	359'762'913.35	11'123'396.65
Engagements envers des entités	1'867'626.37	2'429'943.44	-562'317.07
Total	382'369'616.24	371'089'658.00	11'279'958.24

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 11 avril 2012

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 2011 qui comprennent

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

Charges	CHF	228'726'805.34
Revenus	CHF	<u>229'893'812.48</u>
Excédent de revenus	CHF	1'167'007.14

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

Dépenses	CHF	32'254'731.57
Recettes	CHF	<u>5'541'389.68</u>
Investissements nets / augmentation	CHF	26'713'341.89

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

Dépenses	CHF	10'785'692.85
Recettes	CHF	154'487.00

d) le bilan au 31 décembre 2011

Article 2 - La gestion du Conseil communal durant l'exercice 2011 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 7 mai 2012

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

Le Président
Pierre-Alain Borel

La Secrétaire
Maria Belo

COMPTES 2011

Récapitulation

	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1. Administration générale	16'076'861.73	1'207'125.72	16'096'110.00	1'288'020.00	15'304'362.32	1'307'563.71
2. Immeubles	11'256'700.71	9'529'212.67	10'905'570.00	9'271'150.00	10'276'191.95	9'337'579.22
3. Actions sociales	19'268'551.33	2'593'911.07	24'409'430.00	3'743'920.00	31'225'874.18	3'264'060.67
4. Instruction publique	61'001'883.00	23'225'380.18	59'568'290.00	23'107'600.00	56'632'970.17	21'240'720.67
5. Culture-sports-loisirs-cultes	24'216'739.46	4'306'419.93	18'363'420.00	3'202'870.00	18'091'741.58	3'213'183.56
6. Finances	24'298'347.46	143'148'280.41	19'645'340.00	135'642'150.00	21'189'272.12	134'523'725.43
7. Travaux publics	40'386'522.83	20'088'936.61	40'682'360.00	19'442'450.00	39'817'513.68	20'747'614.12
8. Police	18'346'515.53	7'939'762.59	17'996'780.00	7'319'430.00	17'820'959.69	7'416'414.39
9. Services industriels	13'874'683.29	17'854'783.30	15'117'900.00	18'275'740.00	14'052'534.54	17'481'684.25
Total	228'726'805.34	229'893'812.48	222'785'200.00	221'293'330.00	224'411'420.23	218'532'546.02
Excédent charges/revenus		1'167'007.14	1'491'870.00		5'878'874.21	
Amortissements		18'077'927.90		16'839'750.00		17'062'268.74
Excédent net de recettes		19'244'935.04		15'347'880.00		11'183'394.53



Administration générale

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
<i>Total des charges</i>	16,076,861.73	16,096,110	15,304,362.32
<i>Total des revenus</i>	1,207,125.72 -	1,288,020 -	1,307,563.71 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	14,869,736.01	14,808,090	13,996,798.61
100 Conseil général			
<i>Total des charges</i>	79,126.45	78,650	64,845.40
<i>Total des revenus</i>	0.00	0	0.00
<i>Charges/Revenus(-)</i>	79,126.45	78,650	64,845.40
31 Biens, services et marchandises	15,376.45	14,900	13,282.90
3101200 Formules administratives-Imprimés	7,995.90	7,500	5,805.60
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	4,950.55	5,000	5,118.30
3181100 Affranchissements	2,430.00	2,400	2,359.00
36 Subventions accordées	63,750.00	63,750	51,562.50
3659000 Fondation Winterthur - La Chaux-de-Fonds	15,000.00	15,000	15,000.00
3659800 Indemnités aux partis politiques	48,750.00	48,750	36,562.50
110 Conseil communal			
<i>Total des charges</i>	3,665,296.50	3,644,340	3,563,798.35
<i>Total des revenus</i>	6,512.30 -	10,000 -	91,016.05 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	3,658,784.20	3,634,340	3,472,782.30
30 Charges de personnel	2,617,318.15	2,618,610	2,598,568.55
3001000 Traitement des membres du Conseil Communal	975,172.25	975,180	967,547.75
3010300 Traitement du personnel administratif	388,306.60	387,030	418,718.70
3017700 Traitement du personnel en formation	13,642.50	15,120	15,235.10
3018000 Allocation complémentaire pour enfants	14,058.00	10,890	13,197.90
3031100 Contributions AVS-AI-APG	78,947.80	77,100	76,203.75
3032100 Contributions à l'Alfa	30,748.55	30,400	30,434.40
3033100 Contributions à la caisse de chômage	13,074.05	11,360	10,301.90
3041100 Contributions à la caisse de pensions	163,363.65	162,850	155,586.10
3041300 Apports employeur à la CPC	87,300.00	87,300	81,480.00
3051100 Assurances accidents de personnes	1,827.60	1,830	1,834.85
3052100 Assurances maladie de personnes	1,357.25	1,370	1,312.35
3071000 Pensions retraite	849,319.90	858,180	826,615.75
3091000 Formation du personnel - métier	200.00	0	100.00
31 Biens, services et marchandises	226,729.05	222,200	238,267.80
3102000 Editions et particip. à des public. Ville	53,384.90	45,000	47,048.00
3111000 Achats de matériel et de mobilier	0.00	1,000	6.50
3122100 Electricité - Eau -Gaz	1,113.90	1,100	1,275.15
3161000 Locations	104,336.30	107,000	104,081.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	63,868.20	62,000	81,917.05
3187000 Assurances responsabilité civile	2,290.75	2,210	2,205.10
3190100 Développement des relations intercomm.	1,735.00	3,890	1,735.00
33 Amortissements	40,400.00	40,400	400.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	40,400.00	40,400	400.00
36 Subventions accordées	610,194.30	592,470	588,412.00
3650130 Région capitale suisse	18,620.00	0	0.00
3651700 Association Forum transfrontalier	1,000.00	1,000	1,000.00
3653500 RUN - 3 Villes	15,209.20	15,240	15,332.80
3653600 CAPMN	112,569.00	112,800	112,746.00
3654400 RUN - Agglom. urbaine Locle/Chaux-de-Fon	15,109.20	15,140	15,032.80
3654800 Tourisme neuchâtelois	280,661.00	281,200	281,074.00
3656100 Prix universitaire Ville microtechnique	2,000.00	2,000	2,000.00
3656700 RUN - Centre-Jura	112,569.00	112,800	112,746.00
3657600 Cotisation union villes suisses	22,448.00	22,210	22,344.00
3657800 Cot. Association Communes Neuchâteloises	11,256.90	11,280	7,516.40
3659900 Cotisations Ville réseau arc jurassien	18,752.00	18,800	18,620.00
38 Attributions aux financements spéciaux	170,655.00	170,660	138,150.00
3805000 Provision indemnité de sortie	170,655.00	170,660	138,150.00
43 Contributions	6,512.30 -	10,000 -	39,107.35 -
4360100 Remboursements d'indemnités	6,512.30 -	10,000 -	35,525.95 -
4361000 Contribution prestations de retraite	0.00	0	3,581.40 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0.00	0	51,908.70 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	0.00	0	51,908.70 -



Administration générale

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
115 Parlement des Jeunes			
<i>Total des charges</i>	17,647.19	27,300	18,495.35
<i>Total des revenus</i>	0.00	0	0.00
<i>Charges/Revenus(-)</i>	17,647.19	27,300	18,495.35
31 Biens, services et marchandises	1,578.11	3,800	2,948.75
3101000 Fournitures et matériel de bureau	0.00	500	365.20
3181100 Affranchissements	256.06	800	337.35
3191000 Frais d'administration et généraux	1,322.05	2,500	2,246.20
36 Subventions accordées	16,069.08	23,500	15,546.60
3659100 Montant pour actions, Parlement	14,000.00	18,500	11,000.00
3659200 Montant pour actions, Conseils élèves	2,069.08	5,000	4,546.60
121 Chancellerie			
<i>Total des charges</i>	888,592.00	867,350	890,722.08
<i>Total des revenus</i>	18,828.25 -	1,000 -	62,114.10 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	869,763.75	866,350	828,607.98
30 Charges de personnel	650,987.20	616,020	613,028.50
3011100 Traitements du personnel	508,955.95	497,010	494,722.65
3017700 Traitement du personnel en formation	18,303.85	15,120	12,499.50
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	6,435.00	5,590	10,032.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	200.00	200	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	28,217.15	27,120	26,666.45
3032100 Contributions à l'Alfa	10,989.40	10,760	10,619.35
3033100 Contributions à la caisse de chômage	5,701.15	5,640	4,978.25
3041100 Contributions à la caisse de pensions	70,580.85	51,370	52,037.50
3051100 Assurances accidents de personnes	917.50	910	881.90
3052100 Assurances maladie de personnes	486.35	500	490.90
3091000 Formation du personnel - métier	200.00	1,800	100.00
31 Biens, services et marchandises	237,604.80	251,330	277,693.58
3101000 Fournitures et matériel de bureau	2,523.50	1,700	1,828.19
3101200 Formules administratives-Imprimés	10,407.64	8,000	11,064.90
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	1,133.55	1,670	2,200.60
3101500 Publications	8,009.65	10,000	13,344.50
3111000 Achats de matériel et de mobilier	2,265.00	2,000	1,739.75
3120200 Chauffage-Eclairage	857.10	1,000	946.80
3161000 Locations	45,444.50	45,760	45,697.80
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	6,803.00	6,500	6,823.60
3181100 Affranchissements	4,165.43	4,500	4,618.39
3187000 Assurances responsabilité civile	824.40	820	769.45
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	111.13	180	174.37
3188000 Actions de communication	65,397.65	80,000	99,661.30
3188110 Etat - Mandat prestations économat	86,000.00	86,000	86,080.00
3196001 Frais divers et imprévus	3,662.25	3,200	2,743.93
43 Contributions	1,275.00 -	1,000 -	1,780.85 -
4351500 Ventes diverses	300.00 -	0	0.00
4358800 Abonnement rapports et PV du CG	975.00 -	1,000 -	1,050.00 -
4391000 Autres recettes	0.00	0	730.85 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	17,553.25 -	0	60,333.25 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	17,553.25 -	0	60,333.25 -
122 Service économique			
<i>Total des charges</i>	630,968.38	603,660	445,197.56
<i>Total des revenus</i>	1,015.00 -	1,000 -	1,310.00 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	629,953.38	602,660	443,887.56
30 Charges de personnel	362,158.95	351,170	336,181.10
3011100 Traitements du personnel	274,031.00	269,700	264,470.05
3017700 Traitement du personnel en formation	17,577.05	17,180	8,532.70
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	5,544.00	6,730	6,732.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	15,732.00	15,150	14,388.50
3032100 Contributions à l'Alfa	6,123.60	6,030	5,733.40
3033100 Contributions à la caisse de chômage	3,149.10	3,080	2,657.75
3041100 Contributions à la caisse de pensions	33,329.30	30,530	26,990.35
3051100 Assurances accidents de personnes	499.00	500	470.35
3052100 Assurances maladie de personnes	273.90	270	264.00
3091000 Formation du personnel - métier	5,900.00	2,000	5,942.00



Administration générale

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
31 Biens, services et marchandises	45,836.43	76,490	46,990.81
3101000 Fournitures et matériel de bureau	932.65	1,200	1,398.55
3101200 Formules administratives-Imprimés	38.05	500	185.65
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	2,605.00	2,100	1,817.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	744.85	1,000	695.70
3161000 Locations	31,329.10	32,000	31,511.40
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	8,509.50	6,000	7,353.00
3180700 Frais d'études	0.00	30,000	0.00
3181100 Affranchissements	1,046.00	1,200	2,661.35
3187000 Assurances responsabilité civile	482.10	460	415.45
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	39.93	30	62.66
3196001 Frais divers et imprévus	109.25	2,000	890.05
33 Amortissements	116,970.00	68,000	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	116,970.00	68,000	0.00
36 Subventions accordées	106,003.00	108,000	62,025.65
3650110 Société d'agriculture	3,000.00	3,000	2,700.00
3656600 Participation de la Ville dévelop.écon.	63,003.00	65,000	34,325.65
3657900 Vivre La Chaux-de-Fonds, manif.	0.00	0	25,000.00
3659501 Vivamitiés	40,000.00	40,000	0.00
43 Contributions	1,015.00 -	1,000 -	1,310.00 -
4360100 Remboursements d'indemnités	1,015.00 -	1,000 -	1,310.00 -
123 Service informatique communal			
Total des charges	2,713,680.72	2,732,300	2,382,265.54
Total des revenus	349,904.75 -	439,420 -	273,008.65 -
Charges/Revenus(-)	2,363,775.97	2,292,880	2,109,256.89
30 Charges de personnel	177,082.10	176,370	175,218.55
3011100 Traitements du personnel	148,077.80	147,050	147,042.35
3031100 Contributions AVS-AI-APG	7,983.55	7,730	7,727.80
3032100 Contributions à l'Alfa	3,109.60	3,090	3,088.10
3033100 Contributions à la caisse de chômage	1,492.75	1,390	1,260.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	16,048.20	15,730	15,730.20
3051100 Assurances accidents de personnes	222.00	230	223.20
3052100 Assurances maladie de personnes	148.20	150	146.90
3091000 Formation du personnel - métier	0.00	1,000	0.00
31 Biens, services et marchandises	2,422,457.62	2,508,360	2,188,193.44
3100200 Achats de matériel informatique	142,117.65	112,000	51,013.45
3100500 Achat de fournitures	1,949.70	2,000	1,311.67
3101200 Formules administratives-Imprimés	205,779.04	200,000	203,489.05
3122100 Electricité - Eau -Gaz	653.95	1,000	669.15
3161000 Locations	16,380.00	16,400	16,380.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,377.80	2,500	2,281.60
3180600 Prestations de services & logiciels	684,063.05	785,900	489,708.27
3181000 Mandat de prestations SIEN	1,167,145.20	1,167,000	1,235,653.95
3181200 Téléphonie	201,759.43	221,200	187,462.55
3187000 Assurances responsabilité civile	231.80	240	223.75
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	0.00	120	0.00
33 Amortissements	114,141.00	47,570	18,853.55
3311000 Amortissement patrimoine administratif	114,141.00	47,570	18,853.55
42 Revenus des biens	8,350.00 -	8,350 -	8,350.00 -
4276000 Locations des bâtiments	8,350.00 -	8,350 -	8,350.00 -
43 Contributions	164,795.25 -	164,000 -	183,288.65 -
4361300 Autres recettes	4,795.25 -	4,000 -	6,092.45 -
4361700 Recettes projets externes	160,000.00 -	160,000 -	160,000.00 -
4366800 Recettes matériel externes	0.00	0	5,620.00 -
4367620 Rbts assurances choses (biens mobiliers)	0.00	0	11,576.20 -
49 Imputations internes	176,759.50 -	267,070 -	81,370.00 -
4900600 Participation traitement information	174,659.50 -	264,970 -	79,270.00 -
4900700 Participation achat mat.informatique	2,100.00 -	2,100 -	2,100.00 -



Administration générale

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
124 Service juridique			
<i>Total des charges</i>	288,614.58	283,640	275,443.88
<i>Total des revenus</i>	2,709.00 -	0	400.00 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	285,905.58	283,640	275,043.88
30 Charges de personnel	280,096.10	272,880	269,714.80
3011100 Traitements du personnel	226,455.45	222,390	219,790.35
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	5,346.00	5,350	5,346.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	0	800.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	12,210.70	11,700	11,610.50
3032100 Contributions à l'Alfa	4,755.45	4,670	4,631.90
3033100 Contributions à la caisse de chômage	2,486.15	2,450	2,205.70
3041100 Contributions à la caisse de pensions	27,576.00	24,890	23,120.40
3051100 Assurances accidents de personnes	399.55	400	390.20
3052100 Assurances maladie de personnes	226.80	230	219.75
3091000 Formation du personnel - métier	640.00	800	1,600.00
31 Biens, services et marchandises	8,518.48	10,760	5,729.08
3101000 Fournitures et matériel de bureau	2,738.05	500	9.75
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	3,768.50	6,500	4,208.70
3111000 Achats de matériel et de mobilier	0.00	500	0.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	432.85	200	576.40
3180500 Frais judiciaires-Frais actes-Indemnités	990.00	2,000	374.00
3181100 Affranchissements	82.65	100	70.75
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	20.00	0	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	355.75	360	335.65
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	46.68	100	73.23
3196001 Frais divers et imprévus	84.00	500	80.60
43 Contributions	2,709.00 -	0	400.00 -
4367150 Honoraires facturés	2,625.00 -	0	0.00
4391000 Autres recettes	84.00 -	0	400.00 -
130 Contrôle habitants - Etat civil			
<i>Total des charges</i>	1,277,158.09	1,308,620	1,279,837.42
<i>Total des revenus</i>	652,770.45 -	683,000 -	657,870.50 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	624,387.64	625,620	621,966.92
30 Charges de personnel	781,627.00	761,920	736,910.30
3011100 Traitements du personnel	617,241.30	618,580	594,067.65
3017700 Traitement du personnel en formation	29,406.75	8,250	14,365.75
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	12,523.50	13,670	16,302.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,622.45	1,620	2,400.25
3031100 Contributions AVS-AI-APG	33,559.50	33,230	31,769.55
3032100 Contributions à l'Alfa	13,069.50	13,200	12,626.20
3033100 Contributions à la caisse de chômage	6,846.15	6,920	5,971.15
3041100 Contributions à la caisse de pensions	65,372.35	64,410	57,456.90
3051100 Assurances accidents de personnes	1,098.75	1,120	1,062.70
3052100 Assurances maladie de personnes	586.75	620	588.15
3091000 Formation du personnel - métier	300.00	300	300.00
31 Biens, services et marchandises	200,931.34	257,450	251,140.42
3101000 Fournitures et matériel de bureau	5,136.80	5,000	4,229.10
3101200 Formules administratives-Imprimés	1,590.70	2,000	1,463.75
3101900 Elections,votations	32,508.85	24,100	16,057.84
3111100 Achats et entretien du mobilier	680.30	2,000	5,843.55
3122100 Electricité - Eau -Gaz	1,554.90	1,500	1,623.15
3161000 Locations	56,194.15	57,000	56,521.20
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	1,375.90	1,000	610.95
3181100 Affranchissements	14,330.10	17,000	15,453.65
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	0.00	0	10.00
3187000 Assurances responsabilité civile	982.55	1,010	914.85
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	226.90	440	360.50
3188100 Prestation Ville du Locle	84,821.00	145,000	146,344.80
3191000 Frais d'administration et généraux	1,529.19	1,400	1,707.08
33 Amortissements	30.00	4,250	20.00
3300100 Perte et différence sur débiteurs	30.00	0	20.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	0.00	4,250	0.00
35 Dédommagements à des collectivités publ.	294,569.75	285,000	291,766.70
3512000 Redevances documents d'identité Etat	90,422.50	100,000	116,750.70



Administration générale

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3512100 Redevances permis de séjour Etat	204,147.25	185,000	175,016.00
42 Revenus des biens	0.00	0	1.90 -
4211300 Intérêts de retard	0.00	0	1.90 -
43 Contributions	652,770.45 -	683,000 -	657,868.60 -
4311000 Emoluments et actes	27,825.00 -	18,000 -	22,400.00 -
4311200 Frais de sommations	30.00 -	0	30.00 -
4312000 Indemnités pour renseignements	20,940.00 -	26,000 -	26,375.00 -
4312100 Permis-Visas-Certificats-Emoluments	70,689.90 -	70,000 -	69,710.50 -
4312300 Permis de séjour des étrangers	393,443.00 -	410,000 -	379,686.00 -
4312700 Emolument documents d'identités	135,310.00 -	155,000 -	153,984.40 -
4391000 Autres recettes	4,522.55 -	4,000 -	5,572.70 -
4391100 Récupération créances perdues	10.00 -	0	110.00 -
150 Transports			
<i>Total des charges</i>	<i>6,515,777.82</i>	<i>6,550,250</i>	<i>6,383,756.74</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>175,385.97 -</i>	<i>153,600 -</i>	<i>221,844.41 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>6,340,391.85</i>	<i>6,396,650</i>	<i>6,161,912.33</i>
31 Biens, services et marchandises	117,408.82	127,750	92,477.94
3185100 Cartes journalières CFF	104,629.63	97,750	90,845.73
3185150 Etude transports	10,320.00	30,000	0.00
3197800 TVA sur prestations soumises	2,459.19	0	1,632.21
33 Amortissements	113,379.55	60,000	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	10,267.00	60,000	0.00
3321000 Amortissements complémentaires	103,112.55	0	0.00
36 Subventions accordées	6,284,989.45	6,362,500	6,291,278.80
3610800 Participation transports publics région.	5,980,047.50	6,050,000	6,003,947.50
3652700 Aresa - Aéroport régional	172,950.00	172,000	171,450.00
3652900 Tourisme - Transports - Communications	3,721.15	3,700	2,644.10
3654000 Mesures d'incitation au transfert modal	128,270.80	136,800	113,237.20
43 Contributions	123,862.97 -	118,000 -	115,024.16 -
4350500 Cartes journalières CFF	123,862.97 -	118,000 -	115,024.16 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	51,523.00 -	35,600 -	106,820.25 -
4501000 CCNC rétrocession Taxe CO2	51,523.00 -	35,600 -	106,820.25 -



Immeubles

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
<i>Total des charges</i>	11,256,700.71	10,905,570	10,276,191.95
<i>Total des revenus</i>	9,529,212.67 -	9,271,150 -	9,337,579.22 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,727,488.04	1,634,420	938,612.73
200 Service des bâtiments			
<i>Total des charges</i>	1,470,219.03	1,428,600	1,327,339.11
<i>Total des revenus</i>	23,381.05 -	0	4,500.25 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,446,837.98	1,428,600	1,322,838.86
30 Charges de personnel	1,204,997.20	1,184,000	1,119,925.40
3010300 Trait.du personnel administratif	114,532.25	113,800	112,123.05
3013100 Trait.du personnel technique	375,268.00	370,100	354,548.90
3016100 Trait.du personnel d'entretien	459,326.45	454,100	445,712.60
3017700 Traitement du personnel en formation	12,403.60	9,400	3,102.85
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	20,790.00	18,900	20,955.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,000.00	1,000	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	51,370.75	50,100	46,392.55
3032100 Contributions à l'Alfa	20,007.95	20,000	18,480.70
3033100 Contributions à la caisse de chômage	10,392.85	10,500	8,730.80
3041100 Contributions à la caisse de pensions	111,492.75	100,500	88,354.80
3051100 Assurances accidents de personnes	17,906.25	21,100	18,941.20
3052100 Assurances maladie de personnes	946.35	1,000	872.95
3091000 Formation du personnel - métier	9,560.00	13,500	1,710.00
31 Biens, services et marchandises	265,221.83	244,600	207,413.71
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,665.10	2,000	1,074.75
3139200 Produits et matériel de nettoyage	169,750.20	156,500	140,159.80
3139250 Pertes et différences sur stock	0.00	0	0.01
3151900 Achat et blanchis.du linge / Essuie-main	49,679.53	50,000	34,299.30
3156000 Entretien -Taxes véhicules	19,757.80	12,700	14,889.65
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,492.50	5,000	3,848.75
3180700 Frais d'études	15,236.35	10,000	6,708.15
3181100 Affranchissements	841.15	700	1,082.90
3187000 Assurances responsabilité civile	1,492.40	1,500	1,339.15
3187600 Assurances véhicules à moteur	1,155.20	2,200	1,419.35
3187690 Corrections primes assurances	3.55	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	3,148.05	4,000	2,591.90
43 Contributions	23,381.05 -	0	4,500.25 -
4352500 Vente de véhicules et engins usagés	0.00	0	4,134.00 -
4353300 Vente matériaux - Matériel - Matières	23,381.05 -	0	366.25 -
201 Bâtiments divers d'utilité publique			
<i>Total des charges</i>	2,657,626.31	2,824,110	2,762,488.27
<i>Total des revenus</i>	1,152,100.15 -	1,042,900 -	1,417,291.66 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,505,526.16	1,781,210	1,345,196.61
30 Charges de personnel	814,193.03	833,900	709,590.31
3016100 Trait.du personnel d'entretien	658,603.55	666,300	567,408.05
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	14,271.60	14,700	14,537.20
3019010 Jubilaires / ancienneté	67.25	0	3,500.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	34,160.09	35,500	29,903.31
3032100 Contributions à l'Alfa	13,315.70	14,000	11,861.46
3033100 Contributions à la caisse de chômage	6,974.15	7,400	5,648.94
3041100 Contributions à la caisse de pensions	62,839.30	64,100	51,146.95
3051100 Assurances accidents de personnes	23,363.99	31,200	25,051.85
3052100 Assurances maladie de personnes	597.40	700	532.55
31 Biens, services et marchandises	1,181,209.01	1,316,650	1,176,535.91
3121000 Chauffage	193,373.70	189,000	210,998.65
3122100 Electricité - Eau -Gaz	142,839.55	151,000	130,049.85
3139200 Produits et matériel de nettoyage	1,426.90	6,000	6,979.75
3141400 Entr.hangars-Pavillons-Wc publics	53,543.80	75,000	53,742.00
3141900 Frais divers de bâtiments	110,369.99	208,050	132,661.60
3142400 Entretien des bâtiments	424,001.16	386,000	379,886.82
3144100 Entretien des fontaines et oeuvres d'art	127,223.90	120,000	123,835.35
3146000 Entretien abris bus-Ascenseur gare	43,514.15	65,000	49,948.75
3147000 Locations objets vacants	3,707.35	0	720.00
3150800 Entretien des horloges	9,378.40	15,000	16,138.30
3151000 Entretien matériel et mobilier	2,876.25	8,000	3,143.15
3181100 Affranchissements	0.00	0	11.55
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	174.70	0	93.50
3182800 Nettoyage et désinfection W-C publics	11,628.00	10,000	9,675.00



Immeubles

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3187000 Assurances responsabilité civile	913.05	1,100	859.50
3187600 Assurances véhicules à moteur	935.45	1,000	1,402.90
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	53,639.23	68,000	53,747.07
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	1,660.58	13,500	2,642.17
3187690 Corrections primes assurances	2.85	0	0.00
33 Amortissements	654,306.05	661,760	867,338.85
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0.00	0	369.25
3311000 Amortissement patrimoine administratif	480,786.00	661,760	472,509.00
3315000 Amortissement financé par réserve (admin)	173,520.05	0	394,460.60
36 Subventions accordées	0.00	3,800	985.60
3651200 Subventions graffiti	0.00	3,800	985.60
39 Imputations internes	7,918.22	8,000	8,037.60
3900300 Honoraires de gérance	7,918.22	8,000	8,037.60
42 Revenus des biens	371,165.00 -	401,000 -	374,292.70 -
4211300 Intérêts de retard	0.00	0	7.70 -
4235200 Loyers objets vacants	3,707.35 -	0	720.00 -
4272100 Locations diverses	18,021.00 -	22,000 -	21,141.00 -
4276000 Locations des bâtiments	349,436.65 -	379,000 -	352,424.00 -
43 Contributions	390,688.00 -	415,900 -	395,971.46 -
4347300 Recettes prestations bâtiments	314,002.10 -	376,500 -	318,216.00 -
4361800 Réparations, remboursement	0.00	0	1,276.00 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	240.00 -	0	240.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	0.00	0	63.50 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	0.00	0	1,347.20 -
4391000 Autres recettes	76,445.90 -	39,400 -	74,828.76 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	173,520.05 -	0	419,268.55 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	173,520.05 -	0	419,268.55 -
49 Imputations internes	216,727.10 -	226,000 -	227,758.95 -
4906900 Entretien bâtiment SIS	216,727.10 -	226,000 -	227,758.95 -
205 Forêts			
Total des charges	112,706.65	111,790	64,240.15
Total des revenus	6,308.15 -	2,500 -	6,562.15 -
Charges/Revenus(-)	106,398.50	109,290	57,678.00
31 Biens, services et marchandises	104,188.65	109,000	55,722.15
3188100 Prestation Ville du Locle	104,188.65	109,000	55,722.15
33 Amortissements	1,793.00	1,790	1,793.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	1,793.00	1,790	1,793.00
38 Attributions aux financements spéciaux	6,725.00	1,000	6,725.00
3802000 Versement réserve forestière	6,725.00	1,000	6,725.00
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	583.15 -	2,500 -	837.15 -
4801900 Prélèvement réserve forestière	583.15 -	2,500 -	837.15 -
210 Gérance - secrétariat			
Total des charges	649,014.64	805,540	791,658.20
Total des revenus	821,893.64 -	896,450 -	822,142.55 -
Charges/Revenus(-)	172,879.00 -	90,910 -	30,484.35 -
30 Charges de personnel	605,800.20	744,560	734,386.10
3011100 Traitements du personnel	492,537.55	598,540	603,137.35
3017700 Traitement du personnel en formation	9,973.40	11,000	4,134.60
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	8,243.85	13,470	13,464.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	0	668.40
3031100 Contributions AVS-AI-APG	26,400.35	32,200	31,708.20
3032100 Contributions à l'Alfa	10,284.70	12,800	12,602.60
3033100 Contributions à la caisse de chômage	5,352.90	6,560	5,855.75
3041100 Contributions à la caisse de pensions	51,406.20	61,930	61,061.85
3051100 Assurances accidents de personnes	872.70	1,060	1,046.15
3052100 Assurances maladie de personnes	428.55	600	507.20



Immeubles

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3091000 Formation du personnel - métier	300.00	6,400	200.00
31 Biens, services et marchandises	41,743.49	52,680	53,674.25
3101000 Fournitures et matériel de bureau	5,801.75	4,200	8,106.90
3101200 Formules administratives-Imprimés	703.60	1,300	538.00
3156000 Entretien -Taxes véhicules	355.90	0	394.95
3161000 Locations	5,904.00	5,900	5,154.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	6,283.50	12,000	12,414.40
3181100 Affranchissements	8,418.56	12,500	12,195.76
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	284.95	2,000	1,044.45
3187000 Assurances responsabilité civile	754.60	980	913.05
3187600 Assurances véhicules à moteur	669.65	0	669.50
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	631.32	1,000	45.05
3187690 Corrections primes assurances	2.05	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	11,933.61	12,800	12,198.19
32 Intérêts passifs	0.00	200	0.00
3211200 Créanciers divers	0.00	200	0.00
33 Amortissements	1,161.40	8,000	3,105.20
3300100 Perte et différence sur débiteurs	1,161.40	8,000	3,105.20
39 Imputations internes	309.55	100	492.65
3902200 Carburants Ville	309.55	100	492.65
42 Revenus des biens	218.80 -	350 -	130.45 -
4201000 Intérêts placements à terme et c/c	49.40 -	150 -	45.60 -
4211300 Intérêts de retard	169.40 -	200 -	84.85 -
43 Contributions	501,084.97 -	586,100 -	515,708.70 -
4311200 Frais de sommations	195.00 -	500 -	300.00 -
4360100 Remboursements d'indemnités	1,015.00 -	1,500 -	1,160.00 -
4360500 Participation de tiers aux frais gérance	104,426.84 -	142,000 -	105,912.49 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	0.00	600 -	0.00
4363400 Remboursements des frais de poursuites	230.80 -	1,500 -	1,014.45 -
4366750 Honoraires de gérance	395,217.33 -	440,000 -	407,321.76 -
49 Imputations internes	320,589.87 -	310,000 -	306,303.40 -
4900300 Honoraires de gérance	320,589.87 -	310,000 -	306,303.40 -
211 Bâtiments locatifs			
Total des charges	4,149,850.22	4,106,900	3,984,770.60
Total des revenus	5,723,981.06 -	6,006,000 -	5,885,532.81 -
Charges/Revenus(-)	1,574,130.84 -	1,899,100 -	1,900,762.21 -
31 Biens, services et marchandises	1,987,296.98	1,772,100	1,993,708.50
3121060 Chauffage objets à forfait	5,440.88	7,500	6,269.87
3121070 Chauffage objets vacants	49,850.66	37,000	42,030.67
3122100 Electricité - Eau -Gaz	350,168.79	360,000	342,437.17
3122160 Eau froide objets à forfait	612.21	500	445.64
3122170 Eau froide objets vacants	3,156.95	100	92.36
3142400 Entretien des bâtiments	894,610.15	900,000	961,413.90
3142402 Conciergerie	30,346.26	35,000	31,843.65
3142403 Cablecom	27,722.30	28,000	27,097.75
3147000 Locations objets vacants	396,589.20	190,000	350,347.15
3147050 Charges objets vacants	92,735.48	60,000	78,618.65
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	130,175.14	129,000	129,384.19
3191000 Frais d'administration et généraux	5,888.96	25,000	23,727.50
33 Amortissements	393,163.00	562,900	323,539.30
3301000 Amortissement patrimoine financier	392,683.00	527,900	283,832.00
3302000 Perte sur loyer	480.00	35,000	39,707.30
39 Imputations internes	1,769,390.24	1,771,900	1,667,522.80
3900300 Honoraires de gérance	245,993.55	238,000	240,756.40
3901000 Intérêts	1,449,722.04	1,453,900	1,364,758.75
3901800 Entretien des jardins	73,674.65	80,000	62,007.65
42 Revenus des biens	5,334,337.10 -	5,005,000 -	5,180,543.51 -
4235000 Produits des loyers	4,924,074.56 -	4,800,000 -	4,816,849.29 -
4235001 Produits des buanderies	13,673.34 -	15,000 -	13,347.07 -
4235200 Loyers objets vacants	396,589.20 -	190,000 -	350,347.15 -



Immeubles

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
43 Contributions	389,643.96 -	401,000 -	404,989.30 -
4360600 Cablecom	26,720.96 -	28,000 -	26,358.25 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	265,750.10 -	280,000 -	264,946.00 -
4362150 Rembours. charges objets vacants	90,999.50 -	65,000 -	78,618.65 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	475.25 -	15,000 -	19,952.10 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobil	4,563.00 -	10,000 -	10,935.75 -
4391100 Récupération créances perdues	1,135.15 -	3,000 -	4,178.55 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0.00	600,000 -	300,000.00 -
4801000 Prélèvement provision pour réparations	0.00	600,000 -	300,000.00 -
212 Parkings			
Total des charges	298,768.55	224,700	153,116.45
Total des revenus	233,403.19 -	250,700 -	177,196.46 -
Charges/Revenus(-)	65,365.36	26,000 -	24,080.01 -
31 Biens, services et marchandises	86,036.24	120,300	80,402.80
3122100 Electricité - Eau -Gaz	3,305.55	6,000	2,367.25
3141900 Frais divers de bâtiments	13,168.05	30,000	33,870.05
3142400 Entretien des bâtiments	13,589.95	40,000	15,901.55
3142402 Conciergerie	7,592.15	14,400	0.00
3147000 Locations objets vacants	26,110.00	0	6,160.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	142.30	3,500	142.55
3187630 Assurances techniques	684.84	3,400	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	21,443.40	23,000	21,961.40
33 Amortissements	100,321.00	92,400	64,892.00
3301000 Amortissement patrimoine financier	100,321.00	92,400	64,892.00
39 Imputations internes	112,411.31	12,000	7,821.65
3900300 Honoraires de gérance	8,127.65	12,000	7,821.65
3901000 Intérêts	104,283.66	0	0.00
42 Revenus des biens	233,403.19 -	250,000 -	173,086.16 -
4235000 Produits des loyers	207,293.19 -	250,000 -	166,926.16 -
4235200 Loyers objets vacants	26,110.00 -	0	6,160.00 -
43 Contributions	0.00	700 -	4,110.30 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	0.00	200 -	0.00
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobil	0.00	500 -	4,110.30 -
213 Bâtiment d'utilité mixte			
Total des charges	1,401,099.19	948,460	793,205.34
Total des revenus	1,149,771.24 -	698,500 -	649,697.50 -
Charges/Revenus(-)	251,327.95	249,960	143,507.84
30 Charges de personnel	154,230.65	160,090	156,281.30
3016100 Trait. du personnel d'entretien	130,333.65	133,820	132,344.80
3018000 Alloc. complémentaires pour enfants	0.00	1,980	1,237.50
3031100 Contributions AVS-AI-APG	7,026.80	7,180	7,099.20
3032100 Contributions à l'Alfa	2,737.30	2,810	2,779.10
3033100 Contributions à la caisse de chômage	1,433.45	1,470	1,323.25
3041100 Contributions à la caisse de pensions	12,349.80	12,470	11,146.80
3051100 Assurances accidents de personnes	230.70	240	234.25
3052100 Assurances maladie de personnes	118.95	120	116.40
31 Biens, services et marchandises	545,139.83	523,370	476,764.49
3121060 Chauffage objets à forfait	3,490.94	5,000	3,527.97
3121070 Chauffage objets vacants	229.03	500	6,091.46
3122100 Electricité - Eau -Gaz	139,977.10	128,000	119,547.50
3126000 Chauffage salles publiques	54,905.53	45,000	30,877.10
3142400 Entretien des bâtiments	264,401.55	251,000	233,893.95
3142402 Conciergerie	25,655.35	27,000	24,577.60
3147000 Locations objets vacants	20,484.00	19,000	17,012.00
3147050 Charges objets vacants	1,051.35	2,000	1,354.30
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	0.00	150	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	202.90	220	201.40
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	32,085.63	38,000	38,952.46
3187630 Assurances techniques	1,189.55	1,500	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	1,466.90	6,000	728.75
33 Amortissements	442,400.34	61,300	0.00
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0.00	300	0.00



Immeubles

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3301000 Amortissement patrimoine financier	0.00	40,000	0.00
3302000 Perte sur loyer	751.49	1,000	0.00
3305000 Amortissement financé par réserve (finan	441,648.85	20,000	0.00
36 Subventions accordées	86,242.50	45,000	12,891.00
3658900 Subventions - Location gratuite	86,242.50	45,000	12,891.00
38 Attributions aux financements spéciaux	45,859.70	0	0.00
3801500 Attribution à la réserve	45,859.70	0	0.00
39 Imputations internes	127,226.17	158,700	147,268.55
3900300 Honoraires de gérance	29,844.46	24,700	21,646.90
3901000 Intérêts	97,381.71	134,000	125,621.65
42 Revenus des biens	620,037.69 -	594,300 -	558,545.35 -
4235000 Produits des loyers	599,262.81 -	562,000 -	522,283.60 -
4235001 Produits des buanderies	290.88 -	300 -	191.05 -
4235100 Recettes lavages Hypromat	0.00	13,000 -	19,058.70 -
4235200 Loyers objets vacants	20,484.00 -	19,000 -	17,012.00 -
43 Contributions	88,084.70 -	84,200 -	91,152.15 -
4311200 Frais de sommations	45.00 -	100 -	15.00 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	85,493.85 -	80,000 -	89,044.45 -
4362150 Rembours. charges objets vacants	1,051.35 -	1,600 -	1,354.30 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	0.00	500 -	0.00
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobili	0.00	2,000 -	738.40 -
4367660 Rbts assurances responsabilité civile	1,000.00 -	0	0.00
4367670 Remboursements assurances techniques	494.50 -	0	0.00
48 Prélèvements aux financements spéciaux	441,648.85 -	20,000 -	0.00
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	441,648.85 -	20,000 -	0.00
230 Bâtiments industriels			
Total des charges	188,797.76	187,070	158,054.38
Total des revenus	145,962.25 -	124,400 -	121,166.25 -
Charges/Revenus(-)	42,835.51	62,670	36,888.13
31 Biens, services et marchandises	98,479.22	90,000	63,839.63
3122100 Electricité - Eau -Gaz	19,702.05	19,700	17,757.10
3142400 Entretien des bâtiments	63,817.20	60,000	35,934.20
3147000 Locations objets vacants	525.00	2,200	2,345.00
3147050 Charges objets vacants	0.00	500	245.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	14,434.97	7,600	7,558.33
39 Imputations internes	90,318.54	97,070	94,214.75
3900300 Honoraires de gérance	6,804.00	5,600	5,467.20
3901000 Intérêts	83,514.54	91,470	88,747.55
42 Revenus des biens	138,210.25 -	116,200 -	113,112.55 -
4235000 Produits des loyers	137,685.25 -	114,000 -	110,767.55 -
4235200 Loyers objets vacants	525.00 -	2,200 -	2,345.00 -
43 Contributions	7,752.00 -	8,200 -	8,053.70 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	7,752.00 -	7,900 -	7,678.00 -
4362150 Rembours. charges objets vacants	0.00	0	245.00 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobili	0.00	300 -	130.70 -
240 Domaines			
Total des charges	328,618.36	268,400	241,319.45
Total des revenus	272,411.94 -	249,700 -	253,489.59 -
Charges/Revenus(-)	56,206.42	18,700	12,170.14 -
31 Biens, services et marchandises	150,555.50	198,600	175,426.50
3122100 Electricité - Eau -Gaz	5,735.80	9,100	5,987.60
3134300 Achats et frais de la vigne	95,206.01	120,000	48,491.80
3142400 Entretien des bâtiments	35,178.75	55,000	52,192.50
3147000 Locations objets vacants	3,085.40	100	125.40
3161300 Loyer dom.Etat-Eplature/Jacot-Les Bulles	2,575.00	2,600	2,575.00
3165700 Plus-values terrains	0.00	0	57,173.70
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	8,774.54	10,000	8,880.50
3191000 Frais d'administration et généraux	0.00	1,800	0.00
33 Amortissements	22,000.00	22,100	22,000.35



Immeubles

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0.00	100	0.35
3301000 Amortissement patrimoine financier	22,000.00	22,000	22,000.00
39 Imputations internes	156,062.86	47,700	43,892.60
3900300 Honoraires de gérance	7,394.05	7,200	7,715.80
3901000 Intérêts	148,668.81	40,500	36,176.80
42 Revenus des biens	242,308.56 -	147,700 -	157,421.51 -
4235000 Produits des loyers	236,648.16 -	145,000 -	154,721.11 -
4235200 Loyers objets vacants	3,085.40 -	100 -	125.40 -
4273200 Loc.dom.Etat-Eplatures/Jacot-Les Bulles	2,575.00 -	2,600 -	2,575.00 -
43 Contributions	30,103.38 -	102,000 -	96,068.08 -
4358400 Location de la vigne	5,972.00 -	6,000 -	5,972.00 -
4358500 Vente du vin	22,451.38 -	92,000 -	60,171.68 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	1,680.00 -	4,000 -	2,683.40 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobil	0.00	0	27,241.00 -



Actions sociales

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
<i>Total des charges</i>	19,268,551.33	24,409,430	31,225,874.18
<i>Total des revenus</i>	2,593,911.07 -	3,743,920 -	3,264,060.67 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	16,674,640.26	20,665,510	27,961,813.51
301 SCAS - Office d'aide sociale			
<i>Total des charges</i>	2,983,659.76	2,990,820	4,622,277.17
<i>Total des revenus</i>	1,410,798.95 -	1,221,380 -	1,246,776.90 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,572,860.81	1,769,440	3,375,500.27
30 Charges de personnel	2,896,823.90	2,887,030	2,733,154.55
3011100 Traitements du personnel	2,383,413.55	2,351,390	2,256,383.55
3017700 Traitement du personnel en formation	22,353.80	40,290	27,532.20
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	19,404.00	23,760	24,370.50
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,952.90	3,240	2,324.20
3031100 Contributions AVS-AI-APG	128,583.95	126,560	120,821.85
3032100 Contributions à l'Alfa	50,040.35	50,300	48,020.70
3033100 Contributions à la caisse de chômage	25,991.75	26,350	22,540.10
3041100 Contributions à la caisse de pensions	251,519.05	251,050	218,174.05
3051100 Assurances accidents de personnes	4,157.70	4,240	3,970.95
3052100 Assurances maladie de personnes	2,338.85	2,350	2,253.15
3091000 Formation du personnel - métier	7,068.00	7,500	6,763.30
31 Biens, services et marchandises	65,363.86	77,240	62,108.92
3101000 Fournitures et matériel de bureau	13,245.85	15,000	12,804.20
3101200 Formules administratives-Imprimés	1,588.55	3,000	531.40
3141900 Frais divers de bâtiments	1,575.20	1,200	0.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	7,778.90	13,500	7,747.75
3181100 Affranchissements	12,524.80	13,500	14,269.99
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	550.00	0	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	3,993.75	3,840	3,460.45
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	232.36	700	364.58
3191000 Frais d'administration et généraux	23,874.45	26,500	22,930.55
33 Amortissements	21,472.00	26,550	19,549.00
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0.00	5,000	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	21,472.00	21,550	19,549.00
36 Subventions accordées	0.00	0	1,807,464.70
3611300 Part communal mesures intégration profes	0.00	0	1,807,464.70
42 Revenus des biens	1,004.50 -	2,000 -	2,102.60 -
4201000 Intérêts placements à terme et c/c	1,097.50 -	1,500 -	1,441.15 -
4291100 Recettes diverses	93.00	500 -	661.45 -
43 Contributions	3,774.35 -	8,500 -	10,418.75 -
4360100 Remboursements d'indemnités	512.00 -	500 -	359.00 -
4363300 Remboursements de traitements	0.00	0	1,399.75 -
4366700 Gérance	1,900.00 -	2,000 -	6,529.50 -
4391000 Autres recettes	1,362.35 -	6,000 -	2,130.50 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	101,618.20 -	110,880 -	92,108.00 -
4511200 Alloc. de la caisse comp. A.V.S.	65,439.00 -	65,610 -	65,608.00 -
4511300 Part.de l'Etat aux frais de commission	0.00	10,000 -	0.00
4522200 Contributions autres communes	36,179.20 -	35,270 -	26,500.00 -
46 Subventions acquises	1,304,401.90 -	1,100,000 -	1,142,147.55 -
4611000 Subventions cantonales	1,304,401.90 -	1,100,000 -	1,142,147.55 -
311 SCAS - Planning familial & cons.mat.gros			
<i>Total des charges</i>	195,504.53	201,440	189,760.90
<i>Total des revenus</i>	123,215.55 -	127,880 -	122,071.23 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	72,288.98	73,560	67,689.67
30 Charges de personnel	164,425.30	165,030	157,288.60
3011100 Traitements du personnel	131,776.20	130,350	128,670.20
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	6,377.25	5,250	4,768.50
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	140	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	7,095.10	6,970	6,837.10
3032100 Contributions à l'Alfa	2,767.70	2,740	2,701.90
3033100 Contributions à la caisse de chômage	1,420.40	1,440	1,239.90
3041100 Contributions à la caisse de pensions	14,632.60	14,180	12,723.75
3051100 Assurances accidents de personnes	224.85	230	219.25
3052100 Assurances maladie de personnes	131.20	130	128.00



Actions sociales

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3091000 Formation du personnel - métier	0.00	3,600	0.00
31 Biens, services et marchandises	26,779.23	32,110	28,172.30
3101000 Fournitures et matériel de bureau	200.00	200	34.65
3101200 Formules administratives-Imprimés	200.00	200	0.00
3110600 Frais d'équipement et matériel	3,351.60	6,000	4,075.40
3122200 Frais et entretien des locaux	5,200.00	5,200	5,200.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,684.60	2,500	2,373.20
3181100 Affranchissements	185.00	200	92.50
3181200 Téléphonie	530.80	2,500	1,791.90
3186900 Honoraires médecin d'office	8,796.50	9,500	9,341.05
3187000 Assurances responsabilité civile	178.10	210	195.80
3187300 Prophylaxie-Frais méd.-Examens-Vaccin.	5,423.50	5,500	5,022.10
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	29.13	100	45.70
39 Imputations internes	4,300.00	4,300	4,300.00
3900600 Traitement information - SIC	3,700.00	3,700	3,700.00
3900700 Achat matériel informatique	600.00	600	600.00
43 Contributions	8,853.00 -	11,000 -	9,228.50 -
4362000 Produit du service	8,853.00 -	11,000 -	9,081.50 -
4391000 Autres recettes	0.00	0	147.00 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	24,096.35 -	24,300 -	22,563.25 -
4521400 Part de la Ville du Locle	24,096.35 -	24,300 -	22,563.25 -
46 Subventions acquises	90,266.20 -	92,580 -	90,279.48 -
4611000 Subventions cantonales	90,266.20 -	92,580 -	90,279.48 -
314 SCAS - Crèche Chat Telot			
Total des charges	1,448,049.48	1,387,730	1,136,967.84
Total des revenus	520,758.02 -	1,387,730 -	1,136,967.84 -
Charges/Revenus(-)	927,291.46	0	0.00
30 Charges de personnel	1,079,658.90	1,101,560	873,227.20
3011600 Trait.remplacement form.person.	0.00	6,000	6,000.00
3014000 Salaire direction	127,900.65	135,870	135,340.45
3014100 Salaire personnel qualifié	657,989.25	656,040	506,179.20
3017700 Traitement du personnel en formation	116,347.30	119,150	86,307.70
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	13,332.00	19,210	11,418.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	240	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	46,037.15	48,560	37,164.00
3032100 Contributions à l'Alfa	17,933.45	19,140	14,706.00
3033100 Contributions à la caisse de chômage	9,383.05	10,030	6,956.50
3041100 Contributions à la caisse de pensions	82,994.20	82,900	58,602.45
3051100 Assurances accidents de personnes	1,571.80	1,620	1,288.60
3052100 Assurances maladie de personnes	772.85	800	635.90
3091000 Formation du personnel - métier	5,397.20	2,000	8,628.40
31 Biens, services et marchandises	327,809.58	250,160	227,732.64
3101000 Fournitures et matériel de bureau	144.95	600	305.80
3102700 Matériel éducatif	910.15	3,000	1,464.85
3110700 Achats et entretien du matériel	3,543.60	2,500	1,980.95
3121000 Chauffage	2,207.10	22,000	8,000.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	4,057.25	2,700	3,363.20
3132300 Pharmacies	117.75	300	400.50
3136000 Alimentation	178,857.50	115,000	106,665.00
3151000 Entretien matériel et mobilier	3,248.90	500	2,819.05
3161000 Locations	114,700.00	90,000	86,480.00
3181100 Affranchissements	0.00	200	68.90
3187000 Assurances responsabilité civile	1,315.55	1,460	1,065.60
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	276.18	400	136.79
3191000 Frais d'administration et généraux	11,818.10	3,500	4,770.50
3195200 Articles d'hygiène	6,612.55	8,000	10,211.50
33 Amortissements	40,581.00	36,010	36,008.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	40,581.00	36,010	36,008.00
43 Contributions	409,990.12 -	324,800 -	361,361.43 -
4361100 Contribution parents et autres répondant	391,931.87 -	317,000 -	343,584.78 -
4364100 Pension du personnel	13,329.00 -	5,800 -	10,686.65 -
4391000 Autres recettes	4,729.25 -	2,000 -	7,090.00 -



Actions sociales

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
45 Dédommag. de collectivités publiques	0.00	250 -	0.00
4511500 Allocations pour la formation profess.	0.00	250 -	0.00
46 Subventions acquises	110,767.90 -	1,062,680 -	775,606.41 -
4611000 Subventions cantonales	110,767.90 -	130,000 -	133,865.50 -
4621000 Subventions communales	0.00	932,680 -	641,740.91 -
315 SCAS - Maison de retraite			
Total des charges	451,552.56	490,440	482,635.02
Total des revenus	482,422.70 -	498,530 -	466,304.45 -
Charges/Revenus(-)	30,870.14 -	8,090 -	16,330.57
30 Charges de personnel	133,887.55	131,810	131,913.65
3016100 Trait.du personnel d'entretien	111,487.40	108,300	108,740.20
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	2,640.00	3,960	3,960.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	140	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	6,001.20	5,780	5,759.35
3032100 Contributions à l'Alfa	2,341.45	2,280	2,283.50
3033100 Contributions à la caisse de chômage	1,197.35	1,190	1,041.10
3041100 Contributions à la caisse de pensions	9,931.75	9,850	9,846.00
3051100 Assurances accidents de personnes	188.70	200	184.10
3052100 Assurances maladie de personnes	99.70	110	99.40
31 Biens, services et marchandises	209,321.22	241,430	238,518.87
3121000 Chauffage	72,629.05	83,000	75,060.15
3122100 Electricité - Eau -Gaz	25,001.95	30,000	26,288.65
3141900 Frais divers de bâtiments	25,468.35	35,000	28,754.65
3142400 Entretien des bâtiments	19,065.72	25,000	43,038.45
3147000 Locations objets vacants	31,330.75	25,000	29,701.60
3161000 Locations	33,916.40	35,000	32,112.00
3187000 Assurances responsabilité civile	174.30	180	192.90
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	1,537.07	2,000	1,828.63
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	105.63	250	165.74
3191000 Frais d'administration et généraux	92.00	6,000	1,376.10
33 Amortissements	0.00	2,000	0.00
3302000 Perte sur loyer	0.00	2,000	0.00
39 Imputations internes	108,343.79	115,200	112,202.50
3900300 Honoraires de gérance	5,917.44	6,200	5,939.75
3901000 Intérêts	102,426.35	109,000	106,262.75
42 Revenus des biens	480,375.20 -	496,530 -	461,300.40 -
4235200 Loyers objets vacants	31,330.75 -	25,000 -	29,701.60 -
4276000 Locations des bâtiments	449,044.45 -	471,530 -	431,598.80 -
43 Contributions	2,047.50 -	2,000 -	5,004.05 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	0.00	0	2,501.55 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobili	0.00	0	203.55 -
4391000 Autres recettes	2,047.50 -	2,000 -	2,298.95 -
318 SCAS - Ferme Gallet			
Total des charges	170,649.80	253,900	0.00
Total des revenus	56,715.85 -	253,900 -	0.00
Charges/Revenus(-)	113,933.95	0	0.00
30 Charges de personnel	132,159.65	172,270	0.00
3014100 Salaire personnel qualifié	105,829.75	133,250	0.00
3017700 Traitement du personnel en formation	6,206.40	6,500	0.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	1,417.95	6,450	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	5,737.35	7,600	0.00
3032100 Contributions à l'Alfa	2,240.05	2,940	0.00
3033100 Contributions à la caisse de chômage	1,173.30	1,540	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	9,268.45	13,390	0.00
3051100 Assurances accidents de personnes	199.50	250	0.00
3052100 Assurances maladie de personnes	86.90	130	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	0.00	220	0.00
31 Biens, services et marchandises	27,464.15	54,960	0.00
3101000 Fournitures et matériel de bureau	51.80	130	0.00
3102700 Matériel éducatif	271.05	530	0.00
3110700 Achats et entretien du matériel	979.60	440	0.00
3121000 Chauffage	0.00	4,060	0.00



Actions sociales

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3122100 Electricité - Eau -Gaz	0.00	480	0.00
3132300 Pharmacies	21.50	170	0.00
3136000 Alimentation	23,047.60	20,000	0.00
3151000 Entretien matériel et mobilier	0.00	80	0.00
3161000 Locations	0.00	26,670	0.00
3181100 Affranchissements	0.00	80	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	128.05	220	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	0.00	80	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	210.85	610	0.00
3195200 Articles d'hygiène	2,753.70	1,410	0.00
33 Amortissements	11,026.00	20,420	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	11,026.00	20,420	0.00
39 Imputations internes	0.00	6,250	0.00
3901000 Intérêts	0.00	6,250	0.00
43 Contributions	37,459.60 -	94,760 -	0.00
4361100 Contribution parents et autres répondant	35,866.05 -	93,750 -	0.00
4364100 Pension du personnel	1,593.55 -	1,010 -	0.00
45 Dédommag. de collectivités publiques	0.00	210 -	0.00
4511500 Allocations pour la formation profess.	0.00	210 -	0.00
46 Subventions acquises	19,256.25 -	158,930 -	0.00
4611000 Subventions cantonales	19,256.25 -	25,000 -	0.00
4621000 Subventions communales	0.00	133,930 -	0.00
321 SCAS - Partic. aux institutions sociales			
Total des charges	14,019,135.20	19,085,100	24,794,233.25
Total des revenus	0.00	254,500 -	291,940.25 -
Charges/Revenus(-)	14,019,135.20	18,830,600	24,502,293.00
36 Subventions accordées	14,019,135.20	19,085,100	24,794,233.25
3610400 Part communale aux dép.aide sociale	10,860,000.00	10,590,000	9,650,693.85
3610410 Charges d'aide sociale - Principe d'éché	0.00	0	9,900,000.00
3610420 Charges d'aide sociale - Rectif.année pr	236,246.55 -	0	0.00
3611300 Part communal mesures intégration profes	2,218,744.20	2,160,000	0.00
3615000 Part. communale alloc.familiales S.A.L.	363,443.60	100,000	160,964.65
3651000 Crèches et garderies	0.00	5,431,500	4,488,982.50
3653000 Oeuvres diverses	103,500.00	3,800	3,700.00
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	12,691.10	15,000	14,500.00
3654700 Centre d'accueil social Caritas	10,500.00	10,500	10,500.00
3654900 Politique sociale	113,336.00	117,900	55,986.00
3656200 ANAAP - ass. neuch. acceuil/action psych	1,600.00	1,600	1,600.00
3659600 Centre social-protestant	4,500.00	4,500	4,500.00
3661700 Allocation communale	303,030.00	320,000	284,760.00
3661800 Part communale programme cantonal ISP	229,036.85	295,300	183,046.25
43 Contributions	0.00	14,500 -	43,104.25 -
4391000 Autres recettes	0.00	4,500 -	15,500.00 -
4391200 Remboursement bénéfice crèches	0.00	10,000 -	27,604.25 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	0.00	240,000 -	248,836.00 -
4521000 Contributions des communes	0.00	240,000 -	248,836.00 -



Instruction publique

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
<i>Total des charges</i>	61,001,883.00	59,568,290	56,632,970.17
<i>Total des revenus</i>	23,225,380.18 -	23,107,600 -	21,240,720.67 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	37,776,502.82	36,460,690	35,392,249.50
420 Particip. intitutions para-scolaires			
<i>Total des charges</i>	2,374,142.89	1,260,100	985,778.05
<i>Total des revenus</i>	0.00	0	0.00
<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,374,142.89	1,260,100	985,778.05
36 Subventions accordées	2,374,142.89	1,260,100	985,778.05
3610600 Participation aide financ.établ.pr enf.	1,705,885.20	631,000	350,080.00
3617000 Participation suivi scolaire psychiatriq	3,057.65	0	0.00
3651900 Université populaire	17,100.00	17,100	17,100.00
3655000 Accueil enfants	47,229.00	27,000	30,066.05
3655400 Collège musical	600,871.04	585,000	588,532.00
430 Ecole obligatoire			
<i>Total des charges</i>	56,333,720.73	56,021,640	53,458,611.31
<i>Total des revenus</i>	22,085,245.31 -	21,951,500 -	20,093,318.67 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	34,248,475.42	34,070,140	33,365,292.64
30 Charges de personnel	48,365,068.70	48,307,700	46,175,477.34
3010300 Trait.du personnel administratif	3,038,146.35	2,978,600	2,913,984.65
3011300 Correspondants de collèges	31,450.00	31,500	32,050.00
3016100 Trait.du personnel d'entretien	1,953,155.30	1,969,100	1,938,308.70
3017700 Traitement du personnel en formation	19,211.10	11,000	17,858.70
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	471,454.10	464,900	469,902.85
3019010 Jubilaires / ancienneté	5,706.70	6,100	1,507.25
3022100 Trait.du personnel enseignant	33,946,300.85	33,958,200	32,944,797.25
3022200 Trait.devoirs surveillés	119,470.00	113,500	128,585.10
3026000 Rempl.pour service militaire	43,480.30	37,200	37,967.70
3027000 Remplacements subventionnés	145,700.35	152,700	126,916.85
3029000 Primes de fidélité	262,694.30	233,200	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	2,098,539.43	2,074,600	2,003,628.67
3032100 Contributions à l'Alfa	817,420.95	824,400	795,757.38
3033100 Contributions à la caisse de chômage	426,521.88	428,500	377,143.80
3041100 Contributions à la caisse de pensions	4,407,867.40	4,441,900	3,785,399.35
3044000 Contribution à la caisse de remplacement	344,045.55	314,200	334,746.30
3051100 Assurances accidents de personnes	184,458.09	229,400	220,222.84
3052100 Assurances maladie de personnes	7,040.15	4,000	7,584.35
3091000 Formation du personnel - métier	42,405.90	34,700	39,115.60
31 Biens, services et marchandises	4,713,050.31	4,826,040	4,416,197.26
3101000 Fournitures et matériel de bureau	57,027.25	60,400	47,453.95
3101200 Formules administratives-Imprimés	14,808.60	14,200	22,300.20
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	9,869.90	39,400	38,841.05
3101405 Centres de documentation	28,444.66	0	0.00
3101500 Publications	2,698.10	2,000	2,297.70
3102100 Education physique	39,469.32	38,000	47,676.61
3103000 Matériel d'enseignement	163,762.70	187,400	133,792.65
3104000 Activités complémentaires facultatives	31,646.20	28,800	17,781.15
3105100 Fournitures diverses scol.activité div.	103,233.96	127,000	126,302.35
3107100 Enseignement par l'image et le son	54,380.85	54,000	45,965.55
3111100 Achats et entretien du mobilier	111,570.40	110,700	103,591.85
3121000 Chauffage	908,035.15	949,200	947,219.15
3122100 Electricité - Eau -Gaz	416,690.50	394,200	377,235.35
3132300 Pharmacies	2,269.75	2,700	2,821.65
3136000 Alimentation	89,974.50	80,000	78,737.15
3136500 Foyer d'accueil	3,383.20	4,000	2,830.15
3141900 Frais divers de bâtiments	212,046.14	211,900	180,908.65
3142400 Entretien des bâtiments	744,121.95	726,500	685,314.25
3151000 Entretien matériel et mobilier	46,986.30	62,000	60,775.00
3161000 Locations	563,469.45	608,700	526,338.90
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	43,388.75	62,600	53,830.30
3171500 Service civil	11,059.70	9,800	11,191.10
3171600 Frais éducatifs et de prévention	98,215.90	80,000	48,836.25
3174100 Camps et excursions	415,431.05	409,300	368,616.60
3181100 Affranchissements	17,338.60	16,200	15,477.23
3181900 Assurance accidents des élèves - enfants	11,006.00	11,440	11,435.00
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	6,640.70	4,600	2,601.45
3182400 Frais déplacements des élèves	99,010.00	94,000	73,081.60
3186000 Mandat prestations OROSP	35,400.00	33,500	34,400.00
3187000 Assurances responsabilité civile	60,517.85	62,800	57,659.95



Instruction publique

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3187500 Activités culturelles-Spect.scolaires	84,610.30	83,500	89,172.95
3187600 Assurances véhicules à moteur	8,010.40	7,500	9,608.80
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	139,853.16	140,400	136,646.56
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	9,249.23	12,400	12,541.01
3187690 Corrections primes assurances	24.60	0	0.00
3191700 Versement fondation prévention-santé	7,500.00	6,500	7,000.00
3192100 Jeux - Joutes - Animations	30,477.53	35,600	25,067.05
3196001 Frais divers et imprévus	31,427.66	54,800	10,848.10
33 Amortissements	3,173,720.02	2,783,800	2,804,355.01
3300100 Perte et différence sur débiteurs	11,416.97	10,000	21,217.56
3311000 Amortissement patrimoine administratif	3,152,406.00	2,773,800	2,757,883.15
3315000 Amortissement financé par réserve (admin	9,897.05	0	25,254.30
35 Dédommagements à des collectivités publ.	62,847.15	85,000	42,447.80
3521000 Contributions à d'autres communes	62,847.15	85,000	42,447.80
36 Subventions accordées	0.00	0	2,831.75
3651500 Ensemble musical pour jeunes	0.00	0	2,831.75
39 Imputations internes	19,034.55	19,100	17,302.15
3900300 Honoraires de gérance	4,252.50	4,300	4,267.95
3902200 Carburants Ville	14,782.05	14,800	13,034.20
42 Revenus des biens	324,694.89 -	540,600 -	326,407.16 -
4201000 Intérêts placements à terme et c/c	0.00	100 -	0.00
4211300 Intérêts de retard	587.70 -	0	375.90 -
4235000 Produits des loyers	88,464.14 -	3,200 -	87,958.56 -
4276000 Locations des bâtiments	235,643.05 -	537,300 -	238,072.70 -
43 Contributions	1,071,741.32 -	967,700 -	938,153.46 -
4311200 Frais de sommations	2,146.58 -	1,000 -	703.02 -
4347100 Location de skis	7,765.00 -	12,000 -	11,425.00 -
4360300 Participation des élèves frais de repas	75,304.39 -	48,400 -	45,511.36 -
4361800 Réparations, remboursement	13,644.77 -	3,000 -	4,971.58 -
4363100 Remboursements divers	14,128.49 -	18,000 -	13,509.65 -
4363300 Remboursements de traitements	496,000.30 -	485,000 -	485,529.05 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	6,635.95 -	6,000 -	3,387.70 -
4363800 Remboursement de chauffage	6,200.55 -	100 -	1,861.85 -
4364300 Remboursement électricité-eau-gaz	339.15 -	0	247.55 -
4365300 Transports	13,030.28 -	14,000 -	13,555.70 -
4366000 Vers.caisse comp.service militaire	50,600.05 -	35,000 -	18,249.25 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobili	0.00	0	3,986.65 -
4367900 Recettes devoirs surveillés	58,732.60 -	68,500 -	70,517.40 -
4368200 Camps scolaires - Participation parents	231,230.25 -	195,000 -	183,507.80 -
4368300 Spectacles scolaires - Recettes	49,312.50 -	50,000 -	43,587.00 -
4368500 Part.élèves ACF et divers	10,263.78 -	2,700 -	5,361.70 -
4368600 Part.sur activités manuelles	15,699.50 -	15,000 -	23,153.00 -
4368800 Part.échanges linguistiques	18,316.50 -	13,000 -	7,508.50 -
4369100 Remboursement affranchissements	1,145.25 -	1,000 -	1,106.20 -
4391000 Autres recettes	600.00 -	0	45.00 -
4391100 Récupération créances perdues	645.43 -	0	428.50 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	2,005,006.00 -	1,931,000 -	1,216,881.00 -
4511500 Allocations pour la formation profess.	0.00	300 -	0.00
4521000 Contributions des communes	2,005,006.00 -	1,930,700 -	1,216,881.00 -
46 Subventions acquises	18,673,906.05 -	18,512,200 -	17,586,622.75 -
4608000 Subventions diverses	59,152.00 -	0	20,062.00 -
4611000 Subventions cantonales	18,539,013.75 -	18,415,200 -	17,493,730.50 -
4612800 Subvention pour transports d'élèves	38,783.30 -	37,000 -	37,679.25 -
4614000 Subvention cantonale jeunesse et sports	36,957.00 -	60,000 -	35,151.00 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	9,897.05 -	0	25,254.30 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	9,897.05 -	0	25,254.30 -
482 Centre de santé scolaire			
Total des charges	722,107.43	711,620	686,006.14
Total des revenus	21,640.17 -	28,200 -	30,808.35 -
Charges/Revenus(-)	700,467.26	683,420	655,197.79
30 Charges de personnel	578,302.40	575,200	554,319.57
3011100 Traitements du personnel	462,499.00	459,220	444,197.15



Instruction publique

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3017700 Traitement du personnel en formation	8,241.20	8,250	8,239.55
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	6,910.15	5,250	8,676.15
3019010 Jubilaires / ancienneté	200.00	100	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	24,945.65	24,780	23,491.70
3032100 Contributions à l'Alfa	9,717.00	9,820	9,317.25
3033100 Contributions à la caisse de chômage	4,766.25	4,550	3,889.85
3041100 Contributions à la caisse de pensions	49,436.95	49,550	44,935.20
3051100 Assurances accidents de personnes	1,768.65	2,220	2,112.30
3052100 Assurances maladie de personnes	461.55	460	442.50
3091000 Formation du personnel - métier	9,356.00	11,000	9,017.92
31 Biens, services et marchandises	121,934.59	119,420	117,510.38
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,437.75	1,800	529.80
3101200 Formules administratives-Imprimés	1,167.15	1,000	581.55
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	1,443.15	1,000	1,165.10
3111000 Achats de matériel et de mobilier	0.00	200	0.00
3132400 Prophylaxie-Info public-Matér.enseignem.	4,651.10	4,000	3,784.75
3135400 Autre matériel médical	1,189.65	600	673.70
3142400 Entretien des bâtiments	1,285.60	1,500	0.00
3157300 Entretien des installations	2,545.75	1,800	1,535.10
3161000 Locations	8,433.60	7,870	8,392.50
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	5,539.35	3,600	4,742.38
3181100 Affranchissements	1,730.95	2,800	1,481.85
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	0.00	500	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	720.40	750	675.10
3187300 Prophylaxie-Frais méd.-Examens-Vaccin.	5,258.30	10,000	8,503.15
3187350 Dépistages	46,872.00	42,000	46,260.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	73.89	0	115.85
3189300 Honoraires	20,210.25	20,000	18,844.40
3189350 Prévention de l'obésité	16,205.00	18,000	18,791.60
3191000 Frais d'administration et généraux	3,170.70	2,000	1,433.55
33 Amortissements	602.69	1,000	597.49
3300100 Perte et différence sur débiteurs	602.69	1,000	597.49
36 Subventions accordées	21,267.75	16,000	13,578.70
3661200 Part communale	21,267.75	16,000	13,578.70
43 Contributions	19,140.17 -	28,200 -	30,808.35 -
4311200 Frais de sommes	150.00 -	0	105.00 -
4361100 Contribution parents et autres répondant	1,750.00 -	3,000 -	1,440.00 -
4367000 Remboursements de frais	202.40 -	200 -	150.00 -
4367600 Remboursements vaccinations	17,037.75 -	25,000 -	28,751.50 -
4391100 Récupération créances perdues	0.02 -	0	361.85 -
46 Subventions acquises	2,500.00 -	0	0.00
4691200 Dons	2,500.00 -	0	0.00
483 Centre d'orthophonie			
Total des charges	1,571,911.95	1,574,930	1,502,574.67
Total des revenus	1,118,494.70 -	1,127,900 -	1,116,593.65 -
Charges/Revenus(-)	453,417.25	447,030	385,981.02
30 Charges de personnel	1,490,391.80	1,494,680	1,425,776.90
3010300 Trait.du personnel administratif	62,598.35	61,790	60,498.75
3016100 Trait.du personnel d'entretien	11,877.60	11,790	11,518.80
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	14,690.20	15,740	15,586.60
3022100 Trait.du personnel enseignant	1,119,734.40	1,120,940	1,089,779.40
3029000 Primes de fidélité	5,401.00	5,400	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	64,480.45	63,480	61,281.35
3032100 Contributions à l'Alfa	25,118.75	25,200	24,329.90
3033100 Contributions à la caisse de chômage	13,156.45	13,200	11,585.55
3041100 Contributions à la caisse de pensions	144,171.30	143,610	120,981.90
3044000 Contribution à la caisse de remplacement	11,162.25	11,210	10,865.20
3051100 Assurances accidents de personnes	5,779.85	7,090	6,834.05
3052100 Assurances maladie de personnes	74.65	80	72.35
3092100 Cours de perfectionnement	12,146.55	15,150	12,443.05
31 Biens, services et marchandises	60,954.35	63,750	60,146.67
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,873.30	1,750	1,585.60
3101200 Formules administratives-Imprimés	61.30	350	414.50
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	1,840.10	2,000	1,851.65
3103000 Matériel d'enseignement	2,212.40	2,500	2,188.20



Instruction publique

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3111000 Achats de matériel et de mobilier	180.00	500	0.00
3122200 Frais et entretien des locaux	41,287.20	42,000	41,562.95
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	49.00	0	0.00
3181100 Affranchissements	2,048.75	1,500	1,410.60
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	132.70	500	336.00
3187000 Assurances responsabilité civile	1,843.75	1,920	1,762.95
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	236.15	230	236.57
3189300 Honoraires	8,910.00	10,000	8,273.80
3196001 Frais divers et imprévus	279.70	500	523.85
33 Amortissements	1,824.60	500	1,047.75
3300100 Perte et différence sur débiteurs	1,824.60	500	1,047.75
36 Subventions accordées	18,741.20	16,000	15,603.35
3661200 Part communale	18,741.20	16,000	15,603.35
42 Revenus des biens	223.05 -	200 -	247.40 -
4211300 Intérêts de retard	13.05 -	100 -	13.00 -
4291100 Recettes diverses	210.00 -	100 -	234.40 -
43 Contributions	1,118,271.65 -	1,127,700 -	1,116,346.25 -
4311200 Frais de sommations	240.00 -	300 -	120.00 -
4347200 Recettes	1,116,703.35 -	1,125,000 -	1,112,492.50 -
4363100 Remboursements divers	54.00 -	100 -	90.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	143.55 -	500 -	353.00 -
4366000 Vers.caisse comp.service militaire	1,032.40 -	1,500 -	685.60 -
4367620 Rbts assurances choses (biens mobiliers)	0.00	0	1,787.90 -
4368400 Vente matériel d'enseignement	0.00	0	90.00 -
4391100 Récupération créances perdues	98.35 -	300 -	727.25 -



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
<i>Total des charges</i>	24,216,739.46	18,363,420	18,091,741.58
<i>Total des revenus</i>	4,306,419.93 -	3,202,870 -	3,213,183.56 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	19,910,319.53	15,160,550	14,878,558.02
500 Secrétariat des affaires culturelles			
<i>Total des charges</i>	2,953,620.09	2,779,280	2,662,243.94
<i>Total des revenus</i>	177,497.08 -	75,330 -	69,818.91 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,776,123.01	2,703,950	2,592,425.03
30 Charges de personnel	490,267.50	392,950	309,404.40
3011100 Traitements du personnel	300,825.95	239,760	159,605.00
3015500 Traitement billetterie	96,121.50	75,000	84,257.05
3017700 Traitement du personnel en formation	8,875.95	8,590	13,783.55
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	8,030.55	8,160	4,885.95
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	220	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	21,696.45	17,170	13,584.50
3032100 Contributions à l'Alfa	8,453.35	6,800	5,410.90
3033100 Contributions à la caisse de chômage	4,395.05	3,520	2,554.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	40,024.70	32,850	24,641.25
3051100 Assurances accidents de personnes	702.60	570	452.35
3052100 Assurances maladie de personnes	337.70	310	229.85
3091000 Formation du personnel - métier	803.70	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	146,274.64	183,220	176,043.09
3101000 Fournitures et matériel de bureau	2,154.50	1,500	1,237.85
3101200 Formules administratives-Imprimés	0.00	0	111.25
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	8,604.10	8,200	0.00
3102400 Publicité	12,782.65	13,500	11,253.95
3111000 Achats de matériel et de mobilier	4,742.25	5,000	0.00
3117300 Matériel archives communales	200.00	12,000	200.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	407.25	400	309.20
3161000 Locations	10,511.95	12,800	11,830.50
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,918.10	1,500	2,145.30
3171500 Service civil	1,055.70	5,500	6,851.80
3180150 Semaine des musées	34,435.65	40,000	61,948.63
3181100 Affranchissements	1,178.00	1,500	611.95
3187000 Assurances responsabilité civile	608.00	520	392.05
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	29.89	0	32.26
3190300 Frais de billetterie	25,763.85	35,000	23,826.25
3191000 Frais d'administration et généraux	578.60	1,800	9,429.95
3195300 Dépenses Fête de mai	40,304.15	44,000	45,862.15
33 Amortissements	4,367.00	5,900	400.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	4,367.00	5,900	400.00
36 Subventions accordées	2,312,710.95	2,197,210	2,176,396.45
3651400 Fanfares, orchestres et chorales	68,600.00	68,500	70,500.00
3651610 Arc en Scènes - TPR : création - formati	500,000.00	500,000	500,000.00
3651630 Arc en Scènes - Théâtre : saison	800,000.00	800,000	800,000.00
3651640 ABC	140,000.00	140,000	130,000.00
3651650 Bikini test	200,000.00	120,000	110,000.00
3651660 Danse	22,000.00	25,000	25,000.00
3651800 Fondation du musée paysan	137,100.95	126,000	129,490.25
3652210 Activités culturelles et manifestations	181,800.00	170,000	178,000.00
3652220 NEC	20,000.00	20,000	20,000.00
3652230 CMC	13,000.00	8,000	8,000.00
3652320 Plage des Six-Pompes	50,000.00	50,000	50,000.00
3652330 Premier Août	15,000.00	4,500	4,500.00
3655200 Société de musique	27,500.00	27,500	16,200.00
3656000 Maison Blanche	30,000.00	30,000	30,000.00
3656300 Ludothèque	21,380.00	21,380	21,380.00
3656400 Club 44	55,000.00	55,000	52,000.00
3657000 Festival Amplitude	10,000.00	10,000	10,000.00
3657710 Subvention exceptionnelle	11,330.00	11,330	11,326.20
3658100 Ecolades	10,000.00	10,000	10,000.00
42 Revenus des biens	40,623.40 -	40,000 -	36,095.41 -
4291100 Recettes diverses	40,623.40 -	40,000 -	36,095.41 -
43 Contributions	106,327.48 -	35,330 -	33,723.50 -
4367710 Ristourne assurance	11,326.20 -	11,330 -	11,326.20 -
4369950 Rec.prestations financées par investiss.	49,128.00 -	0	0.00
4391000 Autres recettes	60.08 -	0	0.00



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
4395300 Recettes Fête de mai	45,813.20 -	24,000 -	22,397.30 -
46 Subventions acquises	20,546.20 -	0	0.00
4691600 Subvention Pro Helvetia	20,546.20 -	0	0.00
48 Prélèvements aux financements spéciaux	10,000.00 -	0	0.00
4801100 Prélèvement réserve création locaux	10,000.00 -	0	0.00
501 Bibliothèque de la ville			
Total des charges	3,312,246.69	3,295,040	3,295,474.81
Total des revenus	958,432.25 -	1,134,600 -	1,001,919.75 -
Charges/Revenus(-)	2,353,814.44	2,160,440	2,293,555.06
30 Charges de personnel	2,439,726.45	2,487,830	2,468,454.06
3011100 Traitements du personnel	1,866,728.00	1,895,510	1,890,281.95
3016100 Trait. du personnel d'entretien	87,550.50	101,210	100,336.40
3017700 Traitement du personnel en formation	64,459.95	65,960	68,312.90
3018000 Alloc. complémentaires pour enfants	28,622.75	31,280	34,188.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	2,712.60	4,620	3,005.65
3031100 Contributions AVS-AI-APG	107,986.45	109,660	108,267.85
3032100 Contributions à l'Alfa	42,053.80	43,410	42,964.45
3033100 Contributions à la caisse de chômage	21,888.05	22,520	20,218.81
3041100 Contributions à la caisse de pensions	196,275.40	203,080	187,733.80
3051100 Assurances accidents de personnes	3,494.20	3,630	3,606.15
3052100 Assurances maladie de personnes	1,774.75	1,950	1,808.30
3091000 Formation du personnel - métier	16,180.00	5,000	7,729.80
31 Biens, services et marchandises	556,344.79	529,910	503,444.90
3101000 Fournitures et matériel de bureau	3,257.10	12,000	5,006.05
3101200 Formules administratives-Imprimés	4,902.50	6,000	3,363.80
3110800 Acquisitions	251,682.55	235,000	238,664.80
3111000 Achats de matériel et de mobilier	31,660.95	17,000	19,276.70
3121000 Chauffage	28,851.05	30,000	28,052.45
3122100 Electricité - Eau -Gaz	16,758.55	16,500	15,347.65
3141900 Frais divers de bâtiments	11,059.75	15,000	19,946.00
3142400 Entretien des bâtiments	29,452.70	14,000	20,962.25
3150300 Numérisation	42,905.85	42,000	41,496.72
3150310 Restauration du patrimoine	14,081.75	15,000	0.00
3150600 Entretien de documents et de collections	29,111.55	26,000	24,710.40
3151000 Entretien matériel et mobilier	7,131.55	10,000	3,700.95
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	7,042.75	9,000	8,267.55
3171500 Service civil	15,014.60	12,500	14,430.25
3181100 Affranchissements	6,795.30	14,000	8,832.40
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	3,951.70	1,800	1,714.80
3187000 Assurances responsabilité civile	3,147.90	3,310	3,111.80
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	6,457.49	6,800	6,764.80
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	4,390.02	6,400	6,633.23
3187630 Assurances techniques	0.00	500	0.00
3187640 Assurances transports	849.45	1,500	405.00
3187700 Expositions et animations	18,042.33	18,000	17,176.55
3191000 Frais d'administration et généraux	6,568.65	4,000	3,713.50
3191600 Remboursements droits d'auteurs	13,228.75	13,600	11,867.25
33 Amortissements	316,175.45	277,300	323,575.85
3300100 Perte et différence sur débiteurs	9,533.15	5,000	8,495.80
3311000 Amortissement patrimoine administratif	263,142.00	272,300	257,789.00
3315000 Amortissement financé par réserve (admin)	43,500.30	0	57,291.05
42 Revenus des biens	13,885.60 -	0	5,523.45 -
4211300 Intérêts de retard	690.60 -	0	223.45 -
4291100 Recettes diverses	13,195.00 -	0	5,300.00 -
43 Contributions	201,046.35 -	234,600 -	239,105.25 -
4311200 Frais de sommations	825.00 -	500 -	135.00 -
4341600 Recettes multimedia	84,989.20 -	90,000 -	99,885.70 -
4347200 Recettes	4,636.00 -	7,000 -	5,268.00 -
4361800 Réparations, remboursement	0.00	2,000 -	0.00
4363300 Remboursements de traitements	51,496.65 -	57,600 -	65,876.15 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	3,750.20 -	1,500 -	1,603.15 -
4367000 Remboursements de frais	55,329.85 -	76,000 -	65,583.65 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	0.00	0	212.00 -
4391100 Récupération créances perdues	19.45 -	0	541.60 -



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
46 Subventions acquises	700,000.00 -	900,000 -	700,000.00 -
4611000 Subventions cantonales	700,000.00 -	900,000 -	700,000.00 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	43,500.30 -	0	57,291.05 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	43,500.30 -	0	57,291.05 -
502 Bibliothèques des Jeunes			
Total des charges	888,959.33	882,870	879,423.63
Total des revenus	23,661.05 -	23,400 -	23,613.80 -
Charges/Revenus(-)	865,298.28	859,470	855,809.83
30 Charges de personnel	743,586.10	740,950	740,798.50
3011100 Traitements du personnel	557,511.40	546,690	568,031.45
3016100 Trait. du personnel d'entretien	42,595.50	43,760	42,689.90
3017700 Traitement du personnel en formation	19,414.30	27,660	6,722.50
3018000 Alloc. complémentaires pour enfants	8,437.35	7,080	12,051.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	0	605.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	32,954.70	33,040	32,390.70
3032100 Contributions à l'Alfa	12,836.10	12,980	12,790.35
3033100 Contributions à la caisse de chômage	6,722.65	6,800	6,090.15
3041100 Contributions à la caisse de pensions	61,323.05	60,750	57,444.95
3051100 Assurances accidents de personnes	1,106.30	1,100	1,102.10
3052100 Assurances maladie de personnes	584.75	590	580.40
3091000 Formation du personnel - métier	100.00	500	300.00
31 Biens, services et marchandises	113,373.23	109,920	106,625.13
3111000 Achats de matériel et de mobilier	3,161.55	1,000	937.50
3121000 Chauffage	8,903.30	9,000	9,421.25
3122100 Electricité - Eau -Gaz	7,230.45	6,200	5,583.70
3142400 Entretien des bâtiments	372.15	1,000	0.00
3147500 Frais et entretien des locaux	1,895.95	1,000	235.30
3161000 Locations	83,025.00	83,030	83,025.00
3181100 Affranchissements	6,563.85	6,000	4,844.95
3187000 Assurances responsabilité civile	959.05	990	926.80
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	1,054.28	1,700	1,650.63
3191000 Frais d'administration et généraux	207.65	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
46 Subventions acquises	23,661.05 -	23,400 -	23,613.80 -
4611000 Subventions cantonales	23,661.05 -	23,400 -	23,613.80 -
510 Services généraux des musées			
Total des charges	74,594.65	0	0.00
Total des revenus	0.00	0	0.00
Charges/Revenus(-)	74,594.65	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	74,594.65	0	0.00
3111000 Achats de matériel et de mobilier	14,075.70	0	0.00
3121000 Chauffage	4,270.00	0	0.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	401.75	0	0.00
3141900 Frais divers de bâtiments	32,818.80	0	0.00
3142400 Entretien des bâtiments	1,538.40	0	0.00
3161000 Locations	21,490.00	0	0.00
511 Musée d'histoire naturelle			
Total des charges	702,143.01	706,060	688,363.80
Total des revenus	29,953.10 -	21,000 -	24,364.55 -
Charges/Revenus(-)	672,189.91	685,060	663,999.25
30 Charges de personnel	489,633.30	497,640	460,631.40
3011100 Traitements du personnel	332,263.80	340,740	322,465.45
3016100 Trait. du personnel d'entretien	68,419.80	67,970	68,316.65
3017700 Traitement du personnel en formation	6,870.50	8,590	0.00
3018000 Alloc. complémentaires pour enfants	3,096.05	3,030	3,024.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	0	225.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	21,682.25	22,320	19,295.90
3032100 Contributions à l'Alfa	8,446.80	8,770	7,604.65
3033100 Contributions à la caisse de chômage	4,409.35	4,590	3,621.70
3041100 Contributions à la caisse de pensions	41,827.15	39,150	34,635.80
3051100 Assurances accidents de personnes	707.80	620	648.15
3052100 Assurances maladie de personnes	352.10	360	320.05



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3091000 Formation du personnel - métier	1,557.70	1,500	474.05
31 Biens, services et marchandises	212,509.71	208,420	227,732.40
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,438.70	2,000	1,935.50
3101200 Formules administratives-Imprimés	10,356.95	10,000	7,857.95
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	4,206.50	4,000	0.00
3101500 Publications	2,122.13	2,700	2,648.30
3102400 Publicité	8,811.05	7,000	2,387.20
3110800 Acquisitions	0.00	0	5,640.50
3111000 Achats de matériel et de mobilier	2,181.90	2,250	2,395.40
3122100 Electricité - Eau -Gaz	9,453.85	7,500	7,842.40
3131900 Achats de marchandise pour revente	6,516.30	4,000	3,903.52
3141900 Frais divers de bâtiments	2,620.14	2,500	753.20
3147500 Frais et entretien des locaux	392.05	900	410.50
3150600 Entretien de documents et de collections	5,041.10	5,000	4,530.60
3151000 Entretien matériel et mobilier	432.00	900	843.60
3165300 Location et chauffage	92,164.75	96,300	137,513.20
3171500 Service civil	16,927.30	8,700	10,295.50
3181100 Affranchissements	5,158.09	6,000	3,094.45
3187000 Assurances responsabilité civile	619.15	670	551.05
3187550 Frais de taxidermie	1,726.65	2,000	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	6,404.50	10,000	10,037.53
3187700 Expositions et animations	31,831.60	30,000	19,823.45
3191000 Frais d'administration et généraux	4,105.00	6,000	5,268.55
42 Revenus des biens	81.05 -	0	69.45 -
4201000 Intérêts placements à terme et c/c	81.05 -	0	69.45 -
43 Contributions	29,872.05 -	21,000 -	24,295.10 -
4341000 Entrées	17,848.35 -	16,000 -	16,439.00 -
4352200 Recettes du stand de vente	7,999.30 -	5,000 -	7,796.10 -
4391000 Autres recettes	4,024.40 -	0	60.00 -
512 Musée d'histoire			
Total des charges	365,237.83	346,280	348,596.01
Total des revenus	1,970.95 -	5,500 -	10,483.70 -
Charges/Revenus(-)	363,266.88	340,780	338,112.31
30 Charges de personnel	250,336.65	260,390	254,086.15
3011100 Traitements du personnel	193,609.60	187,600	200,170.15
3016100 Trait.du personnel d'entretien	18,870.85	31,000	17,097.10
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,211.80	1,000	45.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	11,421.50	11,910	11,679.80
3032100 Contributions à l'Alfa	4,454.65	4,620	4,575.05
3033100 Contributions à la caisse de chômage	2,333.70	2,420	2,178.85
3041100 Contributions à la caisse de pensions	17,487.75	20,450	17,788.05
3051100 Assurances accidents de personnes	376.05	390	386.30
3052100 Assurances maladie de personnes	120.75	200	165.85
3091000 Formation du personnel - métier	450.00	800	0.00
31 Biens, services et marchandises	114,486.18	85,520	94,145.86
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,199.60	1,000	947.35
3101200 Formules administratives-Imprimés	25.20	700	2,328.25
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	1,657.65	1,200	1,399.40
3102400 Publicité	2,226.83	0	1,891.75
3110800 Acquisitions	327.50	1,500	2,582.00
3121000 Chauffage	10,588.65	11,000	10,813.85
3122100 Electricité - Eau -Gaz	2,410.55	5,400	4,125.95
3131900 Achats de marchandise pour revente	15.90	0	1,178.00
3141900 Frais divers de bâtiments	7,168.45	7,800	6,486.85
3142400 Entretien des bâtiments	0.00	0	7,378.65
3150600 Entretien de documents et de collections	38,766.50	25,000	10,128.60
3151000 Entretien matériel et mobilier	736.20	800	483.60
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	1,155.40	500	1,294.55
3171500 Service civil	26,454.45	5,500	7,346.90
3181100 Affranchissements	505.50	500	1,437.05
3187000 Assurances responsabilité civile	292.75	320	331.55
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	2,862.80	2,800	2,834.89
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	1,803.55	3,500	2,822.87
3187640 Assurances transports	1,584.50	15,000	0.00
3187700 Expositions et animations	9,806.50	0	24,299.25
3191000 Frais d'administration et généraux	4,897.70	3,000	4,034.55



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
33 Amortissements	415.00	370	364.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	415.00	370	364.00
42 Revenus des biens	1,356.60 -	1,000 -	1,252.75 -
4291100 Recettes diverses	1,356.60 -	1,000 -	1,252.75 -
43 Contributions	286.85 -	3,000 -	6,648.95 -
4341000 Entrées	253.35 -	2,000 -	4,265.85 -
4351500 Ventes diverses	33.50 -	1,000 -	2,232.30 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	0.00	0	80.80 -
4391000 Autres recettes	0.00	0	70.00 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	327.50 -	1,500 -	2,582.00 -
4801600 Prélèvement réserve pour acquisitions	327.50 -	1,500 -	2,582.00 -
513 Musée international d'horlogerie			
Total des charges	2,607,094.20	2,356,030	2,406,274.72
Total des revenus	790,797.66 -	645,000 -	719,822.74 -
Charges/Revenus(-)	1,816,296.54	1,711,030	1,686,451.98
30 Charges de personnel	1,500,734.24	1,408,090	1,460,009.41
3011100 Traitements du personnel	950,311.55	829,490	877,221.00
3016100 Trait. du personnel d'entretien	277,336.65	317,660	320,509.75
3017700 Traitement du personnel en formation	21,248.05	21,080	20,634.15
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	23,466.90	26,830	26,179.40
3019010 Jubilaires / ancienneté	742.50	960	2,355.75
3031100 Contributions AVS-AI-APG	65,830.56	62,330	63,705.58
3032100 Contributions à l'Alfa	25,630.56	24,560	25,078.96
3033100 Contributions à la caisse de chômage	13,426.03	12,860	11,942.63
3041100 Contributions à la caisse de pensions	119,421.05	108,220	106,911.60
3051100 Assurances accidents de personnes	2,330.64	2,070	2,149.64
3052100 Assurances maladie de personnes	989.75	1,030	1,012.75
3091000 Formation du personnel - métier	0.00	1,000	2,160.00
3094000 Frais de vaccinations du personnel	0.00	0	148.20
31 Biens, services et marchandises	849,337.96	790,870	797,041.33
3101000 Fournitures et matériel de bureau	10,510.80	10,000	7,329.35
3101200 Formules administratives-Imprimés	4,163.25	6,000	146.70
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	6,690.54	7,000	5,342.80
3102200 Travaux photo	112.00	1,000	1,467.55
3102300 Colloques	0.00	0	20,003.00
3102400 Publicité	101,520.52	100,000	79,470.35
3110800 Acquisitions	72,427.14	0	36,946.90
3111000 Achats de matériel et de mobilier	23,192.29	30,000	30,290.30
3121000 Chauffage	68,364.95	70,000	49,292.65
3122100 Electricité - Eau -Gaz	77,110.15	80,000	98,596.50
3130900 Achat montre MIH	23,330.00	17,000	20,430.00
3131600 Achats	7,559.75	7,000	10,239.95
3133300 Achats marchandise stand de vente	92,409.86	70,000	78,187.35
3133500 Achats distributeurs à boissons	1,995.92	2,000	3,302.50
3133800 Sous-traitance CRH	0.00	0	143.05
3134100 Billets-Emballages-Plans guide	9,982.15	6,000	9,260.60
3139200 Produits et matériel de nettoyage	325.95	1,000	832.90
3141000 Entretien	20,045.03	20,000	19,975.40
3141900 Frais divers de bâtiments	12,181.50	12,000	11,756.20
3143400 Entretien du carillon	1,177.20	2,000	2,460.45
3145100 Entretien des installations	42,170.15	45,000	36,630.16
3151300 Entretien des collections	4,520.80	8,000	6,421.30
3161000 Locations	22,939.20	22,500	22,939.20
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	24,993.20	25,000	26,559.65
3171500 Service civil	2,949.90	8,000	9,190.60
3180350 Montre MIH, part à la FMF	3,500.00	3,500	4,900.00
3181100 Affranchissements	17,247.97	12,000	13,519.78
3183100 Manifestation Gaïa	13,937.63	20,000	13,102.75
3187000 Assurances responsabilité civile	1,972.40	1,870	1,817.20
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	10,583.46	11,000	11,094.64
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	35,891.30	50,000	56,374.68
3187630 Assurances techniques	213.97	1,000	552.30
3187640 Assurances transports	0.00	7,000	1,164.40
3187700 Expositions et animations	100,717.36	100,000	76,667.10
3191000 Frais d'administration et généraux	20,658.62	20,000	19,673.32
3198700 MIH - Frais bourse horlogerie	13,943.00	15,000	10,959.75



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
33 Amortissements	157,022.00	157,070	149,223.98
3300100 Perte et différence sur débiteurs	14.00	0	251.98
3311000 Amortissement patrimoine administratif	157,008.00	157,070	148,972.00
36 Subventions accordées	100,000.00	0	0.00
3653000 Oeuvres diverses	100,000.00	0	0.00
42 Revenus des biens	72,167.55 -	75,000 -	72,441.73 -
4201000 Intérêts placements à terme et c/c	9.50 -	0	17.00 -
4272100 Locations diverses	9,188.75 -	15,000 -	10,994.13 -
4272400 Location de vitrines	62,969.30 -	60,000 -	61,430.60 -
43 Contributions	718,630.11 -	570,000 -	647,381.01 -
4311200 Frais de sommations	14.04 -	0	15.00 -
4341000 Entrées	254,836.60 -	280,000 -	275,613.09 -
4350900 Vente montre MIH	24,275.04 -	25,000 -	41,729.80 -
4351500 Ventes diverses	1,457.29 -	6,000 -	1,032.69 -
4352200 Recettes du stand de vente	114,733.37 -	140,000 -	118,298.56 -
4352600 Ventes de services	52,982.73 -	40,000 -	44,291.76 -
4352700 Exploitation distributeurs de boissons	3,590.24 -	4,000 -	3,936.63 -
4353800 Recettes restaurations	32,986.74 -	25,000 -	30,331.91 -
4358600 Enseignement pour CIFOM	12,300.00 -	12,000 -	12,300.00 -
4363300 Remboursements de traitements	108,424.15 -	0	47,269.50 -
4367000 Remboursements de frais	6,097.46 -	0	2,535.96 -
4367100 Honoraires reçus	427.75 -	0	1,024.50 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	0.00	0	354.55 -
4367620 Rbts assurances choses (biens mobiliers)	0.00	0	554.40 -
4367680 Remboursements assurances transports	588.70 -	0	0.00
4391100 Récupération créances perdues	0.00	0	1.45 -
4391300 Remboursements FMF	72,427.14 -	0	36,946.90 -
4391600 Participations à la semaine des musées	1,000.00 -	0	0.00
4393100 Sponsor manifestation Gaïa	13,937.63 -	20,000 -	13,102.75 -
4398700 MIH - Recettes bourse horlogerie	18,551.23 -	18,000 -	18,041.56 -
514 Musée des beaux-arts			
Total des charges	1,204,336.36	1,108,630	1,126,599.68
Total des revenus	49,308.95 -	30,000 -	83,420.50 -
Charges/Revenus(-)	1,155,027.41	1,078,630	1,043,179.18
30 Charges de personnel	543,165.60	551,260	532,462.50
3011100 Traitements du personnel	271,759.30	269,350	274,474.00
3016100 Trait. du personnel d'entretien	166,783.00	168,710	180,585.45
3017700 Traitement du personnel en formation	6,129.90	8,590	0.00
3018000 Alloc. complémentaires pour enfants	1,980.00	1,980	1,980.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,374.80	1,350	105.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	23,366.65	24,040	22,957.25
3032100 Contributions à l'Alfa	9,089.80	9,410	8,990.30
3033100 Contributions à la caisse de chômage	4,760.85	4,930	4,280.80
3041100 Contributions à la caisse de pensions	37,689.55	41,700	32,282.40
3051100 Assurances accidents de personnes	935.65	800	758.25
3052100 Assurances maladie de personnes	326.10	400	339.20
3071000 Pensions retraite	15,000.00	15,000	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	3,970.00	5,000	5,709.85
31 Biens, services et marchandises	500,577.26	393,620	443,840.18
3101000 Fournitures et matériel de bureau	2,342.50	2,000	7,819.05
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	3,024.30	3,000	1,618.00
3101500 Publications	18,041.00	25,000	65,099.30
3102400 Publicité	15,830.13	15,000	7,926.75
3111000 Achats de matériel et de mobilier	3,512.20	5,000	516.10
3121000 Chauffage	53,342.55	44,000	46,748.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	26,620.25	29,000	25,132.15
3131900 Achats de marchandise pour revente	7,681.40	5,000	14,261.40
3141900 Frais divers de bâtiments	25,382.60	20,000	20,464.10
3142400 Entretien des bâtiments	27,635.95	17,000	16,191.23
3150600 Entretien de documents et de collections	32,879.50	41,000	44,157.80
3150700 Archivage- Documentation bibliothèque	5,159.55	7,000	7,484.25
3161000 Locations	6,990.05	7,000	7,000.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	6,573.66	3,500	7,800.45
3171500 Service civil	5,625.60	0	0.00
3180700 Frais d'études	0.00	2,200	0.00
3181100 Affranchissements	5,754.87	6,000	5,560.24
3187000 Assurances responsabilité civile	759.05	720	651.40



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	10,242.01	10,500	10,740.51
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	109,022.74	40,000	57,633.40
3187630 Assurances techniques	0.00	3,700	0.00
3187640 Assurances transports	19,072.75	5,000	2,639.80
3187700 Expositions et animations	109,442.30	97,000	87,447.30
3191000 Frais d'administration et généraux	5,642.30	5,000	6,948.95
33 Amortissements	160,593.50	163,750	150,297.00
3300100 Perte et différence sur débiteurs	4,275.50	0	97.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	156,318.00	163,750	150,200.00
43 Contributions	49,308.95 -	30,000 -	43,920.50 -
4311200 Frais de sommations	15.00 -	0	0.00
4341000 Entrées	18,782.10 -	15,000 -	15,149.25 -
4347200 Recettes	21,766.50 -	15,000 -	28,400.90 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobili	0.00	0	343.50 -
4369950 Rec.prestations financées par investiss.	8,738.65 -	0	0.00
4391000 Autres recettes	6.70 -	0	26.85 -
46 Subventions acquises	0.00	0	39,500.00 -
4691300 Subvention	0.00	0	39,500.00 -
520 Service des Sports			
Total des charges	698,306.49	567,180	569,280.93
Total des revenus	37,476.44 -	11,000 -	5,253.80 -
Charges/Revenus(-)	660,830.05	556,180	564,027.13
30 Charges de personnel	379,241.30	352,820	340,670.55
3011100 Traitements du personnel	280,743.15	277,970	273,878.80
3017700 Traitement du personnel en formation	23,689.85	8,590	10,832.10
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	5,016.00	2,380	2,673.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	0	676.75
3031100 Contributions AVS-AI-APG	16,372.05	15,130	15,035.30
3032100 Contributions à l'Alfa	6,374.15	6,020	5,993.45
3033100 Contributions à la caisse de chômage	3,306.60	3,120	2,840.85
3041100 Contributions à la caisse de pensions	32,711.75	30,830	27,980.40
3051100 Assurances accidents de personnes	527.45	500	486.20
3052100 Assurances maladie de personnes	280.80	280	273.70
3091000 Formation du personnel - métier	10,219.50	8,000	0.00
31 Biens, services et marchandises	96,724.79	57,260	60,602.28
3101000 Fournitures et matériel de bureau	2,261.25	2,400	1,478.85
3101200 Formules administratives-Imprimés	2,287.20	1,800	2,031.15
3111000 Achats de matériel et de mobilier	1,157.05	1,500	1,612.65
3122100 Electricité - Eau -Gaz	470.35	700	4,420.80
3161000 Locations	22,703.80	23,500	21,078.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	10,484.30	11,000	8,444.95
3181100 Affranchissements	5,677.41	2,500	6,156.33
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	0.00	100	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	490.55	460	434.25
3187600 Assurances véhicules à moteur	0.00	300	0.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	0.00	500	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	24.28	0	0.00
3188050 Mandat des Armes Réunion	9,000.00	9,000	9,000.00
3189300 Honoraires	15,000.00	0	0.00
3189450 Charges Promotion du sport	20,560.50	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	6,608.10	3,500	5,945.30
33 Amortissements	7,117.00	7,100	7,117.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	7,117.00	7,100	7,117.00
36 Subventions accordées	215,223.40	150,000	160,891.10
3657700 Manifestations sportives	215,223.40	150,000	160,891.10
42 Revenus des biens	7,075.20 -	11,000 -	5,233.80 -
4291100 Recettes diverses	7,075.20 -	11,000 -	5,233.80 -
43 Contributions	30,401.24 -	0	20.00 -
4391000 Autres recettes	10.00 -	0	20.00 -
4399450 Recettes Promotion du sport	30,391.24 -	0	0.00



Culture-sports-loisirs-cultes

521 La Charrière, terrains, piste, halles

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
<i>Total des charges</i>	1,537,782.92	1,336,780	1,462,251.92
<i>Total des revenus</i>	578,380.16 -	338,000 -	397,029.42 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	959,402.76	998,780	1,065,222.50
30 Charges de personnel	549,303.75	537,880	615,022.60
3017100 Traitements du personnel exploitation	447,414.80	437,640	512,326.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	13,860.00	17,850	13,585.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	0	3,700.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	24,123.45	23,140	24,848.10
3032100 Contributions à l'Alfa	9,396.05	9,190	9,860.70
3033100 Contributions à la caisse de chômage	4,921.55	4,820	4,695.65
3041100 Contributions à la caisse de pensions	45,499.40	44,020	44,377.20
3051100 Assurances accidents de personnes	790.15	780	1,222.25
3052100 Assurances maladie de personnes	421.35	440	407.70
3061000 Habillement et équipement	2,877.00	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	495,853.27	488,600	489,304.27
3111000 Achats de matériel et de mobilier	46,632.60	40,000	41,238.10
3122100 Electricité - Eau -Gaz	123,181.35	125,700	173,203.05
3131300 Carburants - Huile	15,250.00	25,000	12,181.45
3139200 Produits et matériel de nettoyage	3,074.15	3,500	0.00
3141900 Frais divers de bâtiments	13,719.55	20,000	10,674.50
3142400 Entretien des bâtiments	88,447.57	85,500	58,738.40
3142700 Entretien aménagem.et install.extér.	108,944.43	110,000	103,111.30
3143700 Sable - Gravier - Tourbe	5,097.35	10,000	10,725.00
3143800 Pistes éclairées	10,657.75	10,000	10,022.95
3143900 Entretien du bassin de natation	38,361.25	35,000	41,641.50
3156000 Entretien -Taxes véhicules	4,373.25	0	0.00
3157300 Entretien des installations	18,520.00	0	0.00
3181100 Affranchissements	0.00	0	229.00
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	0.00	500	37.85
3187000 Assurances responsabilité civile	700.95	700	714.55
3187600 Assurances véhicules à moteur	2,225.20	2,200	2,863.90
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	9,740.74	10,000	14,661.75
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	375.63	1,000	589.37
3187690 Corrections primes assurances	6.85	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	4,544.70	7,500	6,887.85
3196001 Frais divers et imprévus	1,999.95	2,000	1,783.75
33 Amortissements	484,292.15	299,000	349,376.05
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0.00	0	769.95
3311000 Amortissement patrimoine administratif	297,710.00	299,000	295,516.00
3315000 Amortissement financé par réserve (admin)	186,582.15	0	53,090.10
39 Imputations internes	8,333.75	11,300	8,549.00
3900300 Honoraires de gérance	300.00	300	300.00
3902200 Carburants Ville	8,033.75	11,000	8,249.00
42 Revenus des biens	351,247.76 -	305,000 -	305,822.47 -
4211300 Intérêts de retard	0.00	0	32.15 -
4271100 Loyers	235,535.10 -	255,000 -	255,501.95 -
4271400 Locations centre sportif et stade	101,286.66 -	50,000 -	50,288.37 -
4272100 Locations diverses	780.00 -	0	0.00
4291100 Recettes diverses	13,646.00 -	0	0.00
43 Contributions	40,550.25 -	33,000 -	38,116.85 -
4311200 Frais de sommations	90.00 -	0	45.00 -
4341700 Recettes bassin de natation	33,550.00 -	33,000 -	37,760.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	0.00	0	45.85 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	6,552.60 -	0	266.00 -
4391100 Récupération créances perdues	357.65 -	0	0.00
48 Prélèvements aux financements spéciaux	186,582.15 -	0	53,090.10 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	186,582.15 -	0	53,090.10 -
524 Piscine des Arêtes			
<i>Total des charges</i>	690,964.56	680,350	665,877.02
<i>Total des revenus</i>	224,858.72 -	226,000 -	251,649.93 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	466,105.84	454,350	414,227.09
30 Charges de personnel	291,147.11	287,560	283,934.19



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3017100 Traitements du personnel exploitation	238,517.85	240,150	239,802.40
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	8,184.00	3,570	3,564.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	12,856.12	12,780	12,716.55
3032100 Contributions à l'Alfa	5,007.60	5,050	5,034.14
3033100 Contributions à la caisse de chômage	2,622.89	2,640	2,397.10
3041100 Contributions à la caisse de pensions	21,995.50	22,720	19,784.40
3051100 Assurances accidents de personnes	422.05	430	424.35
3052100 Assurances maladie de personnes	213.10	220	211.25
3061000 Habillement et équipement	1,328.00	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	324,977.45	318,790	295,416.03
3111000 Achats de matériel et de mobilier	1,522.40	2,000	4,902.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	221,574.85	227,000	193,143.85
3139200 Produits et matériel de nettoyage	5,088.05	2,000	0.00
3141900 Frais divers de bâtiments	5,550.20	2,500	2,629.65
3142400 Entretien des bâtiments	55,982.30	48,500	55,165.04
3143600 Frais entretien de l'eau et nettoyage	21,299.45	25,000	33,654.75
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	0.00	200	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	373.75	390	364.80
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	5,891.86	5,000	1,649.88
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	98.91	200	170.01
3191000 Frais d'administration et généraux	7,595.68	6,000	3,736.05
33 Amortissements	74,420.00	73,600	86,211.80
3300100 Perte et différence sur débiteurs	700.00	0	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	73,720.00	73,600	72,591.00
3315000 Amortissement financé par réserve (admin)	0.00	0	13,620.80
39 Imputations internes	420.00	400	315.00
3900300 Honoraires de gérance	420.00	400	315.00
42 Revenus des biens	8,400.00 -	8,400 -	6,300.00 -
4276000 Locations des bâtiments	8,400.00 -	8,400 -	6,300.00 -
43 Contributions	216,458.72 -	217,600 -	231,729.13 -
4311200 Frais de sommations	0.00	100 -	0.00
4341000 Entrées	203,208.87 -	200,000 -	213,297.27 -
4360900 Participation aux frais	12,665.40 -	17,000 -	14,486.30 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	0.00	0	183.65 -
4391000 Autres recettes	584.45 -	500 -	3,761.91 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0.00	0	13,620.80 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	0.00	0	13,620.80 -
525 Piscine, patinoires des Mèlèzes			
Total des charges	2,656,615.39	2,269,480	2,382,168.07
Total des revenus	708,932.22 -	329,000 -	467,609.41 -
Charges/Revenus(-)	1,947,683.17	1,940,480	1,914,558.66
30 Charges de personnel	1,016,747.05	1,010,530	982,560.65
3017100 Traitements du personnel exploitation	842,631.90	841,990	823,214.25
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	19,602.00	15,650	17,622.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	660.10	930	2,000.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	45,011.75	44,590	43,138.15
3032100 Contributions à l'Alfa	17,533.25	17,700	17,174.75
3033100 Contributions à la caisse de chômage	9,183.85	9,270	8,178.45
3041100 Contributions à la caisse de pensions	75,765.00	78,160	69,041.10
3051100 Assurances accidents de personnes	1,490.10	1,490	1,460.50
3052100 Assurances maladie de personnes	740.10	750	731.45
3061000 Habillement et équipement	4,129.00	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	802,243.79	754,950	872,873.12
3101200 Formules administratives-Imprimés	373.65	600	199.10
3111000 Achats de matériel et de mobilier	29,573.16	27,000	22,426.22
3122100 Electricité - Eau -Gaz	463,886.10	402,000	428,173.85
3130400 Produits pour entretien de l'eau	26,324.35	30,000	23,421.65
3131300 Carburants - Huile	1,852.90	0	0.00
3139200 Produits et matériel de nettoyage	3,625.40	4,000	0.00
3141900 Frais divers de bâtiments	26,079.35	25,000	52,337.28
3142400 Entretien des bâtiments	72,405.64	99,500	107,164.80
3156000 Entretien -Taxes véhicules	4,013.20	0	0.00
3157300 Entretien des installations	143,637.06	130,000	201,545.50
3187000 Assurances responsabilité civile	1,297.35	1,350	1,244.45



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3187600 Assurances véhicules à moteur	870.50	1,000	115.60
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	14,018.66	15,500	13,917.66
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	1,414.98	3,000	2,245.43
3187630 Assurances techniques	137.80	500	371.70
3187690 Corrections primes assurances	2.65	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	7,961.84	10,500	14,611.83
3196001 Frais divers et imprévus	4,769.20	5,000	5,098.05
33 Amortissements	824,038.45	488,400	512,586.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	485,676.00	488,400	467,972.00
3315000 Amortissement financé par réserve (admin)	338,362.45	0	44,614.00
39 Imputations internes	13,586.10	15,600	14,148.30
3900300 Honoraires de gérance	2,850.00	2,600	3,267.15
3902200 Carburants Ville	10,736.10	13,000	10,881.15
42 Revenus des biens	141,972.40 -	129,000 -	153,995.64 -
4272100 Locations diverses	63,961.46 -	70,000 -	79,048.50 -
4276000 Locations des bâtiments	56,999.95 -	56,000 -	65,342.95 -
4291100 Recettes diverses	21,010.99 -	3,000 -	9,604.19 -
43 Contributions	228,597.37 -	200,000 -	232,715.87 -
4311200 Frais de sommations	15.00 -	0	0.00
4341000 Entrées	225,322.77 -	200,000 -	230,179.82 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	3,259.60 -	0	343.25 -
4367620 Rbts assurances choses (biens mobiliers)	0.00	0	2,192.80 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	338,362.45 -	0	80,897.90 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	338,362.45 -	0	80,897.90 -
550 Service de la jeunesse			
Total des charges	5,449,579.53	1,183,770	1,486,241.88
Total des revenus	479,134.30 -	133,840 -	158,149.05 -
Charges/Revenus(-)	4,970,445.23	1,049,930	1,328,092.83
30 Charges de personnel	994,429.03	919,090	1,079,735.10
3011100 Traitements du personnel	697,007.35	642,500	821,901.35
3015600 Prog. Alter-connexion Montagne NE	10,325.00	0	3,525.00
3016100 Trait. du personnel d'entretien	29,173.20	29,390	43,267.40
3017700 Traitement du personnel en formation	90,711.75	97,250	46,282.25
3018000 Alloc. complémentaires pour enfants	13,772.00	13,470	16,208.90
3031100 Contributions AVS-AI-APG	43,442.24	41,500	48,111.20
3032100 Contributions à l'Alfa	16,899.10	16,150	18,721.85
3033100 Contributions à la caisse de chômage	8,815.85	8,460	8,916.75
3041100 Contributions à la caisse de pensions	73,120.95	63,470	65,688.15
3051100 Assurances accidents de personnes	3,098.99	1,360	3,530.70
3052100 Assurances maladie de personnes	583.00	540	654.55
3091000 Formation du personnel - métier	7,479.60	5,000	2,927.00
31 Biens, services et marchandises	219,604.45	224,380	333,949.93
3101000 Fournitures et matériel de bureau	2,433.40	2,500	2,822.10
3101200 Formules administratives-Imprimés	13,889.70	13,000	25,410.20
3110600 Frais d'équipement et matériel	10,175.40	12,000	61,159.90
3122100 Electricité - Eau -Gaz	162.00	0	0.00
3122200 Frais et entretien des locaux	1,865.45	6,500	4,500.35
3138300 Frais repas	498.15	0	56,878.10
3156000 Entretien -Taxes véhicules	1,286.00	2,500	787.90
3161000 Locations	0.00	0	31,830.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	6,247.20	4,000	4,434.95
3171500 Service civil	10,766.55	15,000	10,782.50
3174200 Colonies et vacances 1er mars	49,814.05	45,000	55,110.10
3181100 Affranchissements	2,870.44	1,500	3,441.45
3187000 Assurances responsabilité civile	1,421.55	1,230	1,423.20
3187600 Assurances véhicules à moteur	589.20	800	589.05
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	187.31	350	288.38
3187690 Corrections primes assurances	1.80	0	0.00
3187700 Expositions et animations	76,192.50	60,000	52,228.50
3191000 Frais d'administration et généraux	1,637.20	15,000	5,885.05
3198500 Frais divers pour projet Jeunesse	39,566.55	45,000	16,378.20
33 Amortissements	420.00	300	212.00
3300100 Perte et différence sur débiteurs	420.00	300	212.00



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
36 Subventions accordées	4,233,900.70	30,000	71,138.10
3650600 Activités jeunesse diverses	25,826.95	30,000	7,467.75
3651000 Crèches et garderies	4,208,073.75	0	0.00
3653800 Foyer de l'écolier	0.00	0	63,670.35
39 Imputations internes	1,225.35	10,000	1,206.75
3902200 Carburants Ville	1,225.35	10,000	1,206.75
42 Revenus des biens	1,360.00 -	2,000 -	1,990.00 -
4276000 Locations des bâtiments	1,360.00 -	2,000 -	1,990.00 -
43 Contributions	175,261.55 -	131,190 -	135,329.05 -
4311200 Frais de sommations	150.00 -	200 -	90.00 -
4363100 Remboursements divers	2,650.00 -	100 -	6,072.60 -
4363300 Remboursements de traitements	18,698.40 -	30,390 -	8,286.80 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	0.00	500 -	0.00
4367200 Recettes Repas de l'Ecolier	22,682.00 -	0	51,481.55 -
4368550 Prog. Alter-connexion Montagne NE, subv.	20,000.00 -	0	10,000.00 -
4369900 Recettes colonies et vacances 1er mars	32,228.90 -	35,000 -	42,437.00 -
4391000 Autres recettes	29,354.50 -	65,000 -	16,961.10 -
4391200 Remboursement bénéfice crèches	49,497.75 -	0	0.00
45 Dédommag. de collectivités publiques	302,302.75 -	150 -	1,080.00 -
4511500 Allocations pour la formation profess.	3,825.00 -	150 -	1,080.00 -
4521000 Contributions des communes	298,477.75 -	0	0.00
46 Subventions acquises	210.00 -	500 -	19,750.00 -
4691200 Dons	210.00 -	500 -	500.00 -
4691500 Subvention accueil parascolaire	0.00	0	19,250.00 -
551 Accueil parascolaire			
Total des charges	973,363.99	725,580	0.00
Total des revenus	246,017.05 -	230,200 -	0.00
Charges/Revenus(-)	727,346.94	495,380	0.00
30 Charges de personnel	606,150.30	398,550	0.00
3011100 Traitements du personnel	482,428.15	317,300	0.00
3016100 Trait. du personnel d'entretien	25,205.10	19,970	0.00
3018000 Alloc. complémentaires pour enfants	5,061.50	2,770	0.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	695.90	0	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	26,991.60	18,280	0.00
3032100 Contributions à l'Alfa	10,527.60	7,090	0.00
3033100 Contributions à la caisse de chômage	5,515.65	3,710	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	47,733.50	27,560	0.00
3051100 Assurances accidents de personnes	938.60	600	0.00
3052100 Assurances maladie de personnes	412.70	270	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	640.00	1,000	0.00
31 Biens, services et marchandises	287,595.34	263,110	0.00
3101000 Fournitures et matériel de bureau	0.00	400	0.00
3101200 Formules administratives-Imprimés	1,002.39	400	0.00
3110600 Frais d'équipement et matériel	4,383.35	5,000	0.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	960.00	1,000	0.00
3122200 Frais et entretien des locaux	8,140.60	1,000	0.00
3138300 Frais repas	190,233.20	157,950	0.00
3161000 Locations	81,118.65	88,470	0.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	263.90	1,000	0.00
3181100 Affranchissements	0.00	800	0.00
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	0.00	1,200	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	675.25	540	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	0.00	350	0.00
3187700 Expositions et animations	586.50	2,500	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	231.50	2,500	0.00
33 Amortissements	0.00	200	0.00
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0.00	200	0.00
36 Subventions accordées	79,618.35	63,720	0.00
3653800 Foyer de l'écolier	79,618.35	63,720	0.00
42 Revenus des biens	0.00	1,000 -	0.00
4276000 Locations des bâtiments	0.00	1,000 -	0.00



Culture-sports-loisirs-cultes

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
43 Contributions	185,314.45 -	155,200 -	0.00
4311200 Frais de sommations	330.00 -	200 -	0.00
4361100 Contribution parents et autres répondant	182,614.45 -	140,400 -	0.00
4363100 Remboursements divers	0.00	100 -	0.00
4363400 Remboursements des frais de poursuites	0.00	500 -	0.00
4364050 Remboursement Foyer de l'écolier	0.00	14,000 -	0.00
4364100 Pension du personnel	2,370.00 -	0	0.00
46 Subventions acquises	60,702.60 -	74,000 -	0.00
4611000 Subventions cantonales	33,752.60 -	72,000 -	0.00
4691200 Dons	0.00	2,000 -	0.00
4691500 Subvention accueil parascolaire	26,950.00 -	0	0.00
560 Cultes			
Total des charges	101,894.42	126,090	118,945.17
Total des revenus	0.00	0	48.00 -
Charges/Revenus(-)	101,894.42	126,090	118,897.17
31 Biens, services et marchandises	421.22	0	523.32
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	362.68	0	431.47
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	58.54	0	91.85
36 Subventions accordées	101,473.20	126,090	118,421.85
3650200 Egl.réf.évang.Eplatures- Concierge	6,392.65	9,560	9,216.15
3650300 Egl.réf.év.Eplatures-Chauff.éclair.nett.	831.30	4,900	2,338.30
3650400 Egl.réf.évang.Eplatures-entretien bâtim.	632.00	2,200	1,235.95
3650500 Egl.réf.évang.Eplatures-Assurance bât.	1,460.20	2,800	1,460.65
3650800 Egl.réf.évang.Eplatures-Prestations	2,040.60	2,040	2,040.60
3652200 Eglise réf.évang.-Concierge Gd Temple	9,220.20	9,260	8,928.90
3652300 Eglise réf.évang.-Concierge T.Abeille	12,576.95	10,960	10,608.80
3652400 Eglise réf.évang.-Chauff.éclair.nett.GT	6,921.65	15,900	8,368.45
3652500 Egl.réf.év.-Chauff.éclair.nett.T.Abeille	20,000.90	20,700	27,313.35
3652600 Egl.réf.évang.-Entret.tour et amén.ext.	117.00	2,000	1,204.50
3653100 Eglise réf.évang.-Paroisse allemande	3,126.95	7,590	7,553.40
3654100 Eglise catholique romaine prestations	15,499.80	15,500	15,499.80
3655100 Eglise catholique chrétienne prestations	2,855.40	2,860	2,855.40
3655300 Egl.réf.évang.-Logements pasteurs	1,950.00	1,950	1,950.00
3655500 Egl.réf.évang.-Prestation	17,847.60	17,870	17,847.60
43 Contributions	0.00	0	48.00 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	0.00	0	48.00 -



Finances

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010	
<i>Total des charges</i>	24,298,347.46	19,645,340	21,189,272.12	
<i>Total des revenus</i>	143,148,280.41 -	135,642,150 -	134,523,725.43	-
<i>Charges/Revenus(-)</i>	118,849,932.95 -	115,996,810 -	113,334,453.31	-
600 Finances				
<i>Total des charges</i>	17,570,213.11	12,649,060	14,806,365.84	
<i>Total des revenus</i>	25,340,532.77 -	21,413,850 -	19,209,575.20 -	-
<i>Charges/Revenus(-)</i>	7,770,319.66 -	8,764,790 -	4,403,209.36 -	-
30 Charges de personnel	1,060,905.95	948,200	958,341.65	
3011100 Traitements du personnel	870,795.10	772,260	787,435.75	
3017700 Traitement du personnel en formation	8,294.95	8,250	8,239.55	
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	14,132.50	11,090	11,088.00	
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	0	1,075.00	
3031100 Contributions AVS-AI-APG	46,644.20	41,220	41,602.95	
3032100 Contributions à l'Alfa	18,162.00	16,390	16,559.25	
3033100 Contributions à la caisse de chômage	9,148.90	8,000	7,338.25	
3041100 Contributions à la caisse de pensions	91,152.10	80,920	78,452.90	
3051100 Assurances accidents de personnes	1,424.80	1,290	1,312.95	
3052100 Assurances maladie de personnes	851.40	780	787.05	
3091000 Formation du personnel - métier	300.00	8,000	4,450.00	
31 Biens, services et marchandises	102,839.42	164,150	113,077.83	
3101000 Fournitures et matériel de bureau	6,715.95	4,000	4,055.65	
3101200 Formules administratives-Imprimés	5,254.47	9,000	4,940.30	
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	1,701.95	3,700	2,352.75	
3111000 Achats de matériel et de mobilier	1,810.10	1,000	1,679.60	
3151000 Entretien matériel et mobilier	0.00	400	0.00	
3165700 Plus-values terrains	0.00	0	6,530.40	
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,164.80	2,000	1,572.01	
3181100 Affranchissements	16,157.62	18,000	15,350.42	
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	21.85	500	234.95	
3182100 Frais d'expertises et de comptes	33,000.00	20,000	18,000.00	
3185700 Commissions - Cot.en bourse - Frais div.	34,144.00	100,000	46,323.57	
3187000 Assurances responsabilité civile	1,391.15	1,250	1,199.80	
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	131.04	300	182.95	
3187690 Corrections primes assurances	0.00	0	250.00	
3196001 Frais divers et imprévus	346.49	4,000	10,405.43	
32 Intérêts passifs	10,576,285.64	11,116,710	11,094,086.46	
3211100 Autres emprunts dette flottante	12,699.45	57,580	5,970.10	
3211200 Créanciers divers	5,151.60	6,000	5,510.70	
3213000 Intérêts variables sur ATF (Swaps)	42,330.05	0	0.00	
3221000 Emprunts obligataires	0.00	0	213,875.00	
3221200 Emprunts centrale de comp. A.V.S.	1,138,689.75	1,139,460	2,081,245.30	
3221300 Emprunts SUVA	396,500.00	396,500	234,687.50	
3221400 Autres emprunts consolidés	9,106,324.14	9,556,830	9,465,847.86	
3221500 Intérêts passifs courus	322,000.00 -	42,000 -	915,000.00 -	-
3222200 Emprunts LIM	1,560.00	2,340	1,950.00	
3224000 Intérêts fixes payés sur Swaps	206,413.32	0	0.00	
3225000 Intérêts variables reçus sur Swaps	11,382.67 -	0	0.00	
33 Amortissements	4,666.95	15,000	685,960.35	
3300100 Perte et différence sur débiteurs	665.95	15,000	197.15	
3301000 Amortissement patrimoine financier	1.00	0	681,763.20	
3311000 Amortissement patrimoine administratif	4,000.00	0	4,000.00	
36 Subventions accordées	384,637.65	405,000	1,954,899.55	
3616000 Contribution solidarité/Subvention au ca	0.00	0	1,572,201.00	
3657300 Aide à la construction logements	303,764.95	313,000	302,021.75	
3657400 Aide modernisation de logements	30,224.00	42,000	33,717.70	
3657500 Encouragement culture cinématographique	50,648.70	50,000	46,959.10	
38 Attributions aux financements spéciaux	5,440,877.50	0	0.00	
3801400 Attributions aux provisions	25,000.00	0	0.00	
3801500 Attribution à la réserve	5,415,877.50	0	0.00	
40 Impôts	292,923.15 -	306,400 -	265,242.75 -	-
4061000 Taxe sur billets de spectacles	292,638.75 -	306,000 -	264,911.75 -	-
4061100 Taxes de séjour	284.40 -	400 -	331.00 -	-
42 Revenus des biens	2,694,747.11 -	2,012,620 -	3,394,092.90 -	-
4201000 Intérêts placements à terme et c/c	42,861.14 -	7,400 -	304,258.21 -	-



Finances

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
4201300 LIM - Part. cantonale intérêts	28,738.00 -	48,000 -	35,663.50 -
4201400 Intérêts de Viteos SA	1,807,088.80 -	1,652,020 -	1,598,460.40 -
4201700 Intérêts prêts et c/c divers	5,232.90 -	0	5,284.25 -
4221100 Produit capitaux - Fonds publics	9,447.80 -	1,000 -	9,495.80 -
4246000 Bénéfice sur vente d'immeubles	0.00	0	733,155.20 -
4251000 Participation constructions - Prêts HLM	0.00	24,000 -	0.00
4251100 Participation constructions - Autres	0.00	20,000 -	5,400.00 -
4251400 Autres participations et prêts divers	4,900.00 -	4,200 -	4,920.00 -
4272100 Locations diverses	1,855.00 -	0	0.00
4276100 Droits de superficie	96,488.00 -	89,000 -	96,295.20 -
4276200 Droits de superficie - Viteos SA	168,217.90 -	167,000 -	167,733.60 -
4291100 Recettes diverses	529,917.57 -	0	433,426.74 -
43 Contributions	104,598.35 -	16,500 -	44,248.05 -
4311200 Frais de sommes	0.00	0	75.00 -
4360100 Remboursements d'indemnités	3,892.00 -	0	1,492.00 -
4360900 Participation aux frais	11,000.00 -	6,000 -	10,000.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	0.00	0	201.70 -
4363500 Remboursements de prêts	2,700.00 -	1,500 -	2,256.50 -
4391000 Autres recettes	87,006.35 -	9,000 -	30,222.85 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	0.00	150 -	0.00
4511500 Allocations pour la formation profess.	0.00	150 -	0.00
46 Subventions acquises	15,625,815.00 -	15,379,500 -	12,218,025.00 -
4622000 Péréquation financière	15,625,815.00 -	15,379,500 -	12,218,025.00 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	3,085,960.05 -	0	0.00
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	3,085,960.05 -	0	0.00
49 Imputations internes	3,536,489.11 -	3,698,680 -	3,287,966.50 -
4900900 Intérêts sur cap. avances maisons retr.	102,426.35 -	115,250 -	106,262.75 -
4901000 Intérêts et frais divers sur immeubles	1,883,570.76 -	1,719,870 -	1,615,304.75 -
4901900 Intérêts des capitaux - Eau	490,042.00 -	667,800 -	491,989.00 -
4904700 Participation de la STEP	808,200.00 -	924,800 -	867,000.00 -
4906600 Participation aux frais de personnel	83,600.00 -	84,600 -	83,600.00 -
4906700 Participation aux intérêts-Déchets	168,650.00 -	186,360 -	123,810.00 -
610 Contributions			
Total des charges	4,287,970.80	4,486,000	4,410,568.49
Total des revenus	116,656,601.11 -	112,744,000 -	114,158,949.64
Charges/Revenus(-)	112,368,630.31 -	108,258,000 -	109,748,381.15
31 Biens, services et marchandises	614,924.99	681,000	660,509.55
3181100 Affranchissements	680.07	1,000	746.91
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	176,046.12	220,000	198,921.44
3184700 Frais Etat bordereau unique	438,198.80	460,000	460,841.20
32 Intérêts passifs	175,115.00	105,000	150,687.65
3290000 Intérêts acomptes d'impôts	175,115.00	105,000	150,687.65
33 Amortissements	3,497,930.81	3,700,000	3,599,371.29
3300300 Remises - Rectificatifs - Non-valeurs	3,497,930.81	3,700,000	3,599,371.29
40 Impôts	113,519,298.38 -	110,970,000 -	111,918,319.78
4001000 Personnes physiques - Impôt sur fortune	5,038,155.15 -	4,842,000 -	5,211,399.60 -
4001050 Pers. physiques-Impôt fortune, rectific.	65,415.15 -	168,000 -	4,557.60
4001100 Personnes physiques - Impôt sur revenu	65,922,172.45 -	67,178,000 -	64,559,028.25 -
4001150 Pers. physiques-Impôt revenu, rectific.	27,943.90	112,000 -	599,266.40 -
4001200 Personnes physiques - Comptes insuffis.	326,265.84 -	281,000 -	1,607,915.06 -
4001300 Personnes physiques-Impôt s.rev.frontal.	10,848,000.00 -	9,686,000 -	8,855,185.00 -
4001310 PP - Impôt s.rev.frontal. - Principe d'é	0.00	0	9,600,000.00 -
4001350 Pers. phy. Impôt s.rev.frontal.-Rectif.	236,971.00 -	0	0.00
4001400 Personnes physiques - Impôt à la source	2,924,029.06 -	3,349,000 -	2,967,945.77 -
4001500 Prélèvement provision débiteurs impôts	0.00	0	120,000.00 -
4011000 Personnes morales- Impôt sur le capital	808,929.00 -	4,402,000 -	4,152,263.60 -
4011050 Pers.morales-Impôt capital, rectific.	138,666.15	286,000 -	219,914.05
4011100 Personnes morales- Impôt sur bénéfice	25,751,565.60 -	18,736,000 -	12,209,091.00 -
4011150 Pers.morales-Impôt bénéfice, rectific.	285,337.95 -	330,000 -	686,066.40 -
4011200 Personnes morales - Comptes insuffis.	26,344.00 -	0	1.45 -
4021100 Impôt foncier P.M.	1,452,723.23 -	1,600,000 -	1,574,628.90 -
42 Revenus des biens	1,419,756.41 -	1,124,000 -	1,227,004.44 -



Finances

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
4211200 Frais de sommations factures	21,057.70 -	24,000 -	17,705.29 -
4211300 Intérêts de retard	1,398,698.71 -	1,100,000 -	1,209,299.15 -
43 Contributions	638,624.32 -	650,000 -	1,013,625.42 -
4311200 Frais de sommations	120.00 -	0	90.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	178,469.70 -	210,000 -	195,973.96 -
4391100 Récupération créances perdues	460,034.62 -	440,000 -	817,561.46 -
46 Subventions acquises	1,078,922.00 -	0	0.00
4623000 Redistribution Fonds répartition interco	1,078,922.00 -	0	0.00
620 Service des Ressources humaines			
<i>Total des charges</i>	<i>2,297,424.89</i>	<i>2,364,210</i>	<i>1,842,700.22</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>1,142,196.53 -</i>	<i>1,477,300 -</i>	<i>1,137,150.59 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,155,228.36</i>	<i>886,910</i>	<i>705,549.63</i>
30 Charges de personnel	2,191,023.85	2,227,240	1,758,684.90
3011100 Traitements du personnel	613,453.65	503,840	483,824.50
3011700 Trait. du personnel/Sécurité	51,065.30	50,700	50,325.60
3017700 Traitement du personnel en formation	34,632.70	47,830	24,004.65
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	16,104.00	10,690	10,824.00
3018600 Mesures conjoncturelles : 1er emploi	82,833.70	171,300	251,092.15
3018700 Personnel - programme soutien à l'économ	554,562.70	506,000	484,661.60
3019600 Echelons qualitatifs et primes	89,300.90	400,000	93,800.00
3019900 Vacances - Heures supplémentaires	204,800.00	0	16,900.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	41,791.10	31,900	34,076.00
3032100 Contributions à l'Alfa	16,296.40	12,650	13,581.20
3033100 Contributions à la caisse de chômage	8,318.40	6,530	6,310.15
3034100 Cotisations pré et parascolaire	0.00	122,000	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	80,352.30	62,190	53,955.30
3051100 Assurances accidents de personnes	1,394.45	1,050	1,444.20
3052100 Assurances maladie de personnes	568.75	560	530.55
3090100 Recrutement du personnel	237,424.35	100,000	129,723.25
3091000 Formation du personnel - métier	33.00	10,000	8,192.70
3091400 Sécurité au travail	0.00	0	207.65
3091500 Formation continue collective	131,994.65	160,000	95,231.40
3091800 Prévention/santé	26,097.50	30,000	0.00
31 Biens, services et marchandises	106,401.04	136,970	84,015.32
3100500 Achat de fournitures	0.00	1,500	0.00
3101000 Fournitures et matériel de bureau	5,683.80	5,000	4,040.00
3101100 Fourn. matériel bureau Sécurité	0.00	0	2,567.75
3101200 Formules administratives-Imprimés	0.00	2,000	0.00
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	1,712.80	2,000	2,645.20
3111000 Achats de matériel et de mobilier	4,712.25	0	0.00
3117400 Projets RH	66,965.58	100,000	54,766.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,591.05	4,000	2,508.90
3181100 Affranchissements	19,352.20	16,000	15,832.49
3187000 Assurances responsabilité civile	1,076.40	970	983.95
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	46.36	0	72.73
3189300 Honoraires	3,633.15	5,000	352.90
3196001 Frais divers et imprévus	627.45	500	245.40
42 Revenus des biens	5,820.03 -	0	7,146.14 -
4291100 Recettes diverses	5,820.03 -	0	7,146.14 -
43 Contributions	497,980.10 -	800,000 -	397,816.80 -
4360100 Remboursements d'indemnités	128.00 -	0	128.00 -
4360900 Participation aux frais	39,100.00 -	0	8,300.00 -
4364110 Recettes mesures conjoncturelles : 1er e	0.00	0	4,566.10 -
4364900 Indemnités maternités	79,088.05 -	100,000 -	65,604.00 -
4366000 Vers.caisse comp.service militaire	12,796.40 -	10,000 -	6,375.65 -
4367550 Contribution réserve Prévoyance.ne	0.00	330,000 -	0.00
4367640 Rbts assurances maladie de personnes	119,883.30 -	120,000 -	105,869.65 -
4367650 Rbts assurances accidents de personnes	246,984.35 -	240,000 -	206,973.40 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	637,396.40 -	677,300 -	731,187.65 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	637,396.40 -	677,300 -	731,187.65 -
49 Imputations internes	1,000.00 -	0	1,000.00 -
4906600 Participation aux frais de personnel	1,000.00 -	0	1,000.00 -



Finances

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
630	Contrôle financier		
	<i>Total des charges</i>	<i>146,070</i>	<i>129,637.57</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>7,000 -</i>	<i>18,050.00 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>139,070</i>	<i>111,587.57</i>
30	Charges de personnel	129,350	128,118.40
3011100	Traitements du personnel	103,400	103,084.45
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	4,750	4,752.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	5,480	5,427.95
3032100	Contributions à l'Alfa	2,170	2,165.05
3033100	Contributions à la caisse de chômage	1,140	1,031.00
3041100	Contributions à la caisse de pensions	11,110	10,502.05
3051100	Assurances accidents de personnes	190	182.85
3052100	Assurances maladie de personnes	110	103.05
3091000	Formation du personnel - métier	1,000	870.00
31	Biens, services et marchandises	16,720	1,519.17
3101000	Fournitures et matériel de bureau	400	0.00
3101400	Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	350	990.00
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	300	326.00
3187000	Assurances responsabilité civile	170	156.85
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	0	10.05
3189300	Honoraires	15,000	0.00
3196001	Frais divers et imprévus	500	36.27
43	Contributions	7,000 -	18,050.00 -
4367150	Honoraires facturés	7,000 -	18,050.00 -



Travaux publics

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
<i>Total des charges</i>	40,386,522.83	40,682,360	39,817,513.68
<i>Total des revenus</i>	20,088,936.61 -	19,442,450 -	20,747,614.12 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	20,297,586.22	21,239,910	19,069,899.56
700 Administration des travaux publics			
<i>Total des charges</i>	1,118,042.95	1,077,000	1,040,349.38
<i>Total des revenus</i>	480,561.37 -	240,300 -	312,390.55 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	637,481.58	836,700	727,958.83
30 Charges de personnel	989,188.90	962,800	917,377.15
3010300 Trait.du personnel administratif	194,494.65	193,700	192,085.40
3013100 Trait.du personnel technique	620,491.90	597,600	560,492.10
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	11,125.70	12,900	12,870.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	0	4,000.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	43,979.45	41,800	39,227.35
3032100 Contributions à l'Alfa	17,114.25	16,700	15,633.10
3033100 Contributions à la caisse de chômage	8,612.90	8,300	6,922.60
3041100 Contributions à la caisse de pensions	87,083.30	83,300	77,226.30
3051100 Assurances accidents de personnes	2,995.25	3,700	3,373.70
3052100 Assurances maladie de personnes	809.50	800	740.60
3091000 Formation du personnel - métier	2,482.00	4,000	4,806.00
31 Biens, services et marchandises	108,749.25	114,200	122,972.23
3101000 Fournitures et matériel de bureau	2,258.50	4,000	1,712.50
3101200 Formules administratives-Imprimés	283.50	500	282.45
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	13,275.95	12,000	10,754.00
3180700 Frais d'études	77,570.20	75,000	94,093.60
3181100 Affranchissements	4,104.75	6,500	4,645.68
3187000 Assurances responsabilité civile	1,378.85	1,300	1,132.75
3187600 Assurances véhicules à moteur	831.55	900	831.35
3187690 Corrections primes assurances	2.55	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	9,043.40	14,000	9,519.90
33 Amortissements	20,104.80	0	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	3,224.00	0	0.00
3321000 Amortissements complémentaires	16,880.80	0	0.00
43 Contributions	480.00 -	500 -	57,307.50 -
4340900 Concessions	430.00 -	0	1,550.00 -
4363300 Remboursements de traitements	0.00	0	55,710.00 -
4391000 Autres recettes	50.00 -	500 -	47.50 -
46 Subventions acquises	237,821.37 -	0	0.00
4601000 Subventions fédérales	237,821.37 -	0	0.00
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0.00	0	25,533.05 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	0.00	0	25,533.05 -
49 Imputations internes	242,260.00 -	239,800 -	229,550.00 -
4904700 Participation de la STEP	121,130.00 -	119,900 -	114,775.00 -
4906800 Participation service des ordures	121,130.00 -	119,900 -	114,775.00 -
710 Voirie-frais d'entretien			
<i>Total des charges</i>	10,502,791.65	10,372,100	9,922,504.96
<i>Total des revenus</i>	3,555,003.77 -	3,493,620 -	3,725,135.82 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	6,947,787.88	6,878,480	6,197,369.14
30 Charges de personnel	7,666,110.75	7,740,900	7,465,210.20
3010300 Trait.du personnel administratif	71,842.30	63,100	62,811.10
3017500 Traitements du personnel-Voirie	5,749,518.20	5,722,200	5,697,625.30
3017600 Traitements du personnel-Canalisations	331,004.90	365,600	249,849.70
3017700 Traitement du personnel en formation	2,568.55	4,200	4,122.65
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	124,967.30	128,200	125,977.50
3019010 Jubilaires / ancienneté	20,037.90	20,100	2,500.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	318,821.65	326,100	304,929.40
3032100 Contributions à l'Alfa	124,206.35	129,700	121,271.45
3033100 Contributions à la caisse de chômage	64,957.90	67,900	57,611.10
3041100 Contributions à la caisse de pensions	591,929.25	595,200	538,712.75
3051100 Assurances accidents de personnes	243,875.35	304,700	284,845.65
3052100 Assurances maladie de personnes	5,506.10	5,900	5,465.75
3091000 Formation du personnel - métier	16,875.00	8,000	9,487.85
31 Biens, services et marchandises	1,559,500.20	1,471,000	1,359,659.79



Travaux publics

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3101000 Fournitures et matériel de bureau	448.75	1,000	487.25
3101200 Formules administratives-Imprimés	1,186.15	2,200	2,458.90
3121000 Chauffage	110,209.50	95,000	110,436.50
3122100 Electricité - Eau -Gaz	94,842.80	83,000	93,079.60
3122500 Hydrants - Abonnement d'eau	31,851.30	33,000	31,795.20
3141900 Frais divers de bâtiments	31,713.15	33,500	31,898.30
3142400 Entretien des bâtiments	102,873.55	100,000	56,102.90
3144300 Transports-Matériaux-Fournitures-Voirie	922,437.52	855,300	783,735.36
3144700 Transports-Matériaux-Fourn.-Canalisat.	121,955.10	124,500	116,167.55
3151600 Décoration de la Ville	7,489.30	9,500	8,929.70
3165100 Entretien lit de la Ronde	29,392.00	30,000	29,240.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	44,107.75	43,000	36,829.95
3181100 Affranchissements	1,947.60	1,600	1,319.85
3181800 Communications Radio	756.00	900	756.00
3187000 Assurances responsabilité civile	9,045.15	9,900	8,787.15
3187600 Assurances véhicules à moteur	33,935.15	33,000	31,772.25
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	15,160.88	15,500	15,793.58
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	44.45	100	69.75
3187690 Corrections primes assurances	104.10	0	0.00
33 Amortissements	1,264,069.70	1,140,200	1,086,631.72
3300100 Perte et différence sur débiteurs	33.70	0	650.77
3311000 Amortissement patrimoine administratif	1,264,036.00	1,140,200	1,085,980.95
36 Subventions accordées	13,111.00	20,000	11,003.25
3652310 Manifestations locales	13,111.00	20,000	11,003.25
42 Revenus des biens	13,680.00 -	13,680 -	13,680.00 -
4276000 Locations des bâtiments	13,680.00 -	13,680 -	13,680.00 -
43 Contributions	588,816.27 -	522,500 -	676,159.22 -
4311200 Frais de sommations	100.82 -	0	43.32 -
4312600 Autorisations creusages voie publique	57,914.40 -	25,000 -	56,018.35 -
4341300 Taxe vidange des fosses	18,605.47 -	20,000 -	17,439.13 -
4352400 Location de matériel	12,316.64 -	18,000 -	21,047.17 -
4352500 Vente de véhicules et engins usagés	27,217.55 -	0	0.00
4353300 Vente matériaux - Matériel - Matières	6,298.91 -	25,000 -	58,029.02 -
4360400 Rembts frais entretien trottoirs privés	36,721.54 -	37,000 -	36,920.45 -
4363000 Travaux pour tiers	179,395.24 -	150,000 -	239,669.48 -
4366000 Vers.caisse comp.service militaire	372.30 -	2,500 -	789.00 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobili	0.00	0	438.70 -
4367640 Rbts assurances maladie de personnes	31,392.05 -	65,000 -	61,587.90 -
4367650 Rbts assurances accidents de personnes	218,481.35 -	180,000 -	184,176.70 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	141,341.20 -	130,000 -	131,254.85 -
4511000 Indemnités de l'Etat pour les routes	141,341.20 -	130,000 -	131,254.85 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0.00	0	74,524.25 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	0.00	0	74,524.25 -
49 Imputations internes	2,811,166.30 -	2,827,440 -	2,829,517.50 -
4906300 Participation aux frais du bâtiment	75,290.00 -	75,180 -	66,750.00 -
4906400 Participation frais entret.canalisations	132,740.00 -	134,500 -	127,710.00 -
4906500 Participation aux amortissements	129,490.00 -	133,760 -	133,400.00 -
4906600 Participation aux frais de personnel	2,473,646.30 -	2,484,000 -	2,501,657.50 -
711 Enlèvement de la neige			
Total des charges	986,214.37	1,338,120	1,711,947.39
Total des revenus	65,671.95 -	175,500 -	222,586.61 -
Charges/Revenus(-)	920,542.42	1,162,620	1,489,360.78
31 Biens, services et marchandises	895,590.62	1,257,100	1,645,342.30
3111900 Signalisation routière	29,160.00	30,000	29,052.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	673.90	1,100	943.15
3130220 Fondants chimiques et sable	284,002.03	330,000	518,507.71
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	106,214.09	60,600	167,466.36
3142500 Entretien de l'entrepôt à sel	3,829.10	23,000	15,957.25
3156000 Entretien -Taxes véhicules	88,479.55	183,000	198,097.32
3174400 Indemnités téléphones	0.00	25,000	0.00
3182300 Fourrière	0.00	40,000	0.00
3183300 Prestations de tiers	377,206.70	555,000	706,734.66
3187600 Assurances véhicules à moteur	6,006.80	9,400	8,583.85
3187690 Corrections primes assurances	18.45	0	0.00



Travaux publics

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
33 Amortissements	90,623.75	81,020	66,605.09
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0.00	0	585.09
3311000 Amortissement patrimoine administratif	88,396.00	81,020	66,020.00
3321000 Amortissements complémentaires	2,227.75	0	0.00
43 Contributions	65,671.95 -	175,500 -	222,586.61 -
4311200 Frais de sommations	28.65 -	0	14.31 -
4344000 Fourrière	0.00	50,000 -	0.00
4352500 Vente de véhicules et engins usagés	3,096.48 -	0	7,960.40 -
4353400 Vente de sel et gravier	14,454.88 -	25,000 -	102,703.85 -
4363000 Travaux pour tiers	47,930.48 -	100,000 -	111,908.05 -
4391000 Autres recettes	161.46 -	500 -	0.00
712 Constructions nouvelles			
Total des charges	2,293,385.80	2,194,190	2,296,128.25
Total des revenus	1,075,481.95 -	892,260 -	1,455,061.90 -
Charges/Revenus(-)	1,217,903.85	1,301,930	841,066.35
31 Biens, services et marchandises	448,179.80	270,000	206,138.35
3111600 Routes et places	215.25	20,000	41,947.90
3112300 Canalisations	447,964.55	250,000	164,152.60
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	0.00	0	37.85
33 Amortissements	1,845,206.00	1,924,190	2,089,989.90
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0.00	0	17,363.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	1,838,911.00	1,924,190	1,572,626.90
3315000 Amortissement financé par réserve (admin)	0.00	0	500,000.00
3321000 Amortissements complémentaires	6,295.00	0	0.00
42 Revenus des biens	0.00	0	337.10 -
4211300 Intérêts de retard	0.00	0	337.10 -
43 Contributions	516,064.95 -	140,000 -	387,172.80 -
4311200 Frais de sommations	15.00 -	0	0.00
4311700 Taxe d'équipement	516,049.95 -	140,000 -	387,134.95 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	0.00	0	37.85 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0.00	0	500,000.00 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	0.00	0	500,000.00 -
49 Imputations internes	559,417.00 -	752,260 -	567,552.00 -
4906400 Participation frais entret.canalisations	0.00	194,000 -	9,290.00 -
4906500 Participation aux amortissements	559,417.00 -	558,260 -	558,262.00 -
715 Service des ateliers			
Total des charges	4,138,691.68	4,305,130	4,130,949.34
Total des revenus	446,987.50 -	408,900 -	564,565.75 -
Charges/Revenus(-)	3,691,704.18	3,896,230	3,566,383.59
30 Charges de personnel	2,723,089.50	2,676,400	2,627,049.95
3010300 Trait. du personnel administratif	63,870.00	63,100	62,809.85
3017100 Traitements du personnel exploitation	2,083,277.80	2,033,000	2,006,941.10
3017700 Traitement du personnel en formation	18,621.20	17,600	18,975.90
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	56,243.00	58,900	57,420.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	2,500.00	2,500	6,793.60
3031100 Contributions AVS-AI-APG	114,667.50	112,100	108,216.10
3032100 Contributions à l'Alfa	44,636.55	44,500	43,015.30
3033100 Contributions à la caisse de chômage	23,382.60	23,300	20,481.20
3041100 Contributions à la caisse de pensions	222,872.10	214,700	196,089.45
3051100 Assurances accidents de personnes	86,694.35	102,600	99,673.35
3052100 Assurances maladie de personnes	2,051.45	2,100	1,983.05
3091000 Formation du personnel - métier	4,272.95	2,000	4,651.05
31 Biens, services et marchandises	1,316,331.18	1,536,300	1,415,068.39
3101000 Fournitures et matériel de bureau	741.10	800	454.40
3111000 Achats de matériel et de mobilier	48,852.90	66,400	33,655.75
3111900 Signalisation routière	192,115.45	280,000	260,024.90
3131300 Carburants - Huile	495,836.88	542,000	458,113.66
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	445,062.61	510,000	534,889.73
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	1,540.60	700	592.80
3181100 Affranchissements	9.00	0	46.30
3187000 Assurances responsabilité civile	3,489.00	3,400	3,116.85



Travaux publics

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3187600 Assurances véhicules à moteur	4,225.55	3,000	2,689.40
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	1,940.39	3,000	3,032.05
3187690 Corrections primes assurances	13.55	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	122,504.15	127,000	118,452.55
33 Amortissements	99,271.00	92,430	88,831.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	99,271.00	92,430	88,831.00
43 Contributions	104,018.20 -	88,500 -	108,536.20 -
4311200 Frais de sommations	15.00 -	0	0.00
4352300 Vente de carburants	1,463.40 -	1,000 -	4,277.95 -
4352500 Vente de véhicules et engins usagés	2,159.00 -	0	0.00
4362800 Rembt. signalisation défectueuse	0.00	500 -	0.00
4363000 Travaux pour tiers	35,203.50 -	35,000 -	60,956.55 -
4366000 Vers.caisse comp.service militaire	3,473.10 -	4,000 -	3,046.60 -
4367640 Rbts assurances maladie de personnes	35,203.50 -	15,000 -	6,667.40 -
4367650 Rbts assurances accidents de personnes	25,950.65 -	30,000 -	32,694.15 -
4391000 Autres recettes	550.05 -	3,000 -	893.55 -
49 Imputations internes	342,969.30 -	320,400 -	456,029.55 -
4901500 Participation entretien des véhicules	296,960.00 -	260,000 -	411,720.00 -
4902200 Carburants Ville	46,009.30 -	60,400 -	44,309.55 -
716 Enlèvement des déchets non valorisables			
Total des charges	6,302,798.82	6,166,720	6,196,770.15
Total des revenus	6,302,798.82 -	6,166,720 -	6,196,770.15 -
Charges/Revenus(-)	0.00	0	0.00
30 Charges de personnel	110,400.60	84,900	27,902.90
3010300 Trait.du personnel administratif	95,999.95	71,300	23,527.65
3031100 Contributions AVS-AI-APG	4,928.60	3,800	1,266.10
3032100 Contributions à l'Alfa	1,919.55	1,500	494.05
3033100 Contributions à la caisse de chômage	930.65	800	235.40
3041100 Contributions à la caisse de pensions	6,243.80	7,000	2,265.20
3051100 Assurances accidents de personnes	378.05	400	114.50
3052100 Assurances maladie de personnes	0.00	100	0.00
31 Biens, services et marchandises	3,577,083.62	3,475,800	3,324,532.80
3101000 Fournitures et matériel de bureau	0.00	200	0.00
3101200 Formules administratives-Imprimés	5,187.60	5,000	5,099.60
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	154,402.85	126,500	105,698.70
3181100 Affranchissements	62,040.97	46,000	38,504.26
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	100,351.70	80,000	62,538.05
3187000 Assurances responsabilité civile	142.95	100	35.80
3187600 Assurances véhicules à moteur	4,930.35	3,000	4,929.30
3187690 Corrections primes assurances	15.15	0	0.00
3188100 Prestation Ville du Locle	0.00	0	2,515.60
3188500 Frais d'incinération	3,250,004.70	3,215,000	3,105,197.15
3191000 Frais d'administration et généraux	7.35	0	14.34
33 Amortissements	381,847.81	505,920	601,280.34
3300100 Perte et différence sur débiteurs	221,646.81	300,000	445,364.34
3311000 Amortissement patrimoine administratif	160,201.00	205,920	155,916.00
38 Attributions aux financements spéciaux	128,234.29	0	54,336.11
3803600 Attribution à réserve déchets	128,234.29	0	53,903.83
3803800 Amortissement avance déchets	0.00	0	432.28
39 Imputations internes	2,105,232.50	2,100,100	2,188,718.00
3900500 Entretien des véhicules	187,920.00	160,000	315,950.00
3900600 Traitement information - SIC	14,637.50	38,140	4,140.00
3900700 Achat matériel informatique	300.00	300	300.00
3901000 Intérêts	94,170.00	107,920	90,510.00
3901600 Frais d'administration	155,300.00	154,500	151,100.00
3907300 Participation aux amortissements	88,280.00	87,220	89,340.00
3907500 Participation frais de personnel voirie	1,513,295.00	1,503,000	1,492,678.00
3907600 Participation aux frais du bâtiment	51,330.00	49,020	44,700.00
42 Revenus des biens	13,815.85 -	10,000 -	5,723.55 -
4211300 Intérêts de retard	13,815.85 -	10,000 -	5,723.55 -
43 Contributions	6,288,982.97 -	6,153,520 -	6,191,046.60 -
4311200 Frais de sommations	14,174.86 -	15,000 -	18,701.70 -



Travaux publics

4341400	Taxe déchets des entreprises	1,007,133.35 -	904,700 -	915,753.31 -
4342800	Taxe déchets personnes physiques	5,173,122.09 -	5,158,820 -	5,186,802.80 -
4363400	Remboursements des frais de poursuites	87,600.45 -	75,000 -	61,471.75 -
4391100	Récupération créances perdues	6,952.22 -	0	8,317.04 -
48	Prélèvements aux financements spéciaux	0.00	3,200 -	0.00
4803500	Attribution à avance déchets	0.00	3,200 -	0.00
717	Enlèvement des déchets valorisables			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,637,389.98</i>	<i>1,763,940</i>	<i>1,525,457.08</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>313,456.37 -</i>	<i>295,000 -</i>	<i>280,866.27 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,323,933.61</i>	<i>1,468,940</i>	<i>1,244,590.81</i>
31	Biens, services et marchandises	475,101.98	472,500	401,814.58
3132700	Transports - Matériaux - Fournitures	312,957.68	280,000	229,655.03
3183500	Compostage	160,280.30	190,000	170,311.60
3187600	Assurances véhicules à moteur	1,848.35	2,500	1,847.95
3187690	Corrections primes assurances	5.65	0	0.00
3191000	Frais d'administration et généraux	10.00	0	0.00
33	Amortissements	166,734.00	198,300	153,900.50
3311000	Amortissement patrimoine administratif	166,734.00	198,300	153,900.50
39	Imputations internes	995,554.00	1,093,140	969,742.00
3900500	Entretien des véhicules	109,040.00	100,000	95,770.00
3901000	Intérêts	74,480.00	78,440	33,300.00
3901600	Frais d'administration	40,430.00	40,000	38,275.00
3907300	Participation aux amortissements	41,210.00	46,540	44,060.00
3907500	Participation frais de personnel voirie	706,434.00	802,000	736,287.00
3907600	Participation aux frais du bâtiment	23,960.00	26,160	22,050.00
43	Contributions	172,362.32 -	144,000 -	138,987.27 -
4358700	Ristourne appareils électriques	24,461.81 -	18,000 -	22,987.44 -
4364700	Remboursements transport papier	135,801.43 -	116,000 -	110,064.96 -
4391000	Autres recettes	12,099.08 -	10,000 -	5,934.87 -
45	Dédommag. de collectivités publiques	140,094.05 -	150,000 -	140,879.00 -
4503000	Part à la taxe d'élimination du verre	140,094.05 -	150,000 -	140,879.00 -
46	Subventions acquises	1,000.00 -	1,000 -	1,000.00 -
4611000	Subventions cantonales	1,000.00 -	1,000 -	1,000.00 -
720	Station d'épuration			
	<i>Total des charges</i>	<i>5,437,449.87</i>	<i>5,690,870</i>	<i>5,541,687.89</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>5,437,449.87 -</i>	<i>5,690,870 -</i>	<i>5,541,687.89 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
30	Charges de personnel	632,887.40	632,600	625,613.95
3017100	Traitements du personnel exploitation	502,414.45	498,700	493,753.95
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	13,068.00	13,100	13,068.00
3019010	Jubilaires / ancienneté	0.00	0	3,400.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	26,704.45	26,300	26,220.65
3032100	Contributions à l'Alfa	10,401.45	10,500	10,439.95
3033100	Contributions à la caisse de chômage	5,448.35	5,500	4,971.45
3041100	Contributions à la caisse de pensions	51,258.60	49,100	45,961.80
3051100	Assurances accidents de personnes	20,765.55	24,900	24,808.70
3052100	Assurances maladie de personnes	473.35	500	472.55
3091000	Formation du personnel - métier	2,353.20	4,000	2,516.90
31	Biens, services et marchandises	1,854,948.12	2,098,850	1,763,697.92
3101000	Fournitures et matériel de bureau	68.00	1,200	270.45
3121000	Chauffage	0.00	100	175.00
3122100	Electricité - Eau -Gaz	171,221.45	157,000	148,725.15
3132700	Transports - Matériaux - Fournitures	1,349,263.01	1,554,500	1,283,789.31
3141900	Frais divers de bâtiments	50,062.60	50,300	35,194.95
3142400	Entretien des bâtiments	17,824.70	30,000	38,560.45
3156000	Entretien -Taxes véhicules	11,601.30	11,300	7,383.80
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	194.10	1,000	812.90
3174400	Indemnités téléphones	840.00	1,200	0.00
3181100	Affranchissements	80.75	150	168.35
3181200	Téléphonie	4,094.49	4,000	4,116.30
3187000	Assurances responsabilité civile	772.00	800	756.50
3187600	Assurances véhicules à moteur	1,306.20	1,900	1,855.60



Travaux publics

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	19,923.44	20,300	20,604.78
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	6,424.50	8,000	10,080.25
3187630 Assurances techniques	15,493.60	18,000	0.00
3187690 Corrections primes assurances	4.00	0	0.00
3188500 Frais d'incinération	44,169.30	40,000	45,155.00
3197800 TVA sur prestations soumises	161,604.68	199,100	166,049.13
33 Amortissements	734,266.20	727,100	727,105.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	734,266.20	727,100	727,105.00
38 Attributions aux financements spéciaux	225,145.85	0	362,184.52
3803700 Attribution à réserve Step	225,145.85	0	362,184.52
39 Imputations internes	1,990,202.30	2,232,320	2,063,086.50
3900600 Traitement information - SIC	7,255.00	7,360	8,860.00
3900700 Achat matériel informatique	1,200.00	1,200	1,200.00
3901000 Intérêts	808,200.00	924,800	867,000.00
3901600 Frais d'administration	121,130.00	119,900	114,775.00
3907300 Participation aux amortissements	665,760.00	671,560	661,559.00
3907400 Participation entretien canalisations	132,740.00	328,500	137,000.00
3907500 Participation frais de personnel voirie	253,917.30	179,000	272,692.50
43 Contributions	270,347.23 -	325,000 -	397,367.87 -
4347400 Recettes épurations des boues	245,881.80 -	325,000 -	369,860.36 -
4360100 Remboursements d'indemnités	0.00	0	278.20 -
4361800 Réparations, remboursement	0.00	0	12,215.00 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	0.00	0	437.90 -
4367650 Rbts assurances accidents de personnes	15,482.25 -	0	0.00
4391000 Autres recettes	8,983.18 -	0	14,576.41 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0.00	2,770 -	0.00
4803200 Prélèvement à provision taxe épuration	0.00	2,770 -	0.00
49 Imputations internes	5,167,102.64 -	5,363,100 -	5,144,320.02 -
4901600 Taxe d'épuration - Virement des S.I.	5,167,102.64 -	5,363,100 -	5,144,320.02 -
721 Réseau séparatif			
Total des charges	106,343.00	113,300	103,297.00
Total des revenus	106,343.00 -	113,300 -	103,297.00 -
Charges/Revenus(-)	0.00	0	0.00
33 Amortissements	106,343.00	113,300	103,297.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	106,343.00	113,300	103,297.00
49 Imputations internes	106,343.00 -	113,300 -	103,297.00 -
4906500 Participation aux amortissements	106,343.00 -	113,300 -	103,297.00 -
722 Boues de dépotoirs			
Total des charges	0.00	3,980	0.00
Total des revenus	0.00	0	0.00
Charges/Revenus(-)	0.00	3,980	0.00
33 Amortissements	0.00	3,980	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	0.00	3,980	0.00
730 Service des Espaces verts			
Total des charges	2,959,214.29	2,765,120	2,716,651.50
Total des revenus	343,595.70 -	145,000 -	197,129.30 -
Charges/Revenus(-)	2,615,618.59	2,620,120	2,519,522.20
30 Charges de personnel	2,064,134.90	2,053,200	1,984,227.70
3017100 Traitements du personnel exploitation	1,667,992.55	1,638,400	1,594,511.10
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	22,687.50	26,800	24,552.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,500.00	1,500	966.70
3031100 Contributions AVS-AI-APG	86,264.90	86,600	82,525.60
3032100 Contributions à l'Alfa	33,595.00	34,500	32,774.95
3033100 Contributions à la caisse de chômage	17,597.50	18,100	15,607.45
3041100 Contributions à la caisse de pensions	163,255.45	161,800	148,290.75
3051100 Assurances accidents de personnes	66,919.80	81,900	77,906.30
3052100 Assurances maladie de personnes	1,495.80	1,600	1,518.85
3081100 Personnel temporaire	0.00	0	3,973.00
3091000 Formation du personnel - métier	2,826.40	2,000	1,601.00



Travaux publics

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
31 Biens, services et marchandises	277,193.14	239,900	295,754.95
3101000 Fournitures et matériel de bureau	76.60	200	353.75
3121000 Chauffage	27,081.10	31,000	30,369.40
3122100 Electricité - Eau -Gaz	11,935.70	13,000	12,973.75
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	136,274.73	129,600	131,504.70
3141900 Frais divers de bâtiments	1,868.55	2,000	1,823.40
3142400 Entretien des bâtiments	32,220.58	8,000	15,147.60
3144600 Plantation d'arbres	24,831.60	20,000	60,875.35
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	627.00	2,000	964.40
3181100 Affranchissements	103.85	200	196.45
3183500 Compostage	26,079.15	18,000	27,520.65
3187000 Assurances responsabilité civile	2,539.45	2,700	2,374.70
3187600 Assurances véhicules à moteur	7,097.90	6,300	5,968.95
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	2,663.69	2,700	2,741.99
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	886.09	1,200	1,276.96
3187690 Corrections primes assurances	21.80	0	0.00
3188200 Frais de décharge	2,885.35	3,000	1,662.90
33 Amortissements	288,695.25	118,320	105,357.85
3311000 Amortissement patrimoine administratif	106,932.00	118,320	80,167.00
3315000 Amortissement financé par réserve (admin	181,763.25	0	25,190.85
39 Imputations internes	329,191.00	353,700	331,311.00
3902000 Centre horticole	329,191.00	353,700	331,311.00
43 Contributions	56,064.60 -	65,000 -	64,521.15 -
4352500 Vente de véhicules et engins usagés	3,999.00 -	0	2,248.00 -
4353100 Vente et location de plantes	8,445.10 -	15,000 -	11,298.10 -
4363000 Travaux pour tiers	43,620.50 -	50,000 -	50,906.25 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobil	0.00	0	68.80 -
46 Subventions acquises	32,093.20 -	0	1,500.00 -
4691200 Dons	0.00	0	1,500.00 -
4691300 Subvention	32,093.20 -	0	0.00
48 Prélèvements aux financements spéciaux	181,763.25 -	0	69,100.50 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	181,763.25 -	0	69,100.50 -
49 Imputations internes	73,674.65 -	80,000 -	62,007.65 -
4901800 Entretien des jardins	73,674.65 -	80,000 -	62,007.65 -
733 Parc zoologique et vivarium			
Total des charges	1,080,332.18	1,036,500	990,616.47
Total des revenus	51,676.95 -	16,700 -	46,974.30 -
Charges/Revenus(-)	1,028,655.23	1,019,800	943,642.17
30 Charges de personnel	816,097.95	796,590	752,529.65
3017100 Traitements du personnel exploitation	641,297.30	621,190	589,206.45
3017700 Traitement du personnel en formation	17,582.60	16,840	19,727.90
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	11,639.95	9,900	12,652.85
3031100 Contributions AVS-AI-APG	34,520.30	33,800	32,095.10
3032100 Contributions à l'Alfa	13,445.50	13,400	12,756.80
3033100 Contributions à la caisse de chômage	7,043.05	7,020	6,074.65
3041100 Contributions à la caisse de pensions	61,320.80	60,020	48,988.20
3051100 Assurances accidents de personnes	26,550.20	31,840	29,804.35
3052100 Assurances maladie de personnes	524.60	580	528.35
3091000 Formation du personnel - métier	2,173.65	2,000	695.00
31 Biens, services et marchandises	225,022.23	228,510	212,046.02
3101000 Fournitures et matériel de bureau	284.60	300	116.55
3101500 Publications	2,000.00	2,000	1,804.90
3110800 Acquisitions	320.00	2,000	600.00
3121000 Chauffage	1,319.80	5,500	2,683.05
3122100 Electricité - Eau -Gaz	43,157.25	45,000	46,788.50
3141900 Frais divers de bâtiments	2,019.70	2,000	669.60
3142400 Entretien des bâtiments	50,419.10	50,000	36,601.45
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	1,438.00	2,000	1,418.00
3181100 Affranchissements	300.00	300	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	998.15	1,020	924.30
3187600 Assurances véhicules à moteur	115.60	120	115.60
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	3,176.20	3,110	3,186.97
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	1,180.21	1,660	1,782.05
3187690 Corrections primes assurances	0.35	0	0.00



Travaux publics

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3187700 Expositions et animations	7,201.90	6,000	6,216.10
3190200 Autres frais d'exploitation	109,601.65	100,000	107,509.05
3191000 Frais d'administration et généraux	1,489.72	7,500	1,629.90
33 Amortissements	39,212.00	11,400	26,040.80
3311000 Amortissement patrimoine administratif	1,619.00	11,400	1,355.00
3315000 Amortissement financé par réserve (admin)	37,593.00	0	24,685.80
43 Contributions	14,083.95 -	16,400 -	22,238.50 -
4351500 Ventes diverses	8,366.00 -	7,000 -	6,230.00 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobil)	0.00	0	49.80 -
4391000 Autres recettes	5,717.95 -	9,400 -	15,958.70 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	0.00	300 -	0.00
4511500 Allocations pour la formation profess.	0.00	300 -	0.00
46 Subventions acquises	0.00	0	50.00 -
4691200 Dons	0.00	0	50.00 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	37,593.00 -	0	24,685.80 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	37,593.00 -	0	24,685.80 -
735 Centre horticole			
Total des charges	546,426.43	572,400	550,317.55
Total des revenus	546,426.43 -	572,400 -	550,317.55 -
Charges/Revenus(-)	0.00	0	0.00
30 Charges de personnel	460,533.90	472,600	468,695.30
3017100 Traitements du personnel exploitation	336,773.95	334,400	328,630.25
3017700 Traitement du personnel en formation	33,465.90	44,000	46,571.05
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	7,293.00	7,200	11,913.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	19,148.80	20,200	18,781.30
3032100 Contributions à l'Alfa	7,457.85	8,000	7,467.60
3033100 Contributions à la caisse de chômage	3,906.85	4,200	3,557.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	35,736.00	34,800	30,628.80
3051100 Assurances accidents de personnes	15,428.25	18,900	18,837.45
3052100 Assurances maladie de personnes	334.30	400	328.85
3091000 Formation du personnel - métier	989.00	500	1,980.00
31 Biens, services et marchandises	85,892.53	99,800	81,622.25
3101000 Fournitures et matériel de bureau	497.05	100	205.60
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	84,841.88	99,000	81,416.65
3187000 Assurances responsabilité civile	553.60	700	0.00
43 Contributions	108,439.25 -	100,000 -	109,509.90 -
4353100 Vente et location de plantes	108,219.25 -	100,000 -	109,509.90 -
4363300 Remboursements de traitements	220.00 -	0	0.00
49 Imputations internes	437,987.18 -	472,400 -	440,807.65 -
4902300 Participation du cimetière	108,796.18 -	118,700 -	109,496.65 -
4902400 Participation des espaces verts	329,191.00 -	353,700 -	331,311.00 -
740 Cimetière et centre funéraire			
Total des charges	1,367,733.03	1,393,900	1,361,732.86
Total des revenus	916,296.57 -	915,380 -	983,060.67 -
Charges/Revenus(-)	451,436.46	478,520	378,672.19
30 Charges de personnel	833,758.25	837,600	849,285.60
3010300 Trait.du personnel administratif	116,361.05	115,600	113,606.35
3017100 Traitements du personnel exploitation	543,221.70	547,700	556,919.70
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	28,347.00	28,600	29,667.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	0	5,000.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	35,582.45	35,200	35,138.25
3032100 Contributions à l'Alfa	13,852.00	14,000	13,963.25
3033100 Contributions à la caisse de chômage	7,255.40	7,300	6,649.20
3041100 Contributions à la caisse de pensions	65,309.65	60,700	59,725.80
3051100 Assurances accidents de personnes	23,197.75	27,900	28,044.00
3052100 Assurances maladie de personnes	631.25	600	572.05
31 Biens, services et marchandises	259,572.47	282,960	276,942.87
3101000 Fournitures et matériel de bureau	969.35	1,120	397.25
3101200 Formules administratives-Imprimés	546.55	800	324.40
3111000 Achats de matériel et de mobilier	11,142.08	14,140	9,898.90



Travaux publics

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3121000 Chauffage	42,144.70	33,000	38,811.85
3122100 Electricité - Eau -Gaz	6,118.40	10,000	7,307.95
3131800 Achats de plantes et divers	1,962.20	4,500	2,879.25
3141900 Frais divers de bâtiments	3,630.10	7,400	6,127.25
3142400 Entretien des bâtiments	18,248.20	20,000	33,115.15
3142700 Entretien aménagem.et install.extér.	38,340.15	38,950	29,578.20
3156000 Entretien -Taxes véhicules	2,035.45	6,950	1,535.15
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	729.80	750	715.80
3181100 Affranchissements	2,612.43	2,900	2,687.61
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	433.45	1,200	1,208.30
3183500 Compостage	4,333.30	5,000	5,601.15
3184600 Frais d'organiste	61,596.60	66,000	61,353.60
3185300 Redevances d'incinération	3,357.80	4,800	3,739.65
3187000 Assurances responsabilité civile	1,087.55	1,100	1,011.80
3187600 Assurances véhicules à moteur	812.95	750	697.20
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	7,869.57	8,000	8,147.08
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	869.64	1,400	1,364.50
3187690 Corrections primes assurances	2.50	0	0.00
3188400 Frais d'inhumation et d'exhumation	4,076.10	4,300	2,158.25
3188500 Frais d'incinération	40,984.75	43,700	53,112.90
3191000 Frais d'administration et généraux	5,668.85	6,200	5,169.68
33 Amortissements	163,104.38	150,940	122,809.39
3300100 Perte et différence sur débiteurs	655.38	0	4,273.39
3311000 Amortissement patrimoine administratif	147,725.00	150,940	118,536.00
3321000 Amortissements complémentaires	14,724.00	0	0.00
39 Imputations internes	111,297.93	122,400	112,695.00
3900300 Honoraires de gérance	768.00	700	768.00
3902000 Centre horticole	108,796.18	118,700	109,496.65
3902200 Carburants Ville	1,733.75	3,000	2,430.35
42 Revenus des biens	62,931.87 -	65,360 -	72,055.60 -
4211300 Intérêts de retard	138.25 -	0	319.10 -
4271800 Locations de chambres mortuaires	47,433.62 -	50,000 -	56,376.50 -
4276000 Locations des bâtiments	15,360.00 -	15,360 -	15,360.00 -
43 Contributions	853,364.70 -	850,020 -	911,005.07 -
4311200 Frais de sommatons	388.29 -	0	415.67 -
4340900 Concessions	94,487.10 -	90,000 -	97,945.60 -
4341200 Taxe pour dépôt de cendres	4,637.00 -	5,500 -	6,340.00 -
4342000 Droits sur les monuments funéraires	2,350.00 -	2,000 -	1,504.00 -
4353100 Vente et location de plantes	316.68 -	0	508.24 -
4361600 Remboursement frais inhumation et exhum.	11,887.31 -	10,000 -	14,921.13 -
4362010 Rembts frais d'entretien de tombes	303,633.40 -	300,000 -	307,432.18 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	2,520.00 -	2,520 -	2,520.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	284.10 -	0	1,096.80 -
4365000 Remboursements frais d'incinération	374,704.82 -	380,000 -	404,290.79 -
4367300 Remboursement frais d'organiste	58,094.64 -	60,000 -	73,786.46 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobil	0.00	0	197.60 -
4391100 Récupération créances perdues	61.36 -	0	46.60 -
755 SUE Urbanisme			
Total des charges	1,701,663.98	1,676,190	1,521,300.31
Total des revenus	446,646.36 -	316,000 -	564,005.36 -
Charges/Revenus(-)	1,255,017.62	1,360,190	957,294.95
30 Charges de personnel	1,019,226.75	1,014,120	941,549.40
3011100 Traitements du personnel	828,156.05	842,890	782,813.20
3017700 Traitement du personnel en formation	9,911.45	0	0.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	3,745.50	3,570	4,306.50
3019010 Jubilaires / ancienneté	0.00	0	800.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	45,232.90	44,560	41,027.70
3032100 Contributions à l'Alfa	17,600.50	17,700	16,313.15
3033100 Contributions à la caisse de chômage	9,188.10	9,280	7,647.20
3041100 Contributions à la caisse de pensions	97,028.20	89,780	85,564.50
3051100 Assurances accidents de personnes	1,475.50	1,490	1,353.85
3052100 Assurances maladie de personnes	778.55	850	677.30
3091000 Formation du personnel - métier	6,110.00	4,000	1,046.00
31 Biens, services et marchandises	273,219.98	293,350	243,755.31
3101000 Fournitures et matériel de bureau	5,682.00	4,800	6,437.50
3101200 Formules administratives-Imprimés	1,845.90	1,500	442.80



Travaux publics

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3111000 Achats de matériel et de mobilier	15,898.42	20,000	8,694.22
3156000 Entretien -Taxes véhicules	0.00	0	69.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	16,193.50	15,000	15,503.45
3180700 Frais d'études	94,885.70	85,000	61,305.80
3181100 Affranchissements	4,478.35	4,500	4,369.20
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	119.85	0	229.05
3182500 Mise à l'enquête publique	6,190.10	600	1,983.15
3182600 Préavis de synthèse de l'Etat	480.00	1,000	2,514.00
3182700 Prestations SGA en nature	36,202.05	34,000	37,170.60
3182750 Gardiennage halle aux enchères	36,000.00	68,000	0.00
3185850 Affichage culturel	46,565.75	41,000	34,199.95
3187000 Assurances responsabilité civile	1,441.50	1,350	1,182.05
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	120.18	500	188.56
3191000 Frais d'administration et généraux	7,116.68	16,100	11,723.43
3198800 Journées patrimoine horloger (JPH)	0.00	0	57,742.55
33 Amortissements	242,388.15	259,670	67,254.90
3300100 Perte et différence sur débiteurs	265.45	0	1,347.90
3311000 Amortissement patrimoine administratif	207,984.00	259,670	65,907.00
3321000 Amortissements complémentaires	34,138.70	0	0.00
36 Subventions accordées	55,059.10	48,050	112,340.70
3650120 Réseau Art Nouveau	2,600.90	3,050	2,980.70
3650900 Subventions diverses	26,858.20	20,000	83,760.00
3656900 Subvention conservation bâtiments	25,600.00	25,000	25,600.00
38 Attributions aux financements spéciaux	111,770.00	60,000	156,400.00
3801600 Virement à provision pour abris P.C.	95,290.00	55,000	156,400.00
3802100 Versement réserve place stationnement	16,480.00	5,000	0.00
39 Imputations internes	0.00	1,000	0.00
3902200 Carburants Ville	0.00	1,000	0.00
41 Patentes et concessions	90,567.99 -	92,000 -	90,483.64 -
4101100 Taxe et émoluments enseignes-Publicité	7,752.00 -	10,000 -	6,420.00 -
4101800 Concessions SGA	48,209.78 -	48,000 -	48,751.57 -
4101900 Prestations SGA en nature	34,606.21 -	34,000 -	35,312.07 -
42 Revenus des biens	316.85 -	0	7.40 -
4211300 Intérêts de retard	316.85 -	0	7.40 -
43 Contributions	355,761.52 -	224,000 -	473,514.32 -
4311200 Frais de sommations	104.68 -	0	60.00 -
4311300 Permis de constructions	214,631.00 -	140,000 -	164,819.00 -
4311600 Taxe compensatoire - Protection civile	95,290.00 -	55,000 -	156,400.00 -
4311800 Taxes compensatoires places stationnem.	16,480.00 -	5,000 -	0.00
4360100 Remboursements d'indemnités	360.00 -	500 -	383.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	73.00 -	0	229.05 -
4366500 Prestations diverses	2,004.23 -	8,000 -	580.46 -
4367400 Prêts plans d'archives	3,077.40 -	5,000 -	5,331.08 -
4369805 Recettes Unesco	0.00	0	68,000.00 -
4369850 Recettes Le Locle site manager	10,000.00 -	10,000 -	10,000.00 -
4391000 Autres recettes	13,741.21 -	500 -	6,711.73 -
4398800 Part. tiers journées patrimoine horloger	0.00	0	61,000.00 -
770 Géomatique			
Total des charges	208,044.80	212,900	207,803.55
Total des revenus	540.00 -	500 -	3,765.00 -
Charges/Revenus(-)	207,504.80	212,400	204,038.55
30 Charges de personnel	182,071.35	169,000	165,650.75
3013100 Trait.du personnel technique	148,238.35	140,800	138,159.30
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	0.00	0	990.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	7,993.45	7,500	7,298.15
3032100 Contributions à l'Alfa	3,112.90	3,000	2,900.95
3033100 Contributions à la caisse de chômage	1,630.30	1,600	1,381.70
3041100 Contributions à la caisse de pensions	20,243.40	15,200	13,557.60
3051100 Assurances accidents de personnes	254.75	700	244.95
3052100 Assurances maladie de personnes	148.20	200	138.10
3091000 Formation du personnel - métier	450.00	0	980.00
31 Biens, services et marchandises	17,706.45	43,900	42,152.80
3101000 Fournitures et matériel de bureau	640.00	450	801.00



Travaux publics

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3101200 Formules administratives-Imprimés	0.00	50	0.00
3111000 Achats de matériel et de mobilier	1,426.90	0	0.00
3164000 Acquisition / expl.données géographiques	14,317.65	41,600	39,102.95
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	198.00	500	1,374.15
3187000 Assurances responsabilité civile	234.25	300	210.25
3191000 Frais d'administration et généraux	889.65	1,000	664.45
33 Amortissements	8,267.00	0	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	8,267.00	0	0.00
43 Contributions	540.00 -	500 -	3,765.00 -
4366500 Prestations diverses	50.00 -	500 -	405.00 -
4391000 Autres recettes	490.00 -	0	3,360.00 -



Sécurité

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
<i>Total des charges</i>	18,346,515.53	17,996,780	17,820,959.69
<i>Total des revenus</i>	7,939,762.59 -	7,319,430 -	7,416,414.39 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	10,406,752.94	10,677,350	10,404,545.30
813 SUE Environnement			
<i>Total des charges</i>	1,013,120.77	1,050,200	1,074,604.96
<i>Total des revenus</i>	165,240.31 -	145,300 -	163,678.69 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	847,880.46	904,900	910,926.27
30 Charges de personnel	865,385.00	871,130	951,761.55
3011100 Traitements du personnel	709,446.90	705,990	778,129.35
3017700 Traitement du personnel en formation	0.00	4,130	0.00
3017800 Traitement du personnel en réinsertion	0.00	0	9,467.25
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	12,507.00	13,660	13,827.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	2,294.95	3,780	600.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	38,373.95	37,740	41,550.90
3032100 Contributions à l'Alfa	14,945.85	14,990	16,552.10
3033100 Contributions à la caisse de chômage	7,798.35	7,860	7,759.70
3041100 Contributions à la caisse de pensions	75,151.65	73,500	77,407.40
3051100 Assurances accidents de personnes	1,250.40	1,270	1,373.50
3052100 Assurances maladie de personnes	708.15	710	773.55
3061100 Vêtements de fonction	612.00	500	76.00
3091000 Formation du personnel - métier	2,295.80	7,000	4,244.80
31 Biens, services et marchandises	125,363.07	153,070	86,830.98
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,719.40	2,500	1,900.85
3101200 Formules administratives-Imprimés	522.35	1,200	377.90
3111000 Achats de matériel et de mobilier	100.00	2,000	0.00
3129100 Politique énergétique	62,470.60	50,000	34,430.50
3156000 Entretien -Taxes véhicules	1,532.30	3,000	1,136.10
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	7,712.40	7,500	7,368.10
3181100 Affranchissements	3,500.67	4,000	4,175.77
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	0.00	0	40.40
3184100 Frais de salubrité publique	1,927.05	2,000	149.65
3184200 Frais de contrôles	819.30	1,000	1,047.25
3184300 Agriculture - Jardins potagers	12,839.75	10,000	9,146.60
3184400 Destruction des animaux nuisibles	6,622.26	10,500	9,179.40
3186300 Lutte contre le bruit	1,844.15	3,200	728.45
3186800 Environnement	2,623.05	4,100	5,898.15
3187000 Assurances responsabilité civile	1,109.70	1,140	1,199.30
3187600 Assurances véhicules à moteur	2,616.80	2,600	2,616.30
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	168.93	420	262.27
3187690 Corrections primes assurances	8.05	0	0.00
3189100 Mandat d'exploitation Viteos SA	14,339.10	45,000	3,847.75
3191000 Frais d'administration et généraux	1,546.91	1,500	1,999.84
3194300 Inspection d'immeubles	1,000.00	1,000	1,000.00
3195100 Taxe élimination des déchets	340.30	410	326.40
33 Amortissements	0.05	0	637.53
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0.05	0	637.53
36 Subventions accordées	20,000.00	24,000	32,956.90
3613000 Frais pour déchets abandonnés	0.00	4,000	12,956.90
3655600 ISSKA	20,000.00	20,000	20,000.00
39 Imputations internes	2,372.65	2,000	2,418.00
3902200 Carburants Ville	2,372.65	2,000	2,418.00
42 Revenus des biens	6,219.80 -	10,000 -	23,890.05 -
4211300 Intérêts de retard	0.00	0	7.55 -
4271900 Redevance pour occupation domaine public	6,219.80 -	10,000 -	23,882.50 -
43 Contributions	92,098.01 -	70,300 -	74,741.09 -
4311200 Frais de sommations	14.25 -	0	57.69 -
4360100 Remboursements d'indemnités	0.00	300 -	0.00
4363100 Remboursements divers	92,083.76 -	70,000 -	74,134.33 -
4391000 Autres recettes	0.00	0	549.07 -
44 Parts à des recettes	66,922.50 -	65,000 -	65,047.55 -
4411400 Produit des patentes	66,922.50 -	65,000 -	65,047.55 -



Sécurité

860 Service du domaine public

Total des charges

Total des revenus

Charges/Revenus(-)

30 Charges de personnel

3011100	Traitements du personnel	1,823,653.15	2,086,380	1,589,165.50
3011800	Trait. du personnel Patrouilles, mesures	425,470.90	0	400,088.60
3011900	Trait. du personnel Patrouilles, service	42,215.85	0	20,774.05
3017700	Traitement du personnel en formation	12,013.45	32,300	12,521.65
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	39,480.80	26,880	28,390.20
3019010	Jubilaires / ancienneté	2,000.00	2,000	6,300.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	120,780.85	113,370	105,565.80
3032100	Contributions à l'Alfa	47,024.75	44,540	41,474.00
3033100	Contributions à la caisse de chômage	24,381.90	23,140	19,537.20
3041100	Contributions à la caisse de pensions	204,745.45	190,360	156,133.00
3051100	Assurances accidents de personnes	3,950.30	3,400	3,527.25
3052100	Assurances maladie de personnes	1,719.20	1,760	1,567.70
3061000	Habillement et équipement	27,576.05	28,000	11,058.45
3091000	Formation du personnel - métier	75,720.40	32,000	1,908.50
3095000	Mandats à des tiers	0.00	0	4,944,000.00

31 Biens, services et marchandises

3101000	Fournitures et matériel de bureau	2,833.25	7,000	4,869.95
3101200	Formules administratives-Imprimés	15,406.30	13,000	15,813.90
3101500	Publications	18,753.70	10,000	12,411.10
3111000	Achats de matériel et de mobilier	13,116.20	12,000	0.00
3111100	Achats et entretien du mobilier	0.00	5,000	9,485.15
3111900	Signalisation routière	81,470.75	80,000	83,393.40
3151000	Entretien matériel et mobilier	9,344.55	13,000	5,811.51
3156000	Entretien -Taxes véhicules	39,755.40	7,000	3,595.30
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	29,818.85	22,000	18,000.55
3181100	Affranchissements	35,815.69	42,000	44,295.70
3181800	Communications Radio	23,094.75	23,800	14,780.20
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	6,377.10	2,000	1,973.15
3182300	Fourrière	30,771.55	0	54,691.50
3185910	Contrat prestations Police	5,059,875.00	5,000,000	0.00
3185930	Contrat prestations cdmt de payer	156,245.80	0	0.00
3185950	Frais chiens, SPA	10,368.00	15,000	16,320.00
3187000	Assurances responsabilité civile	3,625.50	3,400	3,005.15
3187600	Assurances véhicules à moteur	2,055.25	2,300	2,054.80
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	306.95	3,070	481.61
3187630	Assurances techniques	2,316.02	7,800	5,890.90
3187690	Corrections primes assurances	6.30	0	0.00
3187800	Redevances	3,500.80	4,700	4,592.95
3191000	Frais d'administration et généraux	59,024.83	45,000	71,247.95
3194400	Service et moyens techniques	21,530.35	27,000	37,658.10

33 Amortissements

3300100	Perte et différence sur débiteurs	8,558.30	5,000	16,481.35
3311000	Amortissement patrimoine administratif	16,327.00	18,120	8,630.00

35 Dommages à des collectivités publ.

3511000	Fichier cantonal des chiens	50,760.00	56,000	51,660.00
---------	-----------------------------	-----------	--------	-----------

39 Imputations internes

3902200	Carburants Ville	6,816.10	5,500	5,597.45
3907900	Prestations police-route service d'ordre	35,000.00	35,000	25,000.00

40 Impôts

4061400	Taxes de chiens	195,570.00 -	208,000 -	200,970.00 -
---------	-----------------	--------------	-----------	--------------

41 Patentes et concessions

4101200	Permissions tardives et taxes diverses	70,384.00 -	32,000 -	68,089.65 -
4101300	Taxes des matches au loto	1,950.00 -	2,000 -	1,600.00 -
4101400	Taxes sur les taxis	7,870.00 -	7,000 -	7,570.00 -
4101500	Taxes sur les distributeurs automatiques	9,271.70 -	10,000 -	9,699.25 -
4101600	Taxes de distributeurs d'essence	2,800.00 -	2,000 -	2,800.00 -

42 Revenus des biens

4211300	Intérêts de retard	474.30 -	0	206.10 -
4272300	Places du marché	41,955.00 -	46,000 -	41,650.00 -



Sécurité

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
4274100 Recettes horodateurs	5,324.80 -	7,000 -	6,039.00 -
4275000 Taxe pour vente sur voie publique	80,718.65 -	70,000 -	76,210.05 -
43 Contributions	480,623.95 -	19,800 -	89,345.20 -
4311200 Frais de sommations	1,665.00 -	800 -	765.00 -
4344000 Fourrière	30,700.00 -	8,000 -	65,780.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	435,330.25 -	1,000 -	1,473.65 -
4364800 Remboursements d'intervention	960.00 -	0	1,250.00 -
4391000 Autres recettes	11,870.00 -	10,000 -	19,567.80 -
4391100 Récupération créances perdues	98.70 -	0	508.75 -
44 Parts à des recettes	1,959,151.95 -	1,850,000 -	1,747,967.40 -
4411200 Amendes pour contraventions	1,959,151.95 -	1,850,000 -	1,747,967.40 -
870 SIS			
Total des charges	7,381,739.52	7,476,240	7,563,911.26
Total des revenus	4,089,454.28 -	4,052,960 -	4,227,176.25 -
Charges/Revenus(-)	3,292,285.24	3,423,280	3,336,735.01
30 Charges de personnel	5,566,631.57	5,576,170	5,684,071.15
3011100 Traitements du personnel	4,404,710.60	4,364,680	4,458,605.35
3017700 Traitement du personnel en formation	12,532.70	10,990	4,134.60
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	129,820.00	135,630	133,815.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	16,500.00	16,500	5,700.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	237,057.00	231,500	233,745.75
3032100 Contributions à l'Alfa	92,339.95	92,240	93,178.90
3033100 Contributions à la caisse de chômage	47,895.85	47,740	43,635.95
3041100 Contributions à la caisse de pensions	518,947.25	490,560	477,762.65
3051100 Assurances accidents de personnes	7,643.85	7,680	7,722.60
3052100 Assurances maladie de personnes	4,142.15	4,200	4,216.50
3061000 Habillement et équipement	38,821.33 -	27,000	46,920.40
3061300 Contribution nourriture	43,671.95	47,450	43,628.00
3091000 Formation du personnel - métier	54,718.15	25,000	30,609.60
3091100 Visites médicales	3,993.65	5,000	5,825.20
3091600 Formation du poste permanent	16,494.80	20,000	24,178.15
3091700 Formation feu nouveaux engagés	14,985.00	50,000	70,392.50
31 Biens, services et marchandises	898,935.10	967,260	1,021,830.51
3101000 Fournitures et matériel de bureau	3,322.00	3,000	2,768.53
3101200 Formules administratives-Imprimés	254.25	2,500	107.60
3111000 Achats de matériel et de mobilier	42,788.05	50,000	52,262.45
3117600 Oxygène médical	3,982.15	10,000	5,753.20
3120200 Chauffage-Eclairage	5,340.30	5,300	5,453.40
3122600 Forfait pour utilisation de l'eau	25,000.00	25,000	25,000.00
3131300 Carburants - Huile	66,720.65	60,000	54,584.25
3142400 Entretien des bâtiments	59,565.85	5,000	3,092.50
3151000 Entretien matériel et mobilier	54,111.51	50,000	72,772.13
3156000 Entretien -Taxes véhicules	126,571.43	95,000	144,231.79
3160400 Annuité leasing ECAP	58,129.00	58,130	58,129.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,913.35	1,000	3,241.95
3181100 Affranchissements	4,075.70	4,500	3,796.33
3181200 Téléphonie	10,983.08	27,000	5,892.60
3181800 Communications Radio	90,561.85	40,000	78,337.35
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	7,903.35	15,000	11,637.80
3184800 Prévention manifestations	24,810.00	15,000	14,430.00
3184900 Prévention service d'ordre	47,130.00	58,000	50,460.00
3184950 Unité cantonale de débriefing (UCDE)	6,875.00	0	9,438.40
3187000 Assurances responsabilité civile	6,437.50	7,030	279.40
3187600 Assurances véhicules à moteur	50,668.45	45,000	49,958.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	2,430.52	3,800	3,796.75
3187630 Assurances techniques	22,022.92	22,300	22,217.80
3187640 Assurances transports	966.00	1,700	1,719.40
3187690 Corrections primes assurances	147.40	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	29,957.96	28,000	27,456.38
3194000 Frais, exercices et cours Organisation r	112,870.30	140,000	128,206.50
3194050 Examens médicaux ORPP	3,514.90	15,000	798.30
3194100 Frais en cas de sinistres	68,802.05	50,000	57,779.40
3194200 Habillement et équipement Organisation r	53,030.41 -	40,000	60,778.05
3194600 Service sanitaire	3,894.84	80,000	67,451.25
3195600 Manifestation 10 ans du SIS	9,215.15	10,000	0.00
33 Amortissements	582,751.55	525,420	601,156.55
3300100 Perte et différence sur débiteurs	66,019.70	60,000	130,591.55



Sécurité

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3311000 Amortissement patrimoine administratif	516,731.85	465,420	470,565.00
39 Imputations internes	333,421.30	407,390	256,853.05
3900600 Traitement information - SIC	138,367.00	205,070	51,870.00
3906900 Quote-part charges bâtiment SIS	195,054.30	202,320	204,983.05
42 Revenus des biens	36,003.18 -	29,500 -	29,516.00 -
4211300 Intérêts de retard	2,403.18 -	4,000 -	3,941.60 -
4276000 Locations des bâtiments	33,600.00 -	25,500 -	25,574.40 -
43 Contributions	1,943,811.70 -	1,872,000 -	1,881,264.85 -
4311200 Frais de sommations	2,127.60 -	1,000 -	2,295.00 -
4360700 Rembours.transports voitures/ambulances	1,572,684.00 -	1,550,000 -	1,437,214.00 -
4361500 Facturation service du feu	301,428.35 -	260,000 -	345,102.60 -
4362700 Fausses alarmes	35,015.00 -	46,000 -	46,400.00 -
4363100 Remboursements divers	13,199.60 -	3,000 -	22,293.55 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	7,585.50 -	10,000 -	11,870.30 -
4367660 Rbts assurances responsabilité civile	0.00	0	139.70 -
4391100 Récupération créances perdues	4,896.65 -	2,000 -	6,519.35 -
4394950 Unité cantonale de débriefing (UCDE)	6,875.00 -	0	9,430.35 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	1,596,162.40 -	1,654,460 -	1,627,498.50 -
4521000 Contributions des communes	202,341.00 -	223,790 -	208,485.00 -
4521100 Participation Le Locle-nouvel impôt	375,000.00 -	375,000 -	375,000.00 -
4521300 Particip. Le Locle - amortissements	15,048.00 -	16,070 -	15,945.00 -
4521400 Part de la Ville du Locle	345,872.00 -	382,980 -	356,790.00 -
4521500 Conventions Jura et Berne	28,040.00 -	28,000 -	39,100.00 -
4521600 Contributions des communes, sanitaire	130,725.00 -	131,700 -	131,700.00 -
4521700 Part de la Ville du Locle, sanitaire	251,300.00 -	252,920 -	252,925.00 -
4521800 Participation Les Brenets	70,000.00 -	70,000 -	70,000.00 -
4522100 Dédommagement mission cantonale	177,836.40 -	174,000 -	177,553.50 -
46 Subventions acquises	478,477.00 -	462,000 -	663,896.90 -
4611000 Subventions cantonales	43,516.20 -	30,000 -	45,227.70 -
4612400 Participation instruction ECAP	210,000.00 -	210,000 -	210,000.00 -
4612600 Participation fonds cant.sapeurs-pomp.	1,340.00 -	1,000 -	1,210.00 -
4612700 Subvention centre de secours ECAP	122,000.00 -	122,000 -	152,000.00 -
4612900 Restitutions ECAP	0.00	0	154,000.00 -
4613400 Missions renfort ECAP	101,620.80 -	99,000 -	101,459.20 -
49 Imputations internes	35,000.00 -	35,000 -	25,000.00 -
4907900 Prestations police-route SDP	35,000.00 -	35,000 -	25,000.00 -
880 Protection civile-dét.catastrophe			
Total des charges	547,074.25	554,150	549,277.10
Total des revenus	18,000.00 -	0	0.00
Charges/Revenus(-)	529,074.25	554,150	549,277.10
31 Biens, services et marchandises	11,066.25	17,300	12,443.10
3147600 Entretien des abris publics	8,926.05	8,000	8,162.70
3161000 Locations	2,140.20	4,300	4,280.40
3189960 Cours d'utilité publique	0.00	5,000	0.00
33 Amortissements	10,686.00	10,700	10,686.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	10,686.00	10,700	10,686.00
35 Dédommagements à des collectivités publ.	525,322.00	526,150	526,148.00
3511200 Particip. de la Ville organisation de PC	525,322.00	526,150	526,148.00
43 Contributions	18,000.00 -	0	0.00
4363100 Remboursements divers	18,000.00 -	0	0.00
890 OPC Organis. Protection Civile			
Total des charges	810,973.65	867,370	773,412.80
Total des revenus	810,973.65 -	867,370 -	773,412.80 -
Charges/Revenus(-)	0.00	0	0.00
30 Charges de personnel	551,774.15	552,540	533,073.70
3011100 Traitements du personnel	455,898.20	454,430	444,776.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	5,123.00	3,130	3,851.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	500.00	500	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	24,305.05	24,080	23,445.65
3032100 Contributions à l'Alfa	9,480.85	9,550	9,339.75



Sécurité

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3033100 Contributions à la caisse de chômage	4,922.00	4,550	4,421.15
3041100 Contributions à la caisse de pensions	49,984.35	51,050	44,134.80
3051100 Assurances accidents de personnes	786.35	800	782.85
3052100 Assurances maladie de personnes	445.90	450	443.60
3061000 Habillement et équipement	328.45	4,000	1,878.90
31 Biens, services et marchandises	216,826.70	270,450	196,863.20
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,165.25	2,000	789.35
3101200 Formules administratives-Imprimés	0.00	1,000	0.00
3111000 Achats de matériel et de mobilier	21,111.40	40,000	20,706.95
3120200 Chauffage-Eclairage	28,527.55	20,000	24,489.65
3131300 Carburants - Huile	6,335.65	7,000	5,915.15
3142400 Entretien des bâtiments	27,712.50	31,100	17,995.10
3156000 Entretien -Taxes véhicules	13,614.85	20,000	20,300.90
3161000 Locations	56,580.00	50,000	48,054.40
3181100 Affranchissements	1,801.80	2,000	3,000.00
3181200 Téléphonie	16,136.55	25,000	11,095.50
3181700 Avance cours au profit de collectivité	12,096.20	5,000	2,591.80
3181750 Groupe d'intervention rapide (GIR)	12,362.16	15,000	0.00
3181800 Communications Radio	3,888.00	8,000	9,025.50
3187000 Assurances responsabilité civile	599.70	2,700	676.80
3191000 Frais d'administration et généraux	6,742.60	10,000	8,665.95
3194000 Frais, exercices et cours Organisation r	8,152.49	31,650	23,556.15
39 Imputations internes	42,372.80	44,380	43,475.90
3900600 Traitement information - SIC	10,700.00	10,700	10,700.00
3901600 Frais d'administration	10,000.00	10,000	10,000.00
3906900 Quote-part charges bâtiment SIS	21,672.80	23,680	22,775.90
42 Revenus des biens	22,380.00 -	2,000 -	6,888.00 -
4272100 Locations diverses	22,380.00 -	2,000 -	6,888.00 -
43 Contributions	27,697.25 -	5,000 -	517.90 -
4347700 Cours au profit de la collectivité	11,399.50 -	5,000 -	935.00 -
4363100 Remboursements divers	426.00 -	0	749.40
4367630 Rbts assurances véhicules à moteur	319.00 -	0	332.30 -
4367650 Rbts assurances accidents de personnes	15,552.75 -	0	0.00
46 Subventions acquises	760,896.40 -	860,370 -	766,006.90 -
4612300 Subvention pour matériel et instruction	38,330.00 -	31,100 -	23,700.00 -
4613200 Subvention salaires	86,884.00 -	86,660 -	86,667.00 -
4613300 Subvention Organ. Protection Civile	635,682.40 -	742,610 -	655,639.90 -



Services industriels

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
<i>Total des charges</i>	13,874,683.29	15,117,900	14,052,534.54
<i>Total des revenus</i>	17,854,783.30 -	18,275,740 -	17,481,684.25 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	3,980,100.01 -	3,157,840 -	3,429,149.71 -
902 Services industriels			
<i>Total des charges</i>	1,317,673.30	1,512,000	1,253,124.95
<i>Total des revenus</i>	5,297,773.31 -	4,669,840 -	4,682,274.66 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	3,980,100.01 -	3,157,840 -	3,429,149.71 -
31 Biens, services et marchandises	1,317,673.30	1,512,000	1,253,124.95
3195500 Eclairage public	1,317,673.30	1,512,000	1,253,124.95
42 Revenus des biens	5,297,773.31 -	4,669,840 -	4,682,274.66 -
4222000 Dividende Viteos SA	2,337,300.00 -	1,869,840 -	1,929,375.00 -
4222200 Redevance	2,960,473.31 -	2,800,000 -	2,752,899.66 -
911 Eaux-réseau			
<i>Total des charges</i>	12,557,009.99	13,605,900	12,799,409.59
<i>Total des revenus</i>	12,557,009.99 -	13,605,900 -	12,799,409.59 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	0.00	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	5,519,169.00	6,310,000	5,826,926.00
3189100 Mandat d'exploitation Viteos SA	5,519,169.00	6,310,000	5,826,926.00
33 Amortissements	1,228,722.00	1,265,000	1,157,379.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	1,228,722.00	1,265,000	1,157,379.00
38 Attributions aux financements spéciaux	151,974.35	0	178,795.57
3801000 Versement provision service de l'eau	151,974.35	0	178,795.57
39 Imputations internes	5,657,144.64	6,030,900	5,636,309.02
3901700 Taxe d'épuration Ttc (vers.à Ville)	5,167,102.64	5,363,100	5,144,320.02
3921000 Intérêts des capitaux	490,042.00	667,800	491,989.00
42 Revenus des biens	210,137.90 -	185,000 -	205,279.15 -
4291100 Recettes diverses	12,800.10 -	0	9,953.50 -
4291200 Taxes branchement	197,337.80 -	185,000 -	195,325.65 -
43 Contributions	12,346,872.09 -	12,547,600 -	12,594,130.44 -
4342500 Taxe d'épuration ttc	5,167,102.64 -	5,363,100 -	5,144,320.02 -
4351000 Vente de l'eau	6,925,841.18 -	6,782,000 -	7,093,321.48 -
4351100 Electricité fournie par usine Moyats	253,928.27 -	402,500 -	356,488.94 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0.00	873,300 -	0.00
4801500 Prélèvement provision service de l'eau	0.00	873,300 -	0.00

Remarques concernant les Comptes 2011

ADMINISTRATION GENERALE

110 Conseil communal

310 2000	Editions et participations à des publications Ville	Art. 95 CC pour la votation communale du 13 février 2011 (matériel d'information).
311 1000	Achat de matériel et mobilier	Aucun achat en 2011.
319 0100	Développement des relations intercommunales	Décision du CC de ne plus verser de subvention à BADAC.
365 0130	Région capitale suisse	Ce compte a été créé en mai 2011 suite à la décision du Conseil communal de décembre 2010 d'adhérer à l'association, soit après l'établissement du budget 2011.
436 0100	Remboursement d'indemnités	Budget légèrement sur-évalué.

115 Parlement des jeunes

319 1000	Frais d'administration et généraux	Frais liés à la réalisation des affiches, à la cotisation auprès de la FSPJ et du site Internet.
365 9100	Montant pour actions, Parlement	Dépenses liées aux projets soutenus par le PJ, 3 plénières ont accueillis des demandes en 2011.

121 Chancellerie

310 1000	Fourniture et matériel de bureau	Montant légèrement sous-évalué.
310 1200	Formules administratives et imprimés	Montant difficile à budgéter car dépend du nombre de rapports imprimés en cours d'année.
310 1400	Abts - Cotis. - Document. prof. - Bibliothèque	Achats de diverses publications et livres légèrement inférieurs au montant budgété.
310 1500	Publications	Montant difficile à budgéter car dépend du nombre d'avis officiels et d'arrêtés publiés.
318 8000	Actions de communication	Montant variable d'une année à l'autre, dépendant des projets en cours.
319 6001	Frais divers et imprévus	Quelques frais divers supplémentaires.
480 4300	Prélèvement réserve anticyclique	Prélèvement pour la confection des autocollants avec le nouveau logo apposés sur les véhicules de la ville.

122 Service économique

301 8000	Alloc. complémentaires pour enfants	Changement d'assistante adm. dépense moins importante que prévue.
304 1100	Contributions à la caisse de pensions	Budget fourni par les ressources humaines.
309 1000	Formation du personnel - métier	Formation externe non prévue.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Dépense aléatoire.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Dépense aléatoire.
310 1400	Abts - Cotis. - Document. prof. - Bibliothèque	Droits de publications de cartes topographiques.
312 2100	Electricité - Eau - Gaz	Dépense aléatoire.
317 1000	Frais déplacements - Réceptions - Examens	Dépense aléatoire.
318 0700	Frais d'études	Pas de mandat d'étude attribué en 2011.
318 1100	Affranchissements	Dépense aléatoire.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Dépense déterminée par le Service financier.
319 6001	Frais divers et imprévus	Dépense aléatoire.

123 Service informatique communal

310 0200	Achats de matériel informatique	Art. 95, équipement d'acquisition de géodonnées (CHF 30'000.-).
----------	---------------------------------	---

ADMINISTRATION GENERALE

123 Service informatique communal (suite)

318 1600	Prestation de services et logiciels	Plusieurs projets ont du être repoussés, principalement pour des raisons de report de planifications des réalisations. • SAP-Développement gestion formation et recrutement RH (CHF 30'000.-); • SAP-Développement MCH2 (CHF 12'000.-); • SAP-Planification financière roulante (CHF 12'000.-); • SAP-Achat licences + prestation SIEN (CHF 50'000.-).
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Amortissements supplémentaires liés aux projets 2010.
490 0600	Participation traitement information	Application de gestion par GPS des véhicules du SIS reportée, facturation exploitation Gari selon planification (CHF 65'000.-). Facturation développement nouvelle taxe déchets (CHF 25'000.-).

124 Service juridique

310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Budget pas dépensé pendant plusieurs années. Achat en 2011 d'un bureau pour l'adjoint au chef du service et de lampes halogènes.
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 2011.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	On aurait pu imputer le bureau et les lampes sur ce compte.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions - Examens	Poste variable. Un peu plus de déplacements que prévu.
319 6001	Frais divers et imprévus	Variable aussi. Pas dépensé en entier cette année.
436 7150	Honoraires facturés	Encaissement honoraires de VADEC.

130 Contrôle des habitants – Etat civil

310 1200	Formules administratives-imprimés	Montant difficile à budgéter car dépend du nombre d'imprimés en cours d'année.
310 1900	Élections, votations	Art. 95 machine ouvre-lettres.
311 1100	Achats et entretien de mobilier	Pas d'achat en 2011.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions - Examens	Budget légèrement dépassé en raison des frais de déplacement de l'agent recenseur pour le recensement des habitants et des logements dans la périphérie de la ville.
318 1100	Affranchissements	Montant difficile à budgéter. Budget légèrement sur-évalué.
318 8100	Prestation Ville du Locle	Différence avec le budget due à une baisse des charges de personnel de l'Etat civil des Montagnes neuchâteloises et à une augmentation des émoluments.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	L'installation du système de gestion des files d'attentes a été reportée de 2010 à 2011. L'amortissement ne se fera donc qu'à partir de 2012.
351 2000	Redevances documents d'identité	Montant variable d'une année à l'autre.
351 2100	Redevances permis de séjour	Montant variable d'une année à l'autre.
431 1000	Emoluments et actes	Différence due à une augmentation du montant des émoluments.

ADMINISTRATION GENERALE

130 Contrôle des habitants – Etat civil (suite)

431 2000	Indemnités pour renseignements	Montant difficile à budgéter. Budget légèrement sur-évalué.
431 2700	Emolument documents d'identités	Montant variable d'une année à l'autre.
439 1000	Autres recettes	Augmentation des recettes du Photomaton installé dans les locaux du Contrôle des habitants.

150 Transports

318 5150	Étude transports	Mandat d'étude pour les transports transfrontaliers.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Amortissements inférieurs aux prévisions, comptabilisation des amortissements sur les crédits antérieurs à 2011.
332 1000	Amortissements complémentaires	Selon décision du Conseil communal.
450 1000	CCNC rétrocession Taxe C02	Recette aléatoire.

IMMEUBLES

200 Service des Bâtiments

309 1000	Formation du personnel - métier	La formation sur archicad s'est avérée moins onéreuse que prévu.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Dépense selon les besoins réels.
313 9200	Produits et matériel de nettoyage	Sur ce poste sont comptabilisés les produits refacturés au compte 435 3300.
315 6000	Entretien -Taxes véhicules	Frais d'entretien de nos véhicules supérieurs aux prévisions.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions - Examens	Budget utilisé dans la limite des besoins.
318 0700	Frais d'études	Etude pour l'amélioration des installations sanitaires du Collège CMND5 (Numa-Droz) et pour l'installation d'un ascenseur à Collège 9.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Le budget prévoyait un véhicule supplémentaire.
318 7690	Corrections primes assurances	Correction des primes de l'année 2010.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Budget utilisé en fonction des besoins.
435 3300	Vente matériaux - Matériel - Matières	Voir compte 313 9200.

201 Bâtiments divers d'utilité publique

312 2100	Electricité - Eau - Gaz	Les frais concernant la Halle Volta sont imputés au chapitre 430 des écoles.
313 9200	Produits et matériel de nettoyage	Budget utilisé avec parcimonie, mais selon les besoins réels.
314 1400	Entr.hangars-Pavillons-Wc publics	Entretien des installations moins conséquent qu'imaginé lors de l'élaboration du budget.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Frais de déneigement réduit et frais concernant la Halle Volta imputés au chapitre 430 des écoles.
314 2400	Entretien des bâtiments	Crédit du Conseil communal pour l'installation d'une porte automatique pour CHF 5'901.40, et pour l'étude de la rénovation de la Salle de musique pour CHF 9'899.20. Réalisation de canalisation pour les eaux claires et les eaux usées au Temple-Allemand pour CHF 38'783.70.
314 4100	Entretien des fontaines et oeuvres d'art	Remise en état du monument de la République pour CHF 7'111.80.
314 4600	Plantation d'arbres	Moins d'entretien qu'estimé lors de l'élaboration du budget.
315 0800	Entretien des horloges	Budget partiellement utilisé.
315 1000	Entretien matériel et mobilier	Dépenses limitées au strict minimum.
318 2800	Nettoyage et désinfection W-C publics	Ce poste couvre les remplacements du préposé aux nettoyages des WC publics.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Les primes concernant la Halle Volta sont imputées au chapitre 430 des écoles.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Budget erroné.
318 7690	Corrections primes assurances	Correction des primes de l'année 2010.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
331 5000	Amortissement financé par réserve (administratif)	Amortissement financé par un prélèvement sur les mesures anticycliques, voir sous 480 4300.
365 1200	Subventions graffiti	Budget à disposition non sollicité.
427 6000	Locations des bâtiments	Quelques locations en moins dont celle de la Caisse de pension encore budgétée en 2011 pour Serre 23.
434 7300	Recettes prestations bâtiments	Selon dépenses d'entretien pour le bâtiment SISPOL.
439 1000	Autres recettes	Augmentation due aux prestations de conciergerie pour l'Hôtel de Ville.
480 4300	Prélèvement réserve anticyclique	Prélèvement à la réserve pour mesure anticyclique de CHF 173'520.05 pour les travaux au Temple-Allemand.

IMMEUBLES

205 Forêts

380 2000	Versement réserve forestière	Versement à la réserve de CHF 5'725.- perçu pour la réfection des chemins forestiers (les montants seront repris lorsque les travaux seront effectués).
461 1000	Subventions cantonales	Subvention pour la réfection des chemins forestiers. Ce montant est versé 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 – secrétariat

301 1100	Traitements du personnel	Départ du chef de service à fin mars 2011 et remplacement du poste à mi-août 2011, plusieurs mois sans titulaire et autres fonctions non-repouvues. Formation prévue non engagée.
309 1000	Formation du personnel - métier	Charges supplémentaires (réparation et achat d'un dictaphone).
310 1000	Fourniture et matériel de bureau	Charge aléatoire.
310 1200	Formules administratives-imprimés	Transfert d'un véhicule du SUE à la gérance des immeubles.
315 6000	Entretien – Taxes – Assurances véhicules	Charge moins importante en raison de la diminution des effectifs dans la première moitié de l'année.
317 1000	Frais de déplacements – Réceptions - Examens	Charge aléatoire.
318 1100	Affranchissements	Charge aléatoire.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	Transfert d'un véhicule du SUE à la gérance des immeubles.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Retard pris suite à l'absence de longue durée d'un collaborateur, puis transfert de la comptabilité de la gérance au Service financier au second semestre. Ces tâches comptables seront intégralement rattrapées sur le premier trimestre 2012.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Imputation interne du carburant prélevé à la pompe du garage des travaux publics.
390 2200	Carburants Ville	Recette aléatoire.
436 0100	Remboursements d'indemnités	Recette aléatoire liée à la facturation des frais d'établissement de baux et de décomptes chauffages.
436 0500	Participation de tiers au frais de gérance	Recette aléatoire.
436 2100	Remboursement de charges de locataires	
436 3400	Remboursements des frais de poursuites	Recette aléatoire.
436 6750	Honoraires de gérance	Diminution liée à la baisse du volume des travaux importants, soumis à honoraires, pour le comptes de prévoyance.ne (env. 50% de moins que les travaux réalisés lors de l'exercice précédent, soit environ CHF 1'400'000.-).
4390 0300	Honoraire de gérance	Imputation interne de l'honoraire de gérance dans les centres 211, 212, 213, 230 et 240.

211 Bâtiments locatifs

312 1060	Chauffage objets à forfait	Diminution des charges de chauffage pour des objets particuliers à forfait (sans décompte).
312 1070	Chauffage objets vacants	Découle de l'augmentation des objets vacants.
312 2170	Eau froide objets vacants	Découle de l'augmentation des objets vacants.
314 2402	Conciergerie	Budget légèrement surévalué, mais correspondant aux comptes 2010.
314 7000	Locations objets vacants	Augmentation constatée principalement dans les immeubles Commerce 95-105 et Fantaisie 2 par rapport à 2010, en plus du vacant lié aux travaux sur l'immeuble Cernil-Antoine 27, 29/ Louis-Agassiz 13.
314 7050	Charges objets vacants	Découle de l'augmentation des objets vacants.

IMMEUBLES

211 Bâtiments locatifs (suite)

319 1000	Frais d'administration et généraux	Il n'y a pas eu d'avance de frais effectuée lors de procédures d'expulsions durant cet exercice.
330 1000	Amortissement patrimoine financier	Montant calculé par le service financier.
330 2000	Perte sur loyer	Augmentation constatée principalement dans les immeubles Commerce 95-105 et Fantaisie 2 par rapport à 2010, en plus du vacant lié aux travaux sur l'immeuble Cernil-Antoine 27, 29/ Louis-Agassiz 13.
423 5200	Loyers objets vacants	Augmentation constatée principalement dans les immeubles Commerce 95-105 et Fantaisie 2 par rapport à 2010.
436 2150	Rembours. charges objets vacants	Augmentation constatée principalement dans les immeubles Commerce 95-105 et Fantaisie 2 par rapport à 2010.
436 3400	Remboursements des frais de poursuites	Découle du fait qu'il n'y a pas eu d'avance de frais pour des expulsions en 2011.
436 7610	Rbts assurances bâtiments (biens immobil.)	Il y a eu moins de dégâts aux immeubles donnant droit à des prestations d'assurances en 2011 (Aléatoire).
480 1000	Prélèvement provision pour réparations	Pas de prélèvement en 2011.

212 Parking

312 2100	Électricité – Eau - Gaz	Charge surévaluée en raison de l'intégration du parking Volta.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Frais de déneigement inférieurs en raison d'un hiver clément.
314 2400	Entretien des bâtiments	Entretien limité au nécessaire. Charge surévaluée en raison de l'intégration du parking Volta.
314 2402	Conciergerie	Charge de conciergerie liée au parking Volta.
314 7000	Locations objets vacants	Etablissement de baux mensuels à la Halle Volta au lieu de longue durée + année 2011 complète.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Coût moyen prime au lieu réel et aucune prime en 2011 pour le parking Volta.
318 7630	Assurances techniques	Montant au budget estimé.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Charge surévaluée en raison de l'intégration du parking Volta.
390 0300	Honoraires gérance	Produit des loyers inférieur au budget.
390 1000	Intérêts	Valorisation des intérêts du parking Volta et du parking de l'Hôpital, valeur de calcul année précédente.
423 5000	Produits des loyers	Recettes inférieures au budget en raison de l'établissement de baux mensuels pour les places dans le parking Volta. Modification des dispositions contractuelles suite à ce constat.

213 Bâtiment d'utilité mixte

312 1060	Chauffage objets à forfait	Charge surévaluée, montant quasi identique aux comptes 2010.
312 2100	Electricité – Eau - Gaz	Rattrapage 2010 (tarif de nuit de l'électricité pas facturé par pour l'immeuble Serre 68) et modification de la périodicité des factures Viteos.
312 6000	Chauffage salles publiques	Charges plus élevées en raison de l'occupation de l'Ancien stand.
314 2400	Entretien des bâtiments	Divers travaux d'entretien dont certains aux Abattoirs pour CHF 30'000.-.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Diminution de certaines primes d'assurances (Mobilière) en 2011 et comptabilisation d'assurances d'installations techniques par le compte 318 7630.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Montant surévalué.
330 1000	Amortissement patrimoine financier	Montant calculé par le service financier.

IMMEUBLES

213 Bâtiment d'utilité mixte (suite)

330 5000	Amortissement financé par réserve (finan.)	Amortissement par prélèvement au fonds de soutien à l'économie pour la réfection de la verrière des abattoirs et des sanitaires de Numa-Droz 174 (voir cpt 480 4300).
365 8900	Subventions - Locations gratuites	Des subventions ont été accordées portant sur des utilisations relativement longues, notamment pour l'Usine Électrique.
380 1500	Attribution à la réserve	Attribution d'un montant à la réserve des Abattoirs afin de financer des travaux de rénovation à venir.
390 0300	Honoraires de gérance	L'augmentation découle du montant des locations.
390 1000	Intérêts	Calculés sur la valeur des immobilisations.
423 5100	Recettes lavages Hypromat	Installations mises hors service à fin 2010.
436 3400	Remboursements des frais de poursuites	Retard pris suite absence du collaborateur en 2011, sera rattrapé sur 2012.
436 7610	Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	Il n'y a pas eu de dégât aux bâtiments faisant l'objet de participation d'assurances (Aléatoire).
436 7660	Remboursements assurance RC	Remboursement partielle de la prime Allianz suite à un changement de compagnie d'assurances.
436 7670	Remboursements assurances installations techniques	Remboursement partielle de prime de la Mobilière suite à des modifications de couverture.
480 4300	Prélèvement à la réserve anticyclique	Voir remarques au cpt 330 5000.

230 Bâtiments industriels

314 7000	Location objets vacants	Diminution importante des objets vacants, le montant au budget 2011 correspondait aux vacants de l'exercice 2010.
318 7810	Assurance bâtiments	Intégration de l'immeuble Paix 152 dans le centre 230.
390 0300	Honoraires de gérance	L'augmentation découle des locations plus importantes que prévues.
390 1000	Intérêts	Intérêts calculés à 2.9% correspondant au taux moyen des emprunts de la Ville. Comptabilisation des intérêts à partir de la valeur des immobilisations de l'année précédente, raison pour laquelle l'immeuble Paix 152 ne figure pas dans ce montant (immeuble acquis en 2011).
423 5000	Produits des loyers	Montant supérieur au budget en raison principalement de la location de locaux dans l'immeuble Paix 152 pour l'Events Chevrolet (100 ans).
423 5200	Loyers objets vacants	Idem compte 314 7000.
436 7610	Remboursements assurances bâtiments	Il n'y a pas eu de dégât aux bâtiments faisant l'objet de participation d'assurances (aléatoire).

240 Domaines

312 2100	Electricité – Eau - Gaz	Montant au budget 2011 surévalué, la dépense 2011 étant de plus légèrement inférieure aux comptes 2010.
313 4300	Achats-Frais vigne	Les commandes de vin 2011 ont été modérées en raison d'un stock relativement important.
314 2400	Entretien bâtiments	Mis à part des travaux d'importance d'un montant d'environ Fr. 25'000.00 au domaine de la Sombaille, il s'agit de petits travaux d'entretien courants.
314 7000	Location objets vacants	Augmentation du vacant lié aux places de stationnement de la Cour aux Marchandises (voir cpt 423 500).
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Montant au budget 2011 légèrement surévalué, dépense correspondant aux comptes 2011.

IMMEUBLES

240 Domaines (suite)

390 1000	Intérêts	L'intérêt est calculé à 2.9% et il faut tenir compte des nouveaux terrains (Bois-Noir/Charles-Naine, Bd de la Liberté 55-57, zone Le Corbusier lot A et B ainsi que le terrain Migros) pour un montant d'environ CHF. 4'100'000.-.
423 5000	Produits des loyers	Recettes supplémentaires liées aux places de parc de la Cour aux Marchandises. Cette parcelle de terrain acquise au CFF constitue en partie le Lot A et ainsi que la rue verte dans le périmètre du plan spécial Le Corbusier, raison pour laquelle cette parcelle a été imputée sous Domaines au centre 240 et non au 212 Parking. Les places en question sont vouées à être résiliées prochainement pour les besoins du chantier. Idem compte 314 7000.
423 5200	Loyers objets vacants	
435 8500	Vente du vin	Depuis l'exercice 2011, la vente de vin de la Fête de Mai environ CHF 45'000.- est comptabilisée dans le compte 439 5300 du centre Affaires culturelles 500.
436 2100	Remboursement charges locataires	Montant surestimé au budget 2011.

ACTIONS SOCIALES

301 SCAS – Office d'aide sociale

301 1100	Traitements du personnel	Poste à 100% d'administratif de l'Office du travail, transféré au Service de la jeunesse, à partir de juillet 2011. Augmentation de 140% de poste d'Assistant-e social, à partir d'avril 2011. Mise à la retraite de l'Administrateur dès le 1 ^{er} novembre et non-remplacé en 2011.
301 7700	Traitement du personnel en formation	Report sur 2012, de l'accueil de certains étudiants-es HES.
310 1200	Formules administratives-Imprimés	Diminution du courrier papier au profit de l'envoi de courriels.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Factures d'EGS sécurité, abonnement et maintenance. Supplément 2011 lié au changement de système de facturation par EGS.
317 1000	Frais déplac./réception/examen	Moins de déplacements que prévu.
318 2000	Frais judic. pours.	Dès 2011, le service juridique nous impute des frais pour les procédures de poursuites engagées par le SCAS.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Aucune perte sur débiteurs pour l'année 2011.
420 1000	Intérêts placements à terme et c/c	Intérêts sur CCP crédités par le service financier.
429 1100	Recettes diverses	Remboursement de factures et recette des baux. La somme de CHF 93.- au débit aurait dû être comptabilisée sous Bonne-Fontaine. Le service financier a demandé de laisser tel quel.
439 1000	Autres recettes	Indemnité 2010 pour 1 étudiant HES. Report sur 2012, de l'accueil de certains étudiants-es HES.
451 1200	Alloc. de la caisse comp. A.V.S.	Cette indemnité provient de la CCNC, calculée sur une répartition au prorata des habitants.
451 1130	Part. de l'Etat aux frais de commission	Subvention de l'Office cantonal du logement supprimée dès 2010.
452 2200	Contributions autres communes	Facturation aux communes de La Sagne et des Ponts-de-Martel, d'une partie des activités du GSR relatives à l'aide sociale et à l'AVS/AI.
461 1000	Subventions cantonales	Subventionnement des frais liés au personnel des GSR à raison de 40% Etat et 60% communes, puis répartition au prorata des habitants.

311 SCAS - Planning familial & cons.mat.gros.

309 1000	Formation du personnel – métier	Fin de formation et facturation reportée en 2012.
311 0600	Frais d'équipement et matériel	Achat matériel d'occasion à HNE.
318 1200	Téléphonie	Retard de la facturation par l'HNE des frais de téléphonie.
318 6900	Honoraires médecin d'office	6% du salaire du médecin-assistant, facturé par HNE.
436 2000	Produit du service	Produit lié aux consultations.
452 1400	Part de la Ville du Locle	¼ des dépenses nettes 2011.
461 1000	Subventions cantonales	50% du déficit <u>2010</u> .

ACTIONS SOCIALES

314 SCAS - Crèche Chat Telot

Tous les comptes relatifs à ce centre financier sont depuis 2011, rattachés au Service de la jeunesse.

315 SCAS - Maison de retraite

301 6100	Trait. du personnel d'entretien	Reprise, par les concierges résidents, d'une prestation supprimée par NOMAD (un repas convivial mensuel).
314 1900	Frais divers de bâtiments	Par rapport à 2010, moins de frais dont une diminution des interventions de UPC Cablecom.
314 2400	Entretien des bâtiments	Moins de frais que prévu dû à moins de changements de locataires.
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) au poste 315 427 6000.
318 7610	Assurances des bât. (bien imm.)	Répartition entre les services de la prise en charge de l'assurance.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Suppression des activités par NOMAD (selon commentaire au 301 6100).
330 2000	Perte sur loyer	Pas de perte sur loyer pour 2011.
390 0300	Honoraires de gérance	Montant comptabilisé par La Ville de La Chaux-de-Fonds.
390 1000	Intérêts	Chiffre fournis par la comptabilité générale.
423 5200	Loyers objets vacants	Ecriture compensatoire du 314 700.
427 6000	Locations	Il n'y a pas eu de baisse des loyers mais une augmentation moins forte que prévue au budget 2011.

318 SCAS – Ferme Gallet

Tous les comptes relatifs à ce centre financier sont depuis 2011, rattachés au Service de la jeunesse.

321 SCAS – Partic. aux institutions sociales

361 0400	Part communale aux dép. aide sociale	Charges de l'aide sociale estimée pour 2011, y compris l'augmentation due à l'accroissement des dossiers LACI. Respect à l'application du principe d'échéance.
361 0420	Ch. aide soc. rectific.	Rectificatif des dépenses réelles de l'aide sociale pour l'année 2010.
361 1300	Part communale mesure intégration	Montant correspondant à la part communale pour les mesures d'intégration professionnelle. Somme facturée par le canton.
361 5000	Part communal alloc. familiales S.A.L.	Facturation du canton liée aux allocations familiales pour les personnes sans activités lucratives. Annonce très tardive de la part de l'Etat (novembre 2011) d'une charge rétroactive pour 2009/2010, et d'une forte augmentation totalement imprévue pour 2011 (CHF 263'443.60 supplémentaire).
365 1000	Crèches et garderies	Compte transféré au Service de la jeunesse.
365 3000	Œuvres diverses	Ce poste comprend une attribution de CHF 100'000.- à la Fondation Favre – Robert – Guyot – Bingguelly.
366 1800	Part communale progr. cant. ISP	Ecart entre le budget proposé par l'Etat pour 2011 et la réalité de la répartition 40% / 60%.
439 1000	Autres recettes	Prêt à une crèche entièrement remboursé en 2010.
439 1200	Rbts. bénéf. crèches	Compte transféré au Service de la jeunesse.
452 1000	Contributions des communes	Compte transféré au Service de la jeunesse.

INSTRUCTION PUBLIQUE

420

Particip. institutions para-scolaires

361 0600	Participation aide financ.établ.pr enf.	Dès 2011, suite à la modification de la Loi sur l'organisation scolaire (art. 45a), les montants journaliers des contributions communales pour les enfants placés en institution spécialisée sont les suivants: CHF 14.90 pour l'école enfantine, CHF 35.60 pour l'école primaire et CHF 46.10 pour l'école secondaire (jusqu'en 2010, le montant était de CHF 10.- pour tous les enfants). En outre, le Conseil communal a décidé le passage au principe d'échéance inéluctable avec l'introduction du nouveau plan comptable MCH2. Par conséquent, le montant est doublé pour tenir compte des subventions qui seront payées en 2012, mais qui concernent l'année 2011.
361 7000	Participation suivi scolaire psychiatrique	Dès août 2011, participation des communes au financement d'un poste d'enseignant à mi-temps chargé du suivi scolaire des élèves hospitalisés en psychiatrie à l'hôpital de Préfargier et de leur réinsertion en milieu scolaire.
365 5000	Accueil enfants	Subvention à la Maison des Jeunes. Le Conseil communal a décidé le passage au principe d'échéance. Par conséquent, le montant est augmenté de la subvention pour le 2e semestre 2011 qui sera payée en 2012.

430

Ecole obligatoire

301 0300	Trait.du personnel administratif	En 2011, indexation des salaires de 0,5% en moyenne.
301 7700	Traitement du personnel en formation	Dès août 2011, création d'un nouveau poste de stagiaire ESTER.
302 6000	Rempl.pour service militaire	Ce poste varie d'année en année en fonction des convocations de la Protection civile et de l'Armée.
302 9000	Primes de fidélité	Paiement en 2011 des primes de fidélité du personnel enseignant supprimées en 2010 par mesure d'économie cantonale. La répartition est faite sur l'ensemble des primes cantonales versées dans le Canton et facturées par péréquation aux communes.
304 4000	Contribution à la caisse de remplacement	Pour 2011, il était prévu dans un premier temps de diminuer le taux de 1.0% à 0.9%, puis il a été décidé de le maintenir à 1%.
305 1100	Assurances accidents de personnes	En 2011, baisse importante de la prime d'assurance accidents du personnel enseignant.
309 1000	Formation du personnel	En 2011, formation FORDIF de trois directeurs/trices adjoints/es (CHF 4'255.- x 3 = CHF 12'765.-); formation des enseignants spécialisés DE-TE "Semaine de l'écriture" (CHF 2'500.-); formation continue en coaching d'une enseignante (CHF 1'725.-).
310 1400	Abts - Cotis. - Document. prof. - Bibliothèque	Dès 2011, transfert des dépenses concernant les ouvrages pour les Centres de documentation dans le compte 310 1405 (CHF 30'000.-).
310 1405	Centres de documentation	Nouveau compte, montant transféré du compte 310 1400.
310 1500	Publications	Annonces diverses dans les journaux : horaires de rentrée scolaire, avis de décès, etc.
310 4000	Activités complémentaires facultatives	Le dépassement en 2011 est largement compensé par l'augmentation des recettes au compte 436 8500.
313 6000	Alimentation	Dépenses d'économie familiale (EFA). Voir les recettes au compte 436 0300.
317 1500	Service civil	Engagement d'un deuxième civiliste enseignant l'appui langagier extensif dès septembre 2011.

INSTRUCTION PUBLIQUE

430 Ecole obligatoire (suite)

317 1600	Frais éducatifs et de prévention	En 2011, nouveau projet "Canapé forestier" pour les élèves du cycle 1; erreur de comptabilisation des traitements des enseignants engagés dans l'activité "Communic'action" qui auraient dû aller dans le compte 302 2100 (trait. du personnel enseignant).
318 1100	Affranchissements	En 2011, envoi de factures aux familles pour les dépenses liées aux leçons d'économie familiale; auparavant, les factures étaient transmises aux élèves par les enseignants.
319 1700	Versement fondation prévention-santé	Montant forfaitaire global versé à la FOPS. Dès 2010, supplément de CHF 500.- pour couvrir les honoraires de révision des comptes de la Fondation (total CHF 7'000.-). En 2011, ce supplément a été payé également pour l'année 2010.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	L'amortissement de la Halle Volta (CHF 345'000.-) n'avait pas été prévue dans le centre financier 430 au budget 2011.
331 5000	Amortissement financé par réserve (administratif)	En 2010 et 2011, projet "Etanchéité et peinture du préau des Forges Sciences" financé par le fonds des mesures anticycliques (cf. le compte 480 4300).
423 5000	Produits des loyers	Jusqu'en 2009, ces recettes étaient comptabilisées dans le 427 6000.
427 6000	Locations des bâtiments	La location temporaire d'une partie du nouveau bâtiment scolaire "Fantaisie" (CHF 200'000.-) prévue au budget 2011 a été comptabilisée dans les comptes de la Gérance communale. Dès 2010, la location des garages (CHF 86'400.-) est comptabilisée dans le 423 5000.
460 8000	Subventions diverses	En 2011, subvention du Centre national de prestations du Programme Bâtiment pour l'assainissement de l'enveloppe du bâtiment de Serre 14 (CHF 24'100.-), subventions de l'Office fédéral des migrations pour l'engagement d'un civiliste (CHF 14'300.-) et pour un programme d'intégration préscolaire (CHF 5'800.-).
480 4300	Prélèv.rés. anticyclique	En 2010 et 2011, projet "Etanchéité et peinture du préau des Forges Sciences" financé par le fonds des mesures anticycliques (cf. le compte 331 5000).

482 Centre de santé scolaire

310 1400	Abts - Cotis. - Document.prof. - Bibliothèque	Achat de documents ou revues en lien avec la santé communautaire.
313 2400	Prophylaxie - Info public - Matér. enseignem.	Participation des classes des Ponts-de-Martel à la prophylaxie dentaire. Achat de matériel supplémentaire.
313 5400	Autre matériel médical	Renouvellement du matériel médical inutilisable.
315 7300	Entretien des installations	Panne et révision des deux audiomètres.
316 1000	Locations	Rattrapage des différences de charges.
317 1000	Frais déplacements - Réceptions - Examens	Déplacements pour formation santé communautaire et réunions de travail avec le comité S2D pour le Colloque Ville Santé.
318 1100	Affranchissements	Moins d'argent dépensé. Utilisation de plus en plus importante des messages électroniques.
318 7300	Prophylaxie - Frais méd. - Examens - Vaccin.	Moins d'argent dépensé. Pas de campagne de vaccination massive (HPV).
318 7350	Dépistages	Dépassement expliqué par la prise en charge d'une facture 2010 sur le budget 2011. Oubli de la Clinique dentaire.
318 9350	Prévention de l'obésité	Moins d'argent dépensé. Il manquait 3 familles pour le groupe de prise en charge des enfants obèses.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Achat de matériel pour enfants dyslexiques en lien avec le poste 469 1200 (dons).

INSTRUCTION PUBLIQUE

482 Centre de santé scolaire (suite)

366 1200	Part communale	Augmentation des patients nécessitant une aide communale pour les soins dentaires conservateurs. Moins de familles en lien avec le poste 318 9350.
436 1100	Contribution parents et autres répondants	
436 7600	Remboursements vaccinations	En lien avec le poste 318 7300. Moins d'enfants à vacciner.

483 Centre d'orthophonie

309 2100	Cours de perfectionnement	Beaucoup de cours suivis étaient gratuits (par exemple cours de la HEP ou formations ARLD).
318 1100	Affranchissements	L'augmentation est ponctuelle, elle est due à un envoi à tous les parents concernant le changement dans la facturation des absences.
318 9300	Honoraires	Ce poste dépend des factures des médecins. Avec les procédures OES, les prestations des médecins sont facturées moins cher.
330 0100	Pertes/diff débiteurs	Actes de défaut de biens en augmentation, difficile à prévoir. Plus de personnes mises aux poursuites, donc frais supplémentaires.
366 1200	Part communale	Légère augmentation des traitements à la charge des parents, donc également financés par la commune.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

500 Secrétariat des affaires culturelles

30	Charges de personnel	Salaires pour projet Le Corbusier 2012 et le projet de médiation culturelle (ProHelvetia), compensés par recette au 436 9950 et au 469 1600.
311 7300	Matériel archives communales	Vu la priorité mise sur la réhabilitation du MH les travaux nécessaires aux archives ont été repoussés.
317 1500	Service civil	La majorité des civilistes engagés en 2011 ayant travaillé uniquement pour le déménagement du MH, la plus majeure partie des charges a été imputé au 512.
318 0150	Semaine des musées	Pas de publication de supplément L'Impartial / L'Express.
319 0300	Frais de billetterie	Effet de change sur des factures fournisseurs en EUR et budget légèrement surévalué.
365 1650	Bikini test	Art. 95 de CHF 80'000.- pour le remplacement du matériel technique (scène).
365 1800	Fondation du musée paysan	Subvention exceptionnelle de CHF 3'000.- pour le renouvellement du matériel informatique et frais selon convention (salaires, chauffage, sécurité feu...).
365 2210	Activités culturelles et manifestations	Subvention exceptionnelle à Ton sur Ton (mise aux normes de la salle du Progrès) compensée par prélèvement au 480 1100.
365 2230	CMC	Subvention exceptionnelle de CHF 5'000.- pour le 15 ^{ème} anniversaire, compensée par le don de la maison Paci comptabilisé au 429 1100.
365 2330	Premier Août	Art. 95 de CHF 10'500.- pour le tir du feu d'artifice depuis le centre ville.
365 7710	Subvention exceptionnelle	Octroyé à Bikini test pour le 20 ^{ème} anniversaire. Compensé par 436 7710.
429 1100	Recettes diverses	Frais administratifs facturés par la Billetterie directement liés au nombre de spectacles programmés (recettes inférieures à la prévision). Un don de CHF 5'000.- de la maison Paci en faveur d'un projet culturel est également comptabilisé sur ce compte.
436 7710	Ristourne assurance	Ristourne d'une assurance en faveur de projets culturels.
436 9950	Recettes prestations financées par investissement	Comptabilisation des salaires du projet Le Corbusier 2012 sur le crédit d'investissement.
439 5300	Recettes Fête de mai	Transfert des recettes de la vente de vin (en lien avec la fête) depuis le centre 240 Domaines.

501 Bibliothèque de la Ville

30	Charges de personnel	Compensé par recette au 436 700.
309 1000	Formation du personnel - métier	Cours interentreprises pour les apprentis AID (CHF 14'200.-).
311 0800	Acquisitions	Renforcement des collections dans les secteurs lecture publique et ouvrages de références.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Réaménagement des secteurs BD/DVD.
314 2400	Entretien des bâtiments	Réfection du Compactus no 7-8 (compensé par le crédit spécial Compactus).
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Factures impayées (insolvabilité).
429 1100	Recettes diverses	Films audiovisuels, projet IDP, cours interentreprises
436 3300	Remboursements de traitements	Mandat payé par l'Association J. Jacot-Guillarmod.
436 7000	Remboursements de frais	Diminution des demandes de microfilms (remplacées par le scannage) et des taxes de retard en lecture publique.
461 1000	Subventions cantonales	Réévaluation de la subvention non accordée.

502 Bibliothèques des Jeunes

311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Achat de matériel pour le projet IDP.
----------	-----------------------------------	---------------------------------------

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

510 Services généraux des musées

31	Biens, services et marchandises	Suite à la décision du Conseil communal de créer un dépôt externe pour les musées de la Ville, trois Art. 95 ont été octroyés pour les frais de fonctionnement et d'équipement de ces structures : CHF 43'500.- pour les frais de fonctionnement (loyer, chauffage,...), CHF 27'000.- pour les frais de sécurisation (alarme, renforcement des ouvrants,...) et CHF 11'000.- (partiellement utilisés) pour les frais d'équipement.
----	---------------------------------	--

511 Musée d'histoire naturelle

310 2400	Publicité	Affichage indispensable (expos et animations). Dépassement compensé par le compte 439 1000 - Autres recettes.
313 1900	Achats de marchandise pour revente	Dépassement compensé par le compte 435 2200 - Recettes du stand de vente.
317 1500	Service civil	Civilistes sur une plus longue période que prévue.
318 1100	Affranchissements	Économie grâce au regroupement de certains envois.
318 7550	Frais de taxidermie	Économie grâce à un civiliste, taxidermiste de formation.
318 7700	Expositions et animations	Dépassement compensé par le compte 439 1000 - Autres recettes.
434 1000	Entrées	Fréquentation supérieure aux prévisions.
435 2200	Recettes du stand de vente	Fréquentation supérieure aux prévisions.

512 Musée d'histoire

301 6100	Trait. du personnel d'entretien	Engagement d'un technicien de musée retardé par rapport aux prévisions.
310 2400	Publicité	Participation à des campagnes d'annonces collectives des musées du canton ainsi que panneaux d'information sur la rénovation (2010 facturés 2011).
312 2100	Électricité - Eau - Gaz	En raison de la fermeture du musée, les consommations ont été fortement réduites.
315 0600	Entretien de documents et de collections	• Travaux de dépoussiérage de l'arrière des peintures de la collection ; • Intervention et conditionnement spécifique de la collection de soldats de plomb ; • Matériel d'emballage spécifique.
317 1500	Service civil	Prise en charge des frais du Service civil à 100 % par le MH, car, à 2 exceptions près, les civilistes ont travaillé en totalité pour le déménagement du musée.
318 7640	Assurances transports	Contrat unique pour la totalité des déménagements d'où une prime avantageuse.
318 7700	Expositions et animations	4 vitrines au MIH pour présenter la nouvelle muséographie du MH (projet non connu lors de l'établissement du budget).
319 1000	Frais d'administration et généraux	Maintien de deux emplacements en garde-meubles du fait que seul un dépôt était utilisable en 2011.
429 1100	Recettes diverses	Refacturation impressions pour la SAMH et facturation vente matériel emballage au MBALL.
434 1000	Entrées	Musée fermé, mais remboursement Passeport Musées suisses de 2010.
435 1500	Ventes diverses	Musée fermé, mais vente de 2 livres.

513 Musée international d'horlogerie

301 1100	Traitements du personnel	Voir 436 3300 - Remboursements de traitements (soutien d'un sponsor).
309 1000	Formation du personnel - métier	Pas de cours AMS en 2011.
310 2400	Publicité	Effort particulier en raison de l'exposition Philadelphie 1866, le défi américain en horlogerie.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

513 Musée international d'horlogerie (suite)

311 0800	Acquisitions	Achats remboursés par la FMF compensé par 439 1300 - Remboursements FMF.
313 0900	Achat montre MIH	Chiffre en rapport avec le compte 435 0900 - Vente montre MIH.
313 1600	Achats	Chiffre en rapport avec 435 2600 - Ventes de services plus de ventes = plus d'achats.
313 3300	Achats marchandise stand de vente	Facturation des soumissions de vente en 2010 arrivée sur 2011. Fort achat de nouveaux articles. En rapport avec 435 2200 - Recettes du stand de vente pourcentage de bénéfice env. 24%.
313 4100	Billets – Emballages – Plans guide	Erreur de comptabilisation d'une facture concernant 2012.
318 0350	Montre MIH, part à la FMF	Part Embassy sur la vente de la Montre MIH.
318 1100	Affranchissements	En lien avec l'offre des manifestations importantes de l'année écoulée.
318 3100	Manifestation Gaïa	Coûts effectifs de la manifestation compensés par 439 3100 - Sponsor manifestation Gaïa.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Budget à revoir en lien avec les nouvelles offres d'assurances.
319 8700	MIH - Frais bourse horlogerie	Compensé par 439 8700 – Recettes bourse horlogerie
365 3000	Œuvres diverses	Ce poste comprend une attribution de CHF 100'000.- à la Fondation Maurice Favre.
427 2100	Locations diverses	En lien avec la location de la salle, occupée de mai à fin septembre par une exposition temporaire.
427 2400	Location de vitrines	Application des nouveaux tarifs.
434 1000	Entrées	Budget normal : CHF 240'000.-. Budget 2011 haussé de CHF 40'000.- en prévision de l'exposition Philadelphie 1866, le défi américain en horlogerie et chiffre malheureusement pas atteint.
435 0900	Vente montre MIH	En rapport avec 313 0900 - Achat montre MIH.
435 2200	Recettes du stand de vente	Moins de ventes à la boutique hormis les montres MIH qui prennent beaucoup de temps pour la vente. La baisse de l'Euro s'est fait sentir aussi bien sur les entrées que sur les ventes à la boutique.
435 2600	Ventes de services	Beaucoup de visites guidées et d'apéritifs.
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 pièces de collection en rapport avec 311 0800 – Acquisitions.
439 3100	Sponsor manifestation Gaïa	Remboursement des dépenses Gaïa en rapport avec 318 3100 - Manifestation Gaïa.
439 8700	MIH - Recettes bourse horlogerie	En rapport avec 319 8700 - Frais bourse horlogerie.

514 Musée des beaux-arts

309 1000	Formation du personnel - métier	Deux cours de manipulations des œuvres d'art prévus pour les techniciens d'expositions et collaborateurs techniques vacataires, ainsi que pour les civilistes sont reportés à 2012 (arrivée des nouveaux civilistes).
310 1500	Publications	Report de la publication de la plaquette du Musée pour couvrir le dépassement du poste 318 7700 - Expositions et animations.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Report d'achat de matériel pour le bureau pour couvrir le dépassement du poste 318 7700-- Expositions et animations.
313 1900	Achats de marchandise pour revente	Articles divers pour la vente commandés pour la réouverture du musée en novembre (sacs, badges, cartes postales, livres). Achat de cartes postales, catalogues et autres articles. Développement de la boutique du MBA. (Voir Recettes).
314 1900	Frais divers de bâtiments	Art. 95 : réparation de l'ascenseur.
314 2400	Entretien des bâtiments	Art. 95 : réparation de la verrière ouest.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

514 Musée des beaux-arts (suite)

315 0600	Entretien de documents et de collections	Restaurations d'une partie des cadres des œuvres de Léopold Robert sont reportées à 2012 pour couvrir le dépassement du poste 318 7640 - Assurances transports.
315 0700	Archivage – Documentation bibliothèque	Économies pour couvrir le dépassement du poste 318 7700 - Expositions et animations.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions – Examens	Remboursement de l'Abonnement général de la conservatrice + déplacements divers du personnel et de la conservatrice hors de la Suisse pour les expositions futures.
317 1500	Service civil	Nouveau poste : Le Musée devient une institution d'affectation et accueille les premiers civilistes à partir de septembre 2011.
318 0700	Frais d'études	Poste sans objet.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Réévaluation de la valeur d'assurance.
318 7630	Assurances techniques	Pas de police conclue en 2011.
318 7640	Assurances transports	Très importantes valeurs d'assurances définies par le prêteur pour les œuvres d'Oskar Kokoschka (Exposition « Oskar Kokoschka. Cabinet de curiosités », mai-août 2011). Dépassement du budget est partiellement compensé par l'économie effectuée sur le poste 315 0600 - Entretien de documents et de collections.
318 7700	Expositions et animations	8 expositions : • « Parcours d'un galeriste. François Ditesheim », du 6 février au 17 avril; • « Oskar Kokoschka. Cabinet des curiosités », du 15 mai au 4 septembre. En collaboration la Fondation Oskar Kokoschka du Musée Jenisch à Vevey; • « 1001 Bols. Hommage à un bol de thé indien », du 24 septembre au 13 novembre. En collaboration avec l'association "Dialogue Céramique"; • « 10 x 10 : bols sculptés ». du 24 septembre au 13 novembre. En collaboration avec l'association "Dialogue Céramique"; • « Recherches et explorations ». En collaboration avec l'École d'arts appliquées de la Chaux-de-Fonds, section bijouterie; • « 70^e Biennale d'art contemporain », du 11 décembre 2011 au 29 janvier 2012. En collaboration avec la Société des amis du Musée des beaux-arts de La Chaux-de-Fonds; • « La Biennale s'affiche », du 11 décembre 2011 au 29 janvier 2012. En collaboration avec l'Université de Lausanne; • « Biennale dans la Ville », du 11 décembre 2011 au 29 janvier 2012. Exposition hors les murs, dans les vitrines de vingt commerçants du centre-ville. En collaboration avec la Société des amis du Musée des beaux-arts de La Chaux-de-Fonds. Diverses manifestations : • La Nuit internationale des musées; • La Journée internationale des musées; • Animations divers (ateliers pour les enfants, visites et conférences publiques, lectures, concerts). Dépassement du budget est compensé par l'augmentation des recettes et économies effectuées sur les autres postes (voir 310 1500 - Publications, 311 1000 - Achats de matériel et de mobilier, 315 0700 - Archivage- Documentation bibliothèque).

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

514 Musée des beaux-arts (suite)

434 1000	Entrées	Augmentation des visiteurs de l'extérieur (touristes).
434 7200	Recettes	Publications du musée et développement de la boutique.

520 Service des Sports

301 7700	Traitement du personnel en formation	Engagement d'un second stagiaire.
309 1000	Formation du personnel - métier	Séminaire de formation pour l'ensemble du personnel.
318 1100	Affranchissements	Affranchissement pour manifestations.
318 9300	Honoraires	Transfert de CHF 15'000.- du compte 365 7700 - Manifestations sportives.
318 9450	Charges Promotion du sport	Midi-Tonus, chiffre en rapport avec le compte 439 9450 - Recettes Promotion du sport.
365 7700	Manifestations sportives	Art. 95 de CHF 100'000.- pour la loge sud de la patinoire.
429 1100	Recettes diverses	Le résultat net de Midi-Tonus était comptabilisé dans ce compte. Les charges et les recettes sont dorénavant suivies dans leurs comptes respectifs (Promotion du sport).
439 9450	Recettes Promotion du sport	Midi-Tonus, chiffre en rapport avec le compte 318 9450 - Charges Promotion du sport.

521 La Charrière, terrains, piste, halles

306 1000	Habillement et équipement	Nouveau compte, transfert du compte 319 1000 - Frais d'administration et généraux.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Remplacement plus conséquent d'engins de gymnastique hors d'usage et deux nouvelles halles sont en fonctions.
313 1300	Carburants - Huile	Stock suffisant en fin d'année.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Compensation du compte 314 2400 - Entretien des bâtiments.
314 3700	Sable - Gravier - Tourbe	Dépenses variables en fonction des détériorations.
315 6000	Entretien - Taxes - Assurances véhicules	Nouveau compte, transfert des comptes 314 2700 - Entretien des aménagements extérieurs et 319 1000 - Frais d'administration et généraux.
315 7300	Entretien des installations	Art. 95 pour l'achat d'une machine de drainage pour les terrains verts.
427 1100	Loyers	Voir remarque du compte 427 1400 - Locations centre sportif et stade.
427 1400	Locations centre sportif et stade	Les loyers du CIFOM sont désormais comptabilisés sur ce compte soit un transfert de CHF 51'000.- du compte 427 1100 - Loyers.
429 1100	Recettes diverses	Dons de sponsors, vente d'un véhicule et vente de ferraille.

524 Piscine des Arêtes

306 1000	Habillement et équipement	Nouveau compte, transfert du compte 319 1000 - Frais d'administration et généraux.
313 9200	Produits et matériel de nettoyage	Plus de frais suite à l'installation d'essuie-mains et de savonnières.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Avec le vieillissement du bâtiment, les frais augmentent.
314 2400	Entretien des bâtiments	Réfection du sauna pris sur le compte de fonctionnement.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Achat d'un stock de billets d'entrée pour le nouveau système de contrôle d'accès.

**CULTURE, SPORTS, LOISIRS,
CULTES**

525 Piscine, patinoires des Mèlèzes

306 1000	Habillement et équipement	Nouveau compte, transfert du compte 319 1000 - Frais d'administration et généraux.
311 1000	Achat de matériel et de mobilier	Installation du coussin sauteur à la piscine.
312 2100	Électricité - Eau - Gaz	Budget sous-estimé et frais supplémentaires pour la production d'une glace de meilleure qualité. De plus, la consommation est très fortement dépendante des conditions climatiques.
313 1300	Carburants - Huile	Nouveau compte, transfert du compte 390 220 390 2200 - Carburants Ville.
315 6000	Entretien - Taxes - Assurances véhicules	Nouveau compte, transfert des comptes 315 7300 - Entretien des installations et 319 1000 - Frais d'administration et généraux.
315 7300	Entretien des installations	Deux Art. 95 : Remise aux normes urgente du stockage ammoniac (patinoire) et remplacement de l'axe de l'ancienne surfaceuse.
429 1100	Recettes diverses	Reprise de la location des patins.

550 Service de La jeunesse

301 1100	Traitements du personnel	Augmentation en cours d'année d'une partie du personnel et engagement de personnel administratif et d'une nouvelle cadre liée aux nouvelles missions du service en matière d'accueil.
301 7700	Traitement du personnel en formation	Rupture d'un apprentissage.
309 1000	Formation du personnel - métier	Formations liées à J+S Kids et au projet de découverte de la lecture.
312 2200	Frais et entretien des locaux	Peu de travaux d'entretien, grosses transformation du 2eme étage pour accueillir du personnel en sus, article 95.
317 1000	Frais de déplacements - Réceptions - Examens	Augmentation des frais de déplacement liés à la mise en place de la nouvelle loi sur l'accueil et de l'inscription de la Ville au réseau des Villes Santé de l'OMS. Utilisation systématique de Mobility.
317 4200	Colonies et vacances 1 ^{er} mars	Création des centres aérés.
318 7700	Expositions et animations	Mise en place de la campagne "Respect pour ta Ville", création des cendriers portables. Opportunité d'achat de tentes pliables à l'organisation gérant les WMOC.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Meilleure utilisation des comptes créés pour le fonctionnement du service.
319 8500	Frais divers pour projet Jeunesse	Nouveaux projets en collaboration avec la région Franche-Comté, réalisation du Coup de Pouce pour majeurs.
365 0600	Activités jeunesses diverses	Dépense liés aux projets de jeunes et subvention régulières à l'association La Trottinette.
365 1000	Crèches et garderies	Ensemble des subventions aux structures d'accueil reconnues par le canton, montant auparavant reportés sur le centre 321.
436 3300	Remboursements. de traitements	Concerne un apprenti.
436 7200	Recettes Repas de l'Ecolier	Recettes liées aux enfants placés dans les structures globales et accueillies par le foyer de l'écolier, ce fonctionnement cesse dès le 2eme semestre 2011.
436 8550	Prog. Alter-connexion Montagne NE, subv.	Auparavant comptabilisé dans le 4301000.
436 9900	Recettes colonies et vacances 1 ^{er} mars	Tributaires du nombre d'inscrits et de la part contributive des parents.
439 1000	Autres recettes	Diminutions des recettes liées aux activités.
439 1200	Remboursement bénéfice crèches	Recettes provenant auparavant au centre 321.
452 1000	Contribution des Communes	Recettes provenant auparavant au centre 321.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

551 Accueil parascolaire

301 1100	Traitements du personnel	Engagement de personnel fixe et augmentation des taux d'activité en fonction de l'augmentation du nombre de place d'accueil.
312 2200	Frais et entretien des locaux	Charges à Beautemps et divers travaux d'entretien, notamment à Charrière.
313 6000	Alimentation	Obligation de changement de prestataire, prise en charge globale des fournitures des repas, des petits déjeuners et des pauses, dans le respect de normes en vigueur. Augmentation du nombre de repas servis. Charges Beautemps imputées au 3122200.
316 1000	Locations	Utilisation dans une large mesure des ressources du centre 550.
318 7700	Expositions et animations	Montants reportés en 2011 de frais liés au fonctionnement du FE en 2010, suppression de ces montants au centre 551 et report des charges de fonctionnement du FE en 2011 sur le centre 550.
365 3800	Foyer de l'écolier	Pas de locations sur Charrière mais mise à disposition des locaux à de nombreuses associations comme La Plage.
427 6000	Locations de bâtiments	Augmentation du nombre d'enfants dans les structures.
436 1100	Contribution parents et autres répondant	Plus de partages de compétences avec le FE sur les structures d'accueil global.
436 4050	Remboursement. Foyer de l'écolier	Mise en conformité du personnel, équité de traitement envers le personnel des crèches.
436 4100	Pension du personnel	Relatives au nombre d'enfant et au taux d'occupation.
461 1000	Subventions cantonales	Reliquat lié à l'établissement du budget, regroupement des recettes en 2012.
469 1500	Subvention accueil parascolaire	

FINANCES

600

Finances

30	Charges de personnel	Le nombre de collaborateurs imputé au centre 600 est de 8.7 postes (+ 1 apprentie) au 31.12.2011. Une augmentation de 1.0 poste à partir d'avril 2011 est due au transfert aux finances d'un collaborateur de la Gérance communale suite à la réorganisation de ce service. Il est encore à relever que trois collaborateurs bénéficient des mesures de réduction du temps de travail à partir de 50 ans. Cela signifie que l'équivalent de 0.15 postes est réparti sur les autres collaborateurs.
309 1000	Formation du personnel	L'économie réalisée est due au report de formations spécifiques prévues pour SAP; les efforts en matière de formation se sont concentrés sur la reprise de la gestion comptable des immeubles de la Gérance communale qui est tenue sur SAP-RE.
31	Biens, services et marchandises	L'économie de CHF 61'310.58 réalisée par rapport au budget est due d'une part au bon niveau des liquidités qui a permis de limiter le recours au courtier pour le remplacement d'emprunts et d'autre part à un contrôle des dépenses.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Ce poste comprend les achats effectués auprès de l'économat. Le dépassement de budget est dû d'une part au fait que les commandes passées au Service financier comprennent les besoins de collaborateurs d'autres services installés en 2011 au 2^{ème} étage à Serre 23 et d'autre part à une facture de l'économat pour l'édition de BVR avec logo.
310 1200	Formules administratives – imprimés	Les frais d'impression des brochures budgets/comptes enregistrés dans les comptes 2011 sont inférieurs au budget. Les coûts dépendent du nombre de versions transmises au centre d'impression. Ce compte enregistre également l'achat de tickets pour la Caisse communale (billets d'entrée des manifestations); il n'y a toutefois pas eu d'achat à ce niveau en 2011.
310 1400	Abts - Cotis. – Document. prof. – Bibliothèque	Acquisition d'ouvrages adaptés aux évolutions des règles légales et comptables. Il est à relever que si une économie a été réalisée en 2011, ce poste a déjà fait l'objet de dépassements dans un passé récent.
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. Le dépassement de CHF 810.10 en 2011 est dû au remplacement nécessaire de 6 anciennes chaises de bureau à la comptabilité.
3151000	Entretien matériel et mobilier	L'absence de dépense pour ce poste compense la moitié du dépassement enregistré pour le compte précédent.
317 1000	Frais de déplacements – Réceptions - Examens	Les frais de déplacement ont été réduits à leur plus simple expression; les dépenses 2011 sont proches du budget 2011.
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 2011.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	Dépenses inférieures aux prévisions; les frais du contentieux sont répartis dans les services.

FINANCES

600

Finances (suite)

318 2100	Frais d'expertises et de comptes	Ce compte enregistre les honoraires de la fiduciaire pour son intervention de contrôle annuel. Si ce poste présente un dépassement pour 2011, le budget global annoncé pour les quatre années de révision a été respecté. Des économies ont donc été réalisées pour les trois exercices précédents; le budget 2011 était par ailleurs sous-évalué.
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 meilleure que prévu. Ce poste devrait toutefois augmenter prochainement au vu du niveau des investissements actuel.
318 7000	Assurance responsabilité civile	Part du Service financier au contrat global de l'assurance RC géré en lien avec le courtier. Le léger dépassement est dû au fait que le Service financier a un collaborateur de plus depuis le mois d'avril.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Part du Service financier au contrat global géré en lien avec le courtier.
319 6001	Frais divers et imprévus	Les dépenses de ce poste sont aléatoires. Pour rappel, les dépenses 2010 comprenaient un montant de CHF 10'000.- de participation aux frais de constitution d'une fondation paritaire en lien avec la liquidation de la CPC (ACG du 18.05.2010).
32	Intérêts passifs	Alors que le budget était de CHF 11'116'710.-, les intérêts passifs représentent CHF 10'576'285.64 contre CHF 11'094'086.46 en 2010. La situation décrite sous la rubrique 318 5700 a permis de limiter l'augmentation de l'endettement à CHF 12'000'000.- en 2011. Le remplacement des emprunts échus a par ailleurs permis à la Ville d'obtenir de nouveaux emprunts à des taux qui peuvent être considérés comme historiquement bas. Les taux faibles qui se maintiennent pour l'instant sur les marchés financiers permettent donc de limiter la charge des intérêts passifs. La situation pourrait se détériorer si les investissements nets réels de la Ville devaient impliquer une hausse importante de la dette. Une variation des taux à la hausse aurait également un effet négatif important pour cette rubrique.
330 0100	Pertes sur débiteurs	L'élaboration du budget 2011 était basée sur les comptes 2009 qui présentaient une charge de CHF 15'000.-. La prévision s'est avérée être surévaluée.
330 1000	Amortissement patrimoine financier	Ce poste comprenait en 2010 l'amortissement enregistré sur les garages Commerce 126b et Cernil-Antoine 19c, qui avaient été repris de la CPC et cédés à Hôtel-Pierre François. Pour rappel, cette charge était financée par la vente du terrain Gare 4 à Prévoyance.ne.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Un montant de CHF 4'000.- enregistré sur ce compte correspond à un amortissement du prêt accordé à la Fondation Acro Land. Les comptes 2009 et 2010 présentaient déjà cette charge.
36	Subventions accordées	Le montant total de cette rubrique s'élève à CHF 384'637.65, contre CHF 405'000.- pour le budget 2011.
361 6000	Contribution de solidarité canton	Le montant de CHF 1'572'201.- figurant dans les comptes 2010 correspondaient à la contribution extraordinaire de solidarité selon décret du Grand Conseil du 2 décembre 2009.
365 7300	Aide à la construction de logements	Part communale selon factures de l'Etat (DGT).

FINANCES

600

Finances (suite)

365 7400	Aide à la modernisation de logements	Part communale selon factures de l'Etat (DGT).
365 7500	Encouragement culture cinématographique	Le 40% du produit de la taxe perçue par la Ville pour les représentations cinématographiques est versé au fonds cantonal pour l'encouragement à la culture cinématographique (jusqu'en 2009 seuls 20% étaient versés au fonds).
38	Attribution aux financements spéciaux	Les attributions à des Fonds spéciaux ne font pas l'objet d'un budget; elles ont été décidées par le Conseil communal dans le cadre des travaux de bouclage des comptes 2011.
3801400	Attribution à des provisions	Ce poste comprend attribution à une provision spécifique concernant un débiteur douteux; cette opération est justifiée économiquement.
3801500	Attribution à réserve	Le montant de CHF 5'415'877.50 peut être expliqué comme suit: • Attribution du solde disponible de la réserve pour mesures anticycliques, soit CHF 3'085'960.05, à la Réserve pour préfinancement projet d'agglomération et PDM (voir note 4291100). • Attribution 2011 de CHF 1'800'000.- à la Réserve pour préfinancement projet d'agglomération et PDM. • Attribution à la Réserve pour rénovation du parc immobilier d'une ristourne de CHF 529'917.45 (voir note 4804300).
406 1000	Taxe sur les spectacles	Les recettes enregistrées dans ce compte s'élèvent à CHF 292'638.75 contre CHF 264'911.75 en 2010. A noter que le budget 2011 se basait sur les chiffres de 2009 qui présentaient des recettes à hauteur de CHF 305'539.40.
42	Revenus des biens	Les revenus des biens se sont élevés à CHF 2'694'747.11 contre CHF 3'394'092.90 en 2010 et CHF 2'012'620.- pour le budget 2011.
420 1000	Intérêts placements à terme et c/c	Le niveau des liquidités ayant été plus élevé qu'attendu en 2011, la Ville a pu, même dans un contexte de taux bas, enregistrer des intérêts supérieurs aux prévisions du budget 2011.
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 1'807'088.80 comprend les éléments suivants: • Intérêts 4% sur le prêt accordé à Viteos concernant les actions du Groupe E: CHF 486'860.-. Ce montant concerne 2010 et a été facturé au 30.06.2011, soit après l'Assemblée générale de Viteos. • Intérêts 3.2% sur le prêt accordé à Viteos: CHF 914'528.-. • Intérêt 3.2% sur le prêt accordé à Viteos concernant les actions du Groupe E: CHF 389'488.- • Intérêts 3.2% sur le compte courant Viteos: CHF 16'212.80.
420 1700	Intérêts prêts et c/c divers	Le montant enregistré en 2011 correspond aux intérêts sur le compte courant 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.
424 6000	Bénéfice sur vente d'immeubles	Le montant figurant dans les comptes 2010 correspondait au bénéfice réalisé sur la vente du terrain "Gare 4" à Prevoyance.ne.

FINANCES

600

Finances (suite)

425 1000	Participation constructions – prêts HLM	Aucun intérêt n'est facturé depuis 2010, les prêts accordés à SI Blaise-Cendrars SA et Daniack SA ayant été remboursés courant 2009.
425 1100	Participations constructions autres	Le montant de CHF 5'400.- figurant dans les comptes 2010 comprenait les dividendes 2008 et 2009 de la société immobilière Nouvelle Cité SA. Aucune distribution de dividende n'est intervenue en 2011 pour 2010.
425 1400	Autres participations et prêts divers	Ce compte a enregistré le dividende 2010 reçu de la participation à Video 2000 SA.
427 2100	Locations diverses	Droits de conduites accordés en 2011 à Swisscom selon contrats de servitude.
427 6100	Droits de superficie	Une stabilisation des recettes est constatée depuis plusieurs années.
427 6200	Droit de superficie – Viteos	Les recettes comptabilisées en 2011 correspondent au budget.
429 1100	Recettes diverses	Cette rubrique comprend l'enregistrement dans les recettes d'une ristourne de CHF 529'917.45 reçue pour un droit de superficie concernant Cridor (voir note 380 1500).
436 0100	Remboursement d'indemnités	Ce compte enregistre les remboursements d'indemnités versées pour le chef du service financier pour sa participation aux séances de Prevoyance.ne et de la CCNC.
436 0900	Participation aux frais	Ce poste correspond aux travaux du service financier facturés à Bloc 30 SA, IGESA et Hôtel Pierre-François SA.
436 3500	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: • Ajustement de provisions sur débiteurs douteux pour CHF 70'604.90. • Récupération sur créance amortie: CHF 8'000.-. • Ristourne sur commissions perçues par le courtier en assurances de la Ville: CHF 8'377.45. • Recettes diverses: CHF 24.-.
462 2000	Péréquation financière	Le montant perçu par la Ville en 2011, soit CHF 15'625'815.-, est supérieur de CHF 246'315.- au budget 2011 et de CHF 3'407'790.- en comparaison des comptes 2010. Cette augmentation est due pour une part importante à la diminution des recettes fiscales induites par la crise depuis 2008 (sortie de l'année 2008 dans le calcul de la péréquation).
490 0900	Intérêts sur cap. avances maisons retr.	Ce compte enregistre les intérêts facturés à la Maison de retraite du Châtelot.
490 1000	Intérêts et frais divers sur immeubles	Intérêts imputés à la gérance pour 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.
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.

FINANCES

610

Contributions

318 1100	Affranchissements	Le coût d'acheminement de la correspondance adressée aux contribuables est en lente mais constante diminution depuis 2006.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	En lien avec la recette enregistrée au compte 436 3400. Le budget 2011 qui avait été fixé selon appréciation du CC était surestimé.
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 175'115.- contre CHF 150'687.65 l'année précédente. A noter que le budget 2011 était basé sur la charge de 2009 qui s'élevait à CHF 117'053.92. Cette augmentation est notamment due à des acomptes payés par les contribuables plus élevés que les montants effectivement dus.
330 0300	Remises – Rectificatifs – Non-valeurs	Cette charge présente une certaine stabilité depuis plusieurs années.
40	Produits d'impôts	Voir rapport de gestion. Avec le système postnumerando, les collectivités publiques comptabilisent les acomptes facturés pour l'année courante, complétés - en plus ou en moins - par la différence entre taxation et tranches provisionnelles de l'année précédente. Les acomptes de l'année courante étant ajustés à la taxation qui intervient, les différences ont donc un effet double sur le résultat, et ceci à la hausse comme à la baisse. Le système s'applique aussi bien aux personnes physiques qu'aux personnes morales. L'expérience démontre toutefois que ces dernières présentent une volatilité extrêmement élevée de leurs résultats imposables, donc des impôts qu'elles paient. Si ce mécanisme est très favorable pour la Ville en cas d'amélioration de la conjoncture, l'effet peut être pervers et réserver de mauvaises surprises en cas de difficultés économiques. L'impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques a évolué comme suit: • KCHF 70'736 en 2007 • KCHF 74'066 en 2008 • KCHF 72'300 en 2009 • KCHF 70'365 en 2010 • KCHF 70'998 en 2011 Les recettes en provenance des personnes physiques sont en principe peu volatiles. L'évolution ci-dessus présente une certaine stagnation de ces recettes. Les recettes provenant de l'impôt sur le bénéfice et le capital des personnes morales est difficile à prévoir compte tenu de sa forte volatilité. L'évolution est la suivante: • KCHF 23'755 en 2007 • KCHF 34'170 en 2008 • KCHF 17'279 en 2009 • KCHF 16'828 en 2010 • KCHF 26'707 en 2011

FINANCES

610 Contributions (suite)

40	Produits d'impôts (suite)	Nous constatons une nette amélioration des recettes suite à la forte baisse enregistrée en 2009; celle-ci est à mettre en lien avec la conjoncture économique favorable. La nouvelle loi sur les personnes morales prévoit une diminution des taux qui pourrait être compensée par une augmentation des résultats imposables.
400 1200	Pers. physiques – cptes d'insuffisances	Les montants enregistrés sur ce poste dépendent des interventions de l'Etat en matière de reprise fiscale. L'évolution de ce compte étant particulièrement aléatoire, la prévision est difficile.
400 1300	Pers. Physiques – impôts s/revenu des frontaliers	La rétrocession française calculée sur la masse salariale 2011 ne sera connue qu'en automne 2012. Pour respecter le principe d'échéance appliqué depuis 2010, le montant enregistré dans les comptes 2011 est, dès lors, basé sur une estimation. Celle-ci tient compte de l'augmentation du nombre de frontalier qui a été constatée.
400 1350	Pers. Physiques – impôts s/revenu des frontaliers, rectificatif	En application du principe d'échéance, la recette estimée à fin 2010 était de CHF 9'600'000.-. Le décompte reçu en septembre 2011 faisait toutefois état d'une rétrocession 2010 de CHF 9'836'971.-. Le montant inscrit à fin 2010 était donc sous-estimé de CHF 236'971.-.
400 1400	Personnes phys. – impôt à la source	A l'instar des recettes sur le revenu et la fortune des personnes physiques, l'impôt à la source présente une certaine stagnation.
402 1100	Impôt foncier PM	Les recettes enregistrées sur ce compte sont relativement stables sur la durée.
421 1200	Frais de sommations facturés	Le montant enregistré en 2011 est conforme aux attentes.
421 1300	Intérêts de retard	Les recettes 2011 sont supérieures aux budgets et aux comptes des années précédentes. Une 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	Le montant enregistré en 2011 est inférieur aux prévisions (voir compte 318 2000).
439 1100	Récupération créances perdues	Si le chiffre comptabilisé en 2010 était supérieur à tous les montants récupérés les années précédentes, le montant enregistré pour 2011 se situe à un niveau plus habituel.
462 3000	Redistribution Fonds de répartition intercommunal – PM	Le montant de CHF 1'078'922.- a été inscrit selon les indications fournies par le Service des communes.

620 Service des Ressources humaines

301 1100	Traitements du personnel	Augmentation liée à l'adaptation de l'effectif à la réalité et aux besoins/prestations nouvelles.
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.
301 8700	Personnel – programme soutien à l'économie	Idem mesure précédente + engagements temporaires de personnes au chômage, ainsi qu'octroi d'un mandat à durée limitée (entre septembre 2010 et fin 2011) à Job Service dans le but de : la mise en œuvre et l'encadrement des programmes d'emploi temporaire pour les personnes au chômage, les ISP, etc., ainsi que la mise en place d'un soutien aux cadres de la Ville chargés de l'encadrement au quotidien des personnes placées.

FINANCES

620 Service des Ressources humaines (suite)

309 0100	Recrutement du personnel	Le dépassement des frais d'annonces en 2011 a été annoncé au Conseil communal par le chef de dicastère dans le cadre du processus budgétaire 2012 et courant août 2011. Par ailleurs, les frais d'annonce sont des coûts induits et il a été considéré que ces frais étaient indirectement acceptés par le Conseil communal lors de la décision d'engagement. Le SRH demandera désormais un art. 95 si les frais d'annonce dépassent le montant budgété. De plus, les frais liés au recrutement (annonces) seront diminués à partir du 2 ^e semestre 2012 grâce à l'introduction du E-recrutement (gestion informatisée et automatique des annonces et des dossiers de postulation).
301 9600	Echelons qualitatifs et primes	La différence entre le budget et les comptes s'explique par la ventilation dans les services des échelons qualitatifs lorsqu'ils ont été décidés. Le solde indiqué représente la part de primes individuelles et d'équipe octroyées pour l'ensemble du personnel communal
309 1500	Formation continue collective	À partir de 2010 la formation "sécurité" 309 1300 et la formation continue collective 309 1500 ont été réunies sous un même compte.
311 7400	Projets RH	Estimation encore difficile des projets en cours, vu le peu d'années de recul et du nombre important de projets RH mis en œuvre, notamment par rapport à la communication interne (concept global). L'organisation de la fête annuelle du personnel, par exemple, 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 comptes de fonctionnement. Autres exemples d'actions communication : les rencontres avec les nouveaux collaborateurs, les retraités, les jubilés, les séances des cadres et du personnel, => intégrées et organisées par le SRH ; ainsi, l'ensemble des coûts, auparavant dans les comptes des services sont désormais dans le budget du SRH.

630 Contrôle financier

318 9300	Honoraires	Mandat à une fiduciaire pour un séminaire relatif à l'analyse des risques et à la sensibilisation à la notion de système de contrôle interne.
436 7150	Honoraires facturés	Honoraires pour la révision d'entités para-communales (varie en fonction des heures effectuées).

TRAVAUX PUBLICS

700

Administration des travaux publics

310 1200	Formules administratives - Imprimés	Frais limités au strict minimum.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions – Examens	Selon nombre de déplacement.
318 1100	Affranchissements	Frais proportionnels au nombre d'envois postaux.
318 7690	Corrections primes assurances	Corrections des primes de l'année 2010.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Budget surévalué.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
332 1000	Amortissements complémentaires	Selon décision du Conseil communal
460 1000	Subventions fédérales	Subvention pour le PGEE selon décompte des prestations fournies à l'interne.

710

Voirie – frais d'entretien

309 1000	Formation du personnel - métier	Formation OACP obligatoire des chauffeurs poids lourds pour CHF 7'830.-.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Frais limités au strict minimum.
310 1200	Formules administratives-Imprimés	En fonction du nombre d'imprimés.
312 1000	Chauffage	Selon consommation et prix de l'énergie.
312 2100	Electricité - Eau -Gaz	Selon consommation et prix des fluides.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Utilisation du budget en fonction des besoins réels.
314 4300	Transports-Matériaux-Fournitures-Voirie	Crédit du Conseil communal pour l'assainissement provisoire des bordures du pont de la Promenade pour CHF 25'619.95.
315 1600	Décoration de la Ville	Renouvellement des décorations selon besoin.
318 1100	Affranchissements	Proportionnel au nombre d'envois postaux.
318 7000	Assurances responsabilité civile	Proportionnel au nombre de personnes assurées.
318 7690	Corrections primes assurances	Corrections des primes de l'année 2010.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
365 2310	Manifestations locales	Enveloppe budgétaire utilisée en fonction des demandes.
431 2600	Autorisations creusages voie publique	Il est délicat de prévoir à l'avance le nombre et l'étendue des interventions des entreprises.
434 1300	Taxe vidange des fosses	Budget difficile à établir avec exactitude.
435 2400	Location de matériel	Peu de location par rapport aux autres années.
435 3300	Vente matériaux - Matériel - Matières	Peu de vente de bordures, pavés ou grilles de route par rapport aux autres années.
436 3000	Travaux pour tiers	Se trouvent dans ce poste les pompages de l'hydro-cureuse ou des travaux particuliers comme le transport de boues de dépotoirs pour la Ville du Locle.
436 6000	Vers. caisse comp. service militaire	Budget surévalué.
436 7640	Rbts assurances maladie de personnes	Le budget est établi sur la base d'une moyenne de 5 ans. Le montant reçu est proportionnel au nombre de cas annoncés et à la durée de l'absence.
436 7650	Rbts assurances accidents de personnes	Le budget est établi sur la base d'une moyenne de 5 ans. Le montant reçu est proportionnel au nombre de cas annoncés et à la durée de l'absence.
451 1000	Indemnités de l'Etat pour les routes	Selon tarification négociée avec l'Etat.

711

Enlèvement de la neige

313 0220	Fondants chimiques et sable	Achat du chlorure de sodium selon les besoins.
313 2700	Transports - Matériaux - Fournitures	Diverses réparations. Renouvellement des jalons pour CHF 19'602.-.
314 2500	Entretien de l'entrepôt à sel	Peu de frais d'entretien cette année.
315 6000	Entretien -Taxes véhicules	Après une longue série de grosses réparations peu de frais cette année.

TRAVAUX PUBLICS

711 Enlèvement de la neige (suite)

317 4400	Indemnités téléphones	Cette indemnité n'est plus versée sous cette forme. Le personnel est maintenant au bénéfice d'un contrat CMN. Les montants versés à ce titre sont comptabilisés au chapitre 123 Service informatique communal.
318 2300	Fourrière	Poste transféré au Service du domaine public chapitre 860.
318 3300	Prestations de tiers	Interventions des entreprises privées selon conditions climatiques.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Selon décompte de l'assurance et véhicule attribué à ce chapitre.
318 7690	Corrections primes assurances	Corrections des primes de l'année 2010.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
332 1000	Amortissements complémentaires	Selon décision du Conseil communal.
434 4000	Fourrière	Voir sous 318 2300.
435 3400	Vente de sel et gravier	Moins de vente de sel à l'Etat cette année.
436 3000	Travaux pour tiers	Selon prestations fournies en fonction des conditions climatiques.

712 Constructions nouvelles

311 1600	Routes et places	Pas d'aménagements particuliers cette année.
311 2300	Canalisations	CHF 270'000.- provisionnés pour litiges en cours.
332 1000	Amortissements complémentaires	Amortissement complémentaire décidé par le Conseil communal.
431 1700	Taxe d'équipement	Budget difficile à estimer. Montant à la hausse compte tenu de la modification du montant des taxes décidée par le Conseil général. Quelques chantiers importants, dont G. et F. Chatelain SA.
490 6400	Participation frais entret. canalisations	Pas de montant prélevé à ce titre compte tenu des montants encaissés au titre de taxes d'équipement.
332 1000	Amortissements complémentaires	Selon décision du Conseil communal.

715 Service des ateliers

309 1000	Formation du personnel - métier	Cours Scania suivi par notre personnel.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Dépenses limitées au strict minimum.
311 1900	Signalisation routière	La réparation des boucles inductives a été prise en charge par les comptes d'investissements.
313 1300	Carburants - Huile	Selon consommation et prix des carburants.
313 2700	Transports - Matériaux - Fournitures	Les réparations de véhicules ont été moins importantes que ne le laissait prévoir la tendance de ces dernières années.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions – Examens	Dépassement du budget provoqué par les frais découlant de la formation Scania suivie par notre personnel.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Selon décompte d'assurance et imputation des véhicules.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Budget surévalué.
318 7690	Corrections primes assurances	Corrections des primes de l'année 2010.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
435 2300	Vente de carburants	Selon consommation et prix des carburants.
436 6000	Vers. caisse comp. service militaire	Budget établi sur la base d'une moyenne des 5 dernières années.
436 7640	Rbts assurances maladie de personnes	Le budget est établi sur la base d'une moyenne de 5 ans. Le montant reçu est proportionnel au nombre de cas annoncés et à la durée de l'absence.
436 7650	Rbts assurances accidents de personnes	Le budget est établi sur la base d'une moyenne de 5 ans. Le montant reçu est proportionnel au nombre de cas annoncés et à la durée de l'absence.
439 1000	Autres recettes	Budget difficile à établir.

TRAVAUX PUBLICS

715 Service des ateliers (suite)

490 1500	Participation entretien des véhicules	Les recettes supérieures au budget proviennent de la refacturation des frais pour l'entretien des véhicules des ordures ménagères.
490 2200	Carburants Ville	Budget pour la consommation du Service des sports surévalué.

716 Enlèvement des déchets non valorisables

313 2700	Transports - Matériaux - Fournitures	Crédit du Conseil communal pour la présentation de la taxe déchets à Modhac de CHF 17'466.60 et pour l'information à la population de CHF 14'545.60. Ces crédits venant compléter le budget prévu à cet effet.
318 1100	Affranchissements	Les encaissements plus rapides que prévu de la taxe déchet 2011 ont généré davantage de frais de CCP.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	Proportionnel au nombre de dossiers.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Selon décompte de l'assurance et imputation des véhicules.
318 7690	Corrections primes assurances	Corrections des primes de l'année 2010.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Y compris une part pour les débiteurs ouverts selon directives du Service des communes.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
380 3600	Attribution à réserve déchets	Versement du trop-perçu par la taxe à la réserve.
390 0500	Entretien des véhicules	Budget insuffisant.
390 0600	Traitement information - SIC	Selon décompte du Service informatique communal.
390 1000	Intérêts	Taux d'intérêt à 2.9 %.
421 1300	Intérêts de retard	Budget difficile à établir.
434 1400	Taxe déchets des entreprises	Budget prudent.
436 3400	Remboursements des frais de poursuites	Selon traitement des dossiers pour l'Office des poursuites.
439 1100	Récupération créances perdues	Pas de budget sur ce compte, recettes aléatoires.
480 3500	Attribution à avance déchets	Il n'a pas été nécessaire de prélever le montant budgété pour équilibrer les comptes.

717 Enlèvement des déchets valorisables

313 2700	Transports - Matériaux - Fournitures	Afin de boucler les comptes selon l'ancien système (introduction de la taxe au sac) le ramassage du verre a été décompté cette année, sans année de décalage.
318 3500	Compostage	Budget surévalué.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Selon décompte de l'assurance et imputation des véhicules.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
390 7300	Participation aux amortissements	Selon amortissement effectivement réalisé.
390 7500	Participation frais de personnel voirie	Proportionnel au nombre d'heures et au tarif horaire de régie.
390 7600	Participation aux frais du bâtiment	Moins de frais que budgété.
435 8700	Ristourne appareils électriques	Proportionnel au nombre et au poids des pièces récupérées.
436 4700	Remboursements transport papier	Proportionnel au tonnage récupéré.
439 1000	Autres recettes	Par rapport au budget, vente des containers pour le compost.
450 3000	Part à la taxe d'élimination du verre	Proportionnel au tonnage et aux prix de reprise.

TRAVAUX PUBLICS

720

Station d'épuration

310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Budget pas utilisé.
312 1000	Chauffage	Pas de consommation cette année.
312 2100	Electricité - Eau - Gaz	Selon consommation et prix des fluides.
313 2700	Transports - Matériaux - Fournitures	Peu de frais pour le traitement des boues (CHF 40'000.- de mois que budgété). Le solde provient, en grande partie, de la différence entre le budget et les comptes pour le traitement des boues à Saïod.
314 2400	Entretien des bâtiments	Budget utilisé selon les besoins.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Selon décompte de l'assurance.
318 8500	Frais d'incinération	Budget insuffisant.
319 7800	TVA sur prestations soumises	Prélèvement de la TVA proportionnel aux recettes.
380 3700	Attribution à réserve Step	Versement de l'excédent de recettes à la réserve, ce chapitre devant être équilibré.
390 1000	Intérêts	Taux d'intérêt à 2,9 %.
390 7400	Participation entretien canalisations	Proportionnel aux frais engagés. Montant plus faible que budgété compte tenu des sommes encaissées au titre de taxes d'équipement et qui viennent en diminution de ces frais.
390 7500	Participation frais de personnel voirie	Proportionnel au nombre d'heures et au tarif horaire de régie.
434 7400	Recettes épurations des boues	Prise en charge des boues du Val-de-Morteau. Moins de tonnage traité cette année et baisse du taux de change, le contrat étant libellé en Euros.
436 7650	Rbts assurances accidents de personnes	Montant proportionnel au nombre de cas annoncés et à la durée de l'absence.
439 1000	Autres recettes	Facturation à une entreprise d'un traitement d'eaux colorées.
480 3200	Prélèvement à provision taxe épuration	Compte tenu du résultat positif, il n'est pas nécessaire de prélever un montant à la réserve pour équilibrer les comptes.

721

Réseau séparatif

331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
----------	--	---

722

Boues dépotoirs

Remarque générale

Le projet de construction d'une installation pour le traitement des boues de dépotoirs est bloqué.

730

Service des Espaces verts

312 1000	Chauffage	Selon consommation et prix des carburants.
312 2100	Electricité - Eau - Gaz	Proportionnel à la consommation et aux prix des fluides.
314 2400	Entretien des bâtiments	Crédit du Conseil communal pour le transfert de 6 boxes provenant du bâtiment Fantaisie 2 pour CHF 23'444.-.
314 4600	Plantation d'arbres	CHF 4'981.80 pour les arbres de la rue Président-Wilson.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions - Examens	Budget utilisé avec parcimonie.
318 3500	Compostage	Budget insuffisant.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
331 5000	Amortissement financé par réserve (administratif)	Amortissement financé par un prélèvement sur les mesures anticycliques, voir sous 480 4300.
390 2000	Centre horticole	Selon répartition du résultat du chapitre 735 Centre horticole.
435 3100	Vente et location de plantes	Budget optimiste.
436 3000	Travaux pour tiers	Moins de travaux d'entretien que budgété.

TRAVAUX PUBLICS

730 Service des Espaces verts (suite)

469 1300	Subvention	Subvention du fonds des arbres pour l'Allée rouge des Mélèzes.
480 4300	Prélèvement réserve anticyclique	Prélèvement à la réserve pour mesure anticyclique de : - CHF 76'191.20 pour les travaux de remise en état des chemins et parcs de la Ville; - CHF 105'572.05 pour la réfection des places de jeux.
490 1800	Entretien des jardins	Entretien des jardins des immeubles de la Gérance communale. Imputations selon les heures effectuées.

733 Zoo du Bois du Petit-Château

301 7100	Traitements du personnel exploitation	Changement de classe d'une employée suite à l'obtention du CFC de gardienne d'animaux ; suppression d'un poste d'apprenti ; renforcement de l'équipe par un 40% de gardien d'animaux supplémentaires.
311 0800	Acquisitions	Acquisition d'une ânesse (CHF 1'200.-) et renouvellement de l'élevage de lapins (CHF 600.-) ont été reportés à 2012.
318 7700	Expositions et animations	Changement des panneaux d'information générale dans le parc. Dépassement compensé par le compte 311 0800 – Acquisitions.
319 0200	Autres frais d'exploitation	Remplacement d'un nettoyeur haute pression (panne définitive) et révision complète de la motofaucheuse.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Candidature à l'EAZA « European Association of Zoos and Aquaria » reportée (frais = CHF 6'000.-).
439 1000	Autres recettes	Le contenu des tirelires est désormais attribué à un fonds spécial.

735 Centre horticole

313 2700	Transports - Matériaux - Fournitures	D'une manière générale, ce poste a été géré avec parcimonie.
435 3100	Vente et location de plantes	Budget prudent.
490 2300	Participation du cimetière	Répartition de l'excédent des charges plus faible que budgété compte tenu du résultat de ce chapitre.
490 2400	Participation des espaces verts	Répartition de l'excédent des charges plus faible que budgété compte tenu du résultat de ce chapitre.

740 Cimetière et centre funéraire

310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Dépenses limitées au strict minimum.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Budget utilisé en fonction des besoins.
312 1000	Chauffage	Selon consommation et prix des combustibles.
312 2100	Electricité - Eau - Gaz	Selon consommation et prix des fluides.
313 1800	Achats de plantes et divers	Budget surévalué.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Peu de frais d'enlèvement de la neige.
314 2400	Entretien des bâtiments	Frais d'entretien moins élevé que budgété.
315 6000	Entretien - Taxes véhicules	Il n'y a quasiment plus eu de frais d'entretien de véhicule cette année.
318 1100	Affranchissements	Proportionnel aux envois.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	Proportionnel au nombre de dossiers.
318 3500	Compostage	Les quantités peuvent varier d'une année à l'autre.
318 4600	Frais d'organiste	Les honoraires sont établis selon l'indice des prix à la consommation et le nombre moyen des cérémonies des 5 dernières années.
318 5300	Redevances d'incinération	Budget difficile à établir.
318 8500	Frais d'incinération	Selon nombre d'incinération.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Budget prudent.
332 1000	Amortissements complémentaires	Selon décision du Conseil communal.

TRAVAUX PUBLICS

740 Cimetière et centre funéraire (suite)

390 2000	Centre horticole	Selon répartition de l'excédent de charges du Centre horticole.
390 2200	Carburants Ville	Budget surestimé.
427 1800	Locations de chambres mortuaires	Budget délicat à établir.
434 1200	Taxe pour dépôt de cendres	Selon durée et nombre de dépôts d'urnes.
434 2000	Droits sur les monuments funéraires	Budget difficile à estimer avec précisions.
436 1600	Remboursement frais inhumation et exhum.	Budget prudent.

755 SUE Urbanisme

301 7700	Traitement du personnel en formation	Engagement de stagiaires universitaires (géographie) sur des projets ponctuels.
309 1000	Formation du personnel - métier	Prise en charge de divers séminaires et d'une formation de type Certificate advanced studies (CAS).
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Augmentation des charges, notamment liées à la commande de mappes pour permis de construire.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Augmentation des charges liée à l'impression d'une brochure.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Réagencement du mobilier de l'accueil et achat de chaises de bureau.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions - Examens	Frais de déplacements supplémentaires effectués par le secteur Patrimoine et affaires extérieures dans le cadre de l'intensification des relations extérieures (Besançon, Réseau Art nouveau, candidature des sites Le Corbusier, etc.).
318 0700	Frais d'études	Une charge de CHF 8'088.- a été refacturée à des tiers par le compte 439 1000.
318 2500	Mise à l'enquête publique	Charge liée aux projets mis à l'enquête par la Ville uniquement (frais de publication).
318 2600	Préavis de synthèse de l'Etat	Charge liée au préavis de synthèse du SAT, projets de la Ville uniquement.
318 2700	Prestations SGA en nature	Prestations SGA soumises à la TVA. Une recette équivalente figure au poste 410 1900 Prestations SGA en nature.
318 2750	Gardiennage halle aux enchères	Prise en charge par l'Etat de CHF 32'000.- du coût du gardiennage.
318 5850	Affichage culturel	Réseau d'affichage culturel, comptabilisé depuis 2010 en compte de fonctionnement. Dépassement lié à la prise en charge du calendrier dans ce compte (CHF 6'240.-).
319 1000	Frais d'administration et généraux	Diminution des charges.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Amortissements inférieurs au budget 2011. Comptabilisation des amortissements sur les crédits antérieurs à 2011.
332 1000	Amortissements complémentaires	Selon décision du Conseil communal.
365 0120	Réseau Art Nouveau	Subvention en Euro, variation du cours.
365 0900	Subventions diverses	Subventions accordées : • Association pour le parc naturel du Doubs; • Train touristique Unesco; • Ouvrage, 40^{ème} prix Wakker; • Association des sites Le Corbusier; • Guide "Le Corbusier en Suisse".
380 1600	Virement à provision pour abri P.C.	Charge 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 Taxes compensatoires places stationnem.

TRAVAUX PUBLICS

755 SUE Urbanisme (suite)

390 2200	Carburants Ville	Transfert du véhicule du SUE à la Gérance communale.
410 1100	Taxe et émoluments enseignes – Publicité	Recettes aléatoires.
410 1900	Prestations SGA en nature	Prestations en nature soumise à TVA. Une charge d'un montant équivalent figure au poste 318 2700 Prestations SGA en nature.
431 1300	Permis de constructions	Nette augmentation des recettes enregistrées (voir rapport de gestion du SUE sous permis de construire).
431 1600	Taxe compensatoire – Protection civile	Une charge équivalente figure au poste 380 1600.
431 1800	Taxes compensatoires places stationnem.	Perception de la taxe pour place de stationnement manquante, recette aléatoire.
436 0100	Remboursements d'indemnités	Jetons de présence, séances à l'extérieur.
436 6500	Prestations diverses	Diminution prestations externes.
436 7400	Prêts plans d'archives	Recette aléatoire.
436 9850	Recettes Le Locle site manager	Part de la Ville du Locle à la charge du poste de site manager Unesco.
439 1000	Autres recettes	Revenus provenant de la vente des règlements/ plans/ classeurs PRAC et calendriers de la Ville. Suppression de la production des brochures Bon pied Bon œil liée à la refonte du concept dans le cadre de l'Unesco. Refacturations à des tiers pour un montant de CHF 8'088.- , voir compte 318 0700.

770 Géomatique

309 1000	Formation personnel métier	Formation continue sur les nouveaux outils géomatiques.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Fournitures plotter.
311 1000	Achat de matériel et mobilier	Achat de matériel et outils de terrain.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Amortissement des nouveaux outils géomatique.

SECURITE

813

SUE Environnement

301 7700	Traitement du personnel en formation	Accueil d'un stagiaire en pré apprentissage.
306 1100	Vêtements de fonction	Augmentation du poste, renouvellement de l'équipement et matériel jetable. Montant surestimé.
309 1000	Formation du personnel - métier	Dépense aléatoire.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Dépense aléatoire.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Montant surestimé.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Mandats :
312 9100	Politique énergétique	• Citée de l'énergie; • Étude NeuchEole : constitution; • Display; • MEU (Management de systèmes Energétiques en zones Urbaines); • Étude géothermique galerie La Corbatière.
		Un montant de CHF 26'931.- correspondant à la refacturation du mandat d'étude NeuchEole figure en recette au compte 436 3100.
315 6000	Entretien - Taxes véhicules	Montant surévalué.
318 1100	Affranchissements	Dépense aléatoire.
318 4200	Frais de contrôles	Dépense aléatoire.
318 4300	Agriculture - Jardins potagers	Dépassement lié à l'évacuation et tri des compostes.
318 4400	Destruction des animaux nuisibles	Dépense aléatoire.
318 6300	Lutte contre le bruit	Étalonnage des sonomètres.
318 6800	Environnement	Dépense aléatoire.
318 9100	Mandat d'exploitation Viteos SA	Diminution suite à la renégociation du mandat de prestations en 2009 pour les analyses laboratoire de Viteos SA pour le SUE.
361 3000	Frais pour déchets abandonnés	Aucune intervention nécessitant l'élimination de déchets et campagnes de nettoyage des dolines achevées.
390 2200	Carburants Ville	Imputation interne du carburant du garage des Travaux publics pour usage véhicule de service.
427 1900	Redevance pour occupation domaine public	Recettes liées à la pose d'installations de chantiers occupant des surfaces du domaine public, recettes aléatoires.
436 0100	Remboursements d'indemnités	Absence d'indemnité, recettes aléatoires.
436 3100	Remboursements divers	Recettes liées à la facturation des émoluments : • Police du feu; • Salubrité; • Environnement; • Énergie.
		Un montant de CHF 26'931.- correspondant à la refacturation du mandat d'étude NeuchEole figure en recette dans ce compte et en charge dans le compte 312 9100 Politique énergétique.

860

Service du domaine public

301, 303, 304, 305 et 306	Charges de personnel	+ CHF 266'600.-. Augmentation des postes et heures de présence des patrouilleurs scolaires mise en compte pour le budget 2011 (+3760 heures en rapport à l'année 2009), CHF 116'750.-. Mise en place d'un service de volontaires pour compenser les départs des pol-routes du SIS, CHF 42'215.-. Création de deux postes pour les commandements de payer et remplacement de deux postes (anciennement police de proximité).
309 1000	Formation du personnel - métier	+ CHF 43'720.-. Facture école de police (ERAP) 2010 reçue en 2011, CHF 28'400.-. Formation de deux assistants supplémentaires, CHF 15'320.-.

SECURITE

860

Service du domaine public

310 1200	Formules administratives - Imprimés	Augmentation du volume des amendes (AO).
310 1500	Publications	+ CHF 8'750.-. Augmentation du nombre d'arrêtés de circulation dans la Feuille officielle.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Regroupement des comptes 3111000 et 3111100.
311 1900	Signalisation routière	Augmentation des coûts de réparation de signaux et boucles inductives.
315 6000	Entretien - Taxes véhicules	+ CHF 32'750.-. Achat d'un véhicule, d'un scooter et équipement pour les commandements de payer.
317 1000	Frais déplacements - Réceptions - Examens	+ CHF 7'820.-. Repas Braderie, CHF 6'400.- moins la participation de la police neuchâteloise (CHF 1'600.-). Prestations pour la mise en place d'un projet de gobelets réutilisables, CHF 4'600.-.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	+ CHF 4'370.-. Augmentation des réquisitions de poursuites (taxes des chiens).
318 2300	Fourrière	Nouveau compte à sous-traitant des frais de mise en fourrière.
318 5910	Contrat prestations Police	+ CHF 59'880.-. Différence entre 32 et 35 ETP du 1 ^{er} janvier au 30 juin 2010 payée par moitié par le Canton et la Commune.
318 5930	Contrat prestations cdmt de payer	+ CHF 156'250.-. Facturation 2 ^{ème} notification compensée par la facturation à l'Office des Poursuites, compte 436 3400.
319 1000	Frais d'administration et généraux	+ CHF 14'020.-. Augmentation des traitements par l'OFROU, CHF 7'820.-.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Surveillance immeuble Doubs 51, CHF 6'200.-, à refacturer.
390 2200	Carburants Ville	+ CHF 3'560.-. Augmentation des pertes sur débiteurs par des actes de défaut de biens ou personnes introuvables, sans domicile connu.
406 1400	Taxes des chiens	+ CHF 1'310.-. Mise en place d'un véhicule pour les commandements de payer.
410 1200	Permissions tardives et taxes diverses	- CHF 12'430.-. Diminution de la facturation des taxes de chiens.
427 2300	Places du marché	+ CHF 38'390.-. Augmentation des redevances de l'Etat et taxes diverses. Elle a été prise en compte dans le budget 2012.
427 4100	Recettes horodateurs	- CHF 4'050.-. Moins d'occupations de la Place du Marché.
434 4000	Fourrière	- CHF 1'680.-. Diminution des recettes des places de la gare.
436 3400	Remboursements des frais de poursuites	+ CHF 22'700.-. Fortes mises en fourrière sur la fin de l'année 2011.
		+ CHF 434'330.-. Mise en place des 2 ^{èmes} notifications par le Service (anciennement Police neuchâteloise).

870

SIS

301, 303, 304 et 305	Charges de personnel	+ CHF 69'870.-. Augmentation des Hautes-paies.
306 1000	Habillement et équipement	- CHF 65'820.-. Mise en place du stock habillement en inventaire SAP (CHF 61'157.87).
306 1300	Contribution nourriture	- CHF 3'780.-. Attribution de la contribution uniquement aux personnels présents au travail
309 1000	Formation du personnel - métier	+ CHF 29'720.-.
		Permis poids-lourds aux nouveaux engagés, CHF 3'900.-.
		Convention ATS pour un nouvel engagé CHF 13'400.-.
		Cours fédéral Sapeurs-Pompiers et ambulanciers non prévu au budget, CHF 12'420.-.

SECURITE		
870 SIS (suite)		
309 1100	Visites médicales	L'application de la nouvelle mise en place des examens médicaux entrera en vigueur dès l'année 2012 et comprendra l'achat de vélos avec système de contrôle informatique et d'effort. Une économie d'environ CHF 40'000.- a été réalisée de 2009 à 2011 entre ce poste et le 3194050.
309 1600	Formation du poste permanent	- CHF 3'500.-. Moins d'inscriptions pour la formation continue au vu des départs durant l'année 2011.
309 1700	Formation feu nouveaux engagés	- CHF 35'010.-. École latine payée en 2010 et pour une période de deux ans 2010/2011.
310 1200	Formulaires administratives – Imprimés	+ CHF 2'400.-. Mise à niveau du stock minimum.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Remplacement d'appareils respiratoires comptabilisés les années précédentes au compte d'entretien 315 1000.
313 1300	Carburants – Huile	+ CHF 6'720.-. Dépendants du prix du diesel.
314 2400	Entretien des bâtiments	+ CHF 54'570.-. Mise à jour du système d'alarme interne (interphonie) suite à la modification de la transmission des alarmes (anciennement pagers), article 95, CHF 52'550.-.
315 1000	Entretien matériel et mobilier	Rattrapage taxes déchets 2011, CHF 2'020.-. + CHF 4'100.-. Entretien compresseur non prévu et modification de la conduite d'alimentation d'air comprimé en fixe (normes et problème de fonctionnement, variation).
315 6000	Entretien – Taxes véhicules	+ CHF 31'570.-. Entretien supérieur à la moyenne et en rapport aux nouvelles exigences d'expertises des plaques bleues.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions - Examens	+ CHF 1'910.-. Séances supplémentaires pour la mise en place du nouveau système de gestion Sgari.
318 1200	Téléphonie	- CHF 16'020.-. Économie due au changement du système d'alarme.
318 1800	Communications Radio	+ CHF 50'560.-. Remplacement en urgence des appareils radios Polycom. Coût des réparations trop importantes.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	- CHF 7'100.-. Diminution des mises aux poursuites.
318 4800	Prévention manifestations	+ CHF 9'810.-. Manifestations non prévues au budget (Chevrolet, course mondiale d'orientation, course de chevaux).
318 4900	Prévention service d'ordre	- CHF 10'870.-. Meilleur équilibre avec les volontaires du SDP.
318 4950	Unité cantonale de débriefing (UCDE)	+ CHF 6'870.-. Montant refacturé, compte 439 4950.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	+ CHF 5'670.-. Montant dépendant du contrat global pour la Ville.
319 1000	Frais d'administration et généraux	+ CHF 1'960.-. Augmentation des cotisations des associations.
319 4050	Examens médicaux ORPP	L'application de la nouvelle mise en place des examens médicaux entrera en vigueur dès l'année 2012 et comprendra l'achat de vélos avec système de contrôle informatique et d'effort. Une économie d'environ CHF 40'000.- a été réalisée de 2009 à 2011 entre ce poste et le 3091100.
319 4100	Frais en cas de sinistres	+ CHF 18'800.-. Augmentation liée à l'intervention rue du Parc 1.
319 4200	Habillement et équipement	- CHF 93'030.-. Mise en place du stock habillement en inventaire SAP (CHF 77'596.78).
319 4600	Organisation r	+ CHF 76'100.-. Mise en place du stock ambulancier en inventaire SAP (CHF 54'802.40).
319 4600	Service sanitaire	
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	+ CHF 6'020.-. Légère augmentation des ADB ou personnes introuvables (parties sans laisser d'adresse ou vivant à l'étranger).

SECURITE		
870	SIS (suite)	
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	+ CHF 51'310.-. Les subventions acquises par le Canton et versées en 2011 ne sont prises en compte que dès l'année 2012 concernant l'achat du nouveau tonne-pompe.
390 0600	Traitement information - SIC	Montant lié à l'implantation reportée de Sgari par le SIC.
427 6000	Locations des bâtiments	+ CHF 8'100.-. Refonte du contrat avec l'Office de la protection civile des Montagnes neuchâteloises.
436 2700	Fausses alarmes	- CHF 10'990.-. Diminution des fausses alarmes au vu de la meilleure formation des responsables d'usine et de la nouvelle détection incendie dite "Intelligente".
436 3100	Remboursements divers	+ CHF 10'200.-. Remboursement par l'assurance d'un ancien véhicule détruit lors d'un accident.
436 3400	Remboursements des frais de poursuites	- CHF 2'410.-. Diminution de la récupération des frais de poursuites.
439 4950	Unité cantonale de débriefing (UCDE)	+ CHF 6'870.-. Refacturation du compte 318 4950.
452 1000	Contributions des communes	- CHF 21'450.-. Le montant est dépendant de l'excédent de charges, de l'estimation cadastrale fournie par l'ECAP et du nombre d'habitants des communes des deux districts (progression des habitants et de la couverture d'assurance).
452 1300	Particip. Le Locle - amortissements	- CHF 1'020.-. Reprise de Cernil-Antoine par les TP.
452 1400	Part de la Ville du Locle	- CHF 37'110.-. Le montant est dépendant de l'excédent de charges, de l'estimation cadastrale fournie par l'ECAP et du nombre d'habitants des communes des deux districts (progression des habitants et de la couverture d'assurance).
461 1000	Subventions cantonales	+ CHF 13'520.-. Les subventions 2010 ont été versées seulement en 2011.
880	Protection civile	
314 7600	Entretien des abris publics	+ CHF 930.-. Augmentation liée aux charges de PPE de l'abri Bois JeanDroz.
436 3100	Remboursements divers	+ CHF 18'000.-. Participation de l'Office de la Protection civile des Montagnes neuchâteloises liée à l'occupation de l'abri Bois JeanDroz par le Service des migrations.

SERVICE INDUSTRIELS

902

Services industriels

319 5500	Eclairage public	Montant facturé par Viteos SA pour l'éclairage public.
422 2000	Dividende Viteos SA	Dividende de 6 %.
422 2200	Redevance	Redevance pour utilisation du domaine public de 1.4 cts/kWh sur 211.46 GWh.

911

Eaux-réseau

318 9100	Mandat d'exploitation Viteos SA	Selon budget moins une note de crédit de CHF 790'831.- pour l'exercice 2010.
392 1000	Intérêts des capitaux	Taux d'intérêt à 2.9 %.
429 1200	Taxes branchement	Budget prudent.
434 2500	Taxe d'épuration ttc	2'859'647 m ³ .
435 1000	Vente de l'eau	3'250'000 m ³ (sont comprises dans ce poste les taxes encaissées pour l'entretien des branchements).
435 1100	Electricité fournie par usine Moyats	3.154 GWh à 8.05 cts/kWh.
480 1500	Prélèvement provision service de l'eau	Le prélèvement ne s'avère pas nécessaire compte tenu des résultats de ce chapitre.

Annexes concernant les Comptes 2011

ANNEXE 1-1

Compte de fonctionnement par nature : charges

Comptes 2011

				1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Comptes 2010 CHF	Budget 2011 CHF		Comptes 2011 CHF	Administration générale	Immeubles	Actions sociales	Instruction publique	Culture, sports loisirs, cultes	Finances	Travaux publics	Sécurité	Services industriels	
		Charges		CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	
967'547.75	975'180	300 Autorités commissions	975'172.25	975'172								300	
45'985'926.40	47'428'540	301 Personnel administratif et exploitation	48'174'355.15	2'287'727	2'297'351	3'708'428	6'086'140	8'672'061	2'648'220	14'380'260	8'094'168	301	
34'328'046.30	35'621'140	302 Personnel enseignant	35'642'781.20				35'642'781					302	
6'556'797.98	7'034'330	303 Assurances sociales	6'976'807.65	278'196	189'457	307'944	3'484'667	722'741	149'357	1'175'140	669'306	303	
8'054'054.40	9'112'170	304 Caisses de pensions	9'271'808.05	463'570	238'088	368'346	4'956'683	810'875	183'136	1'402'281	848'829	304	
930'397.98	976'050	305 Assurances accidents	812'367.61	8'044	44'465	9'772	199'583	24'058	4'512	501'288	20'646	305	
103'561.75	106'950	306 Prestations en nature	41'701.12					8'334			33'367	306	
826'615.75	873'180	307 Prestations aux retraités	864'319.90	849'320				15'000				307	
3'973.00		308 Personnel auxiliaire										308	
5'452'966.72	602'270	309 Autres charges de personnel	738'137.65	7'240	9'860	12'465	63'908	41'401	396'524	38'532	168'208	309	
103'209'888.03	102'729'810	30 Charges de personnel	103'497'450.58	4'869'269.50	2'779'221.08	4'406'955.30	50'433'762.90	10'294'468.38	3'381'749.40	17'497'500.25	9'834'523.77	30	
1'235'242.64	1'378'300	310 Fourniture de bureau - imprimés	1'359'441.48	482'620	8'170	16'612	515'377	248'228	21'742	22'716	43'977	310	
1'362'100.09	1'504'630	311 Mobilier - machines - véhicules	1'606'330.52	2'945		7'875	111'750	500'608	73'488	747'096	162'569	311	
4'125'789.89	4'176'740	312 Eau - énergie - combustibles	4'249'669.99	4'925	972'789	109'095	1'366'013	1'134'954		540'556	121'338	312	
4'200'185.23	4'547'420	313 Autres marchandises	4'409'533.35		266'383	202'044	101'468	395'763		3'370'818	73'056	313	
5'521'765.29	5'632'600	314 Entretien des immeubles	5'894'849.96		2'679'022	77'440	957'454	662'456		1'422'274	96'204	314	
944'148.42	862'430	315 Entretien d'objets mobiliers	841'960.33		82'048	3'249	49'532	352'596		109'606	244'930	315	
1'472'970.55	1'552'530	316 Loyers - fermages - redevances	1'484'184.75	253'684	8'479	148'616	571'903	340'943		43'710	116'849	316	
893'219.64	977'150	317 Dédommagements	994'064.86	88'318	8'776	10'464	573'684	188'287	4'948	79'145	40'445	317	
15'668'208.22	21'857'010	318 Honoraires et prestations	20'775'499.49	2'433'048	390'322	35'981	575'903	760'271	735'895	4'620'237	5'704'674	5'519'169	318
2'587'525.61	2'943'370	319 Frais divers	2'393'995.53	10'901	43'881	45'362	72'856	210'813	1'012	417'936	273'562	1'317'673	319
38'011'155.58	45'432'180	31 Biens, services et marchandises	44'009'530.26	3'276'441.10	4'459'870.75	656'738.04	4'895'939.25	4'794'918.73	837'084.51	11'374'091.57	6'877'604.01	6'836'842.30	31
11'480.80	63'780	321 Dettes à court terme	60'181.10						60'181				321
11'082'605.66	11'053'130	322 Dettes à moyen et long terme	10'516'104.54						10'516'105				322
		323 Dettes envers des entités											323
150'687.65	105'000	329 Autres intérêts passifs	175'115.00						175'115				329
11'244'774.11	11'221'910	32 Intérêts passifs	10'751'400.64						10'751'400.64				32
1'052'487.20	702'300	330 Patrimoine financier	956'653.85		956'653				1				330
4'292'754.99	4'148'400	330 Pertes et abandons s/créances	3'826'985.95	30	2'393		13'844	14'943	3'498'597	222'601	74'578		330
11'717'026.55	11'989'050	331 Patrimoine administratif	13'116'909.30	281'778	656'099	73'079	3'162'303	2'013'918	4'000	5'153'265	543'745	1'228'722	331
		332 Amortissements complément.	177'378.80	103'113						74'266			332
17'062'268.74	16'839'750	33 Amortissements	18'077'927.90	384'920.55	1'615'144.79	73'079.00	3'176'147.31	2'028'860.55	3'502'597.76	5'450'133.04	618'322.90	1'228'722.00	33
869'574.70	867'150	351 Dédommagements Cantons	870'651.75	294'570							576'082		351
42'447.80	85'000	352 Dédommagements Communes	62'847.15				62'847						352
912'022.50	952'150	35 Dédommagements à des collectivités	933'498.90	294'569.75			62'847.15				576'082.00		35
29'458'308.60	19'535'000	361 Cantons	20'894'931.60	5'980'048		13'205'941	1'708'943						361
32'000.00	32'000	364 Sociétés d'économie mixte	32'000.00					32'000					364
9'324'942.95	10'457'990	365 Institutions privées	9'649'262.32	1'100'958	86'243	281'127	665'200	7'042'927	384'638	68'170	20'000		365
496'988.30	647'300	366 Personnes physiques	572'075.80			532'067	40'009						366
39'312'239.85	30'672'290	36 Subventions accordées	31'148'269.72	7'081'005.83	86'242.50	14'019'135.20	2'414'151.84	7'074'926.60	384'637.65	68'170.10	20'000.00		36
896'591.20	231'660	380 Attributions aux financements spéciaux	6'281'241.69	170'655	52'585				5'440'878	465'150		151'974	380
896'591.20	231'660	38 Attributions aux financements spéciaux	6'281'241.69	170'655.00	52'584.70				5'440'877.50	465'150.14		151'974.35	38
13'270'491.22	14'037'650	390 Imputations internes	13'537'443.65		2'263'637	112'644	19'035	23'565		5'531'478	419'983	5'167'103	390
491'989.00	667'800	392 Imputations internes (S.I.)	490'042.00									490'042	392
13'762'480.22	14'705'450	39 Imputations internes	14'027'485.65		2'263'636.89	112'643.79	19'034.55	23'565.20		5'531'477.73	419'982.85	5'657'144.64	39
224'411'420.23	222'785'200	Total	228'726'805.34	16'076'861.73	11'256'700.71	19'268'551.33	61'001'883.00	24'216'739.46	24'298'347.46	40'386'522.83	18'346'515.53	13'874'683.29	

ANNEXE 1-2

Compte de fonctionnement par nature : produits

Comptes 2011

123

Comptes 2010 CHF	Budget 2011 CHF	Revenus	Comptes 2011 CHF	1 Administration générale CHF	2 Immeubles CHF	3 Actions sociales CHF	4 Instruction publique CHF	5 Culture, sports CHF	6 Finances CHF	7 Travaux publics CHF	8 Sécurité CHF	9 Services industriels CHF
93'516'182.48	85'616'000	400 Impôts sur le revenu et la fortune	85'333'064.75						85'333'065			400
16'827'508.40	23'754'000	401 Impôts sur le bénéfice et le capital	26'733'510.40						26'733'510			401
1'574'628.90	1'600'000	402 Impôts fonciers	1'452'723.23						1'452'723			402
466'212.75	514'400	406 Taxe hospitalière, impôt sur propriété	488'493.15						292'923		195'570	406
112'384'532.53	111'484'400	40 Impôts	114'007'791.53						113'812'221.53		195'570.00	40
180'242.54	145'000	410 Patentes et concessions	182'843.69							90'568	92'276	410
180'242.54	145'000	41 Patentes et concessions	182'843.69							90'567.99	92'275.70	41
1'945'239.56	1'709'170	420 Banques, comptes à vue	1'885'158.29		49	1'098		91	1'883'921			420
1'238'285.79	1'138'300	421 Créances et intérêts de retard	1'438'365.59		169		601	691	1'419'756	14'271	2'877	421
4'691'770.46	4'670'840	422 Capitaux du patrimoine financier	5'307'221.11						9'448			5'297'773
6'298'514.24	6'138'800	423 Immeubles du patrimoine financier	6'689'224.03		6'569'429	31'331	88'464					423
733'155.20		424 Gains sur placem. patrimoine financier										424
10'320.00	48'200	425 Prêts du patrimoine administratif	4'900.00						4'900			425
2'114'747.25	2'433'720.00	427 Immeubles du patrimoine administratif	2'136'784.14	8'350	370'033	449'044	235'643	540'481	266'561	76'474	190'198	427
704'234.03	240'600	429 Autres revenus	842'899.69			-93	210	96'907	535'738			210'138
17'736'266.53	16'379'630	42 Revenus des biens	18'304'552.85	8'350.00	6'939'680.59	481'379.70	324'917.94	638'169.56	4'120'323.55	90'744.57	193'075.73	5'507'911.21
1'440'603.91	1'063'700	431 Emoluments administratifs	1'571'573.02	648'238	240		2'537	1'439	120	915'193	3'807	431
14'176'622.60	14'303'620	434 Autres redevances	14'059'513.14		314'002		1'124'468	865'194		6'546'647	42'100	5'167'103
8'245'278.33	7'868'500	435 Ventres	7'827'884.76	125'138	51'804			250'358		220'815		7'179'769
7'426'453.11	7'659'400	436 Dédommagements de tiers	8'154'990.12	174'948	987'110	453'985	1'080'804	599'029	702'992	1'663'537	2'492'584	436
1'255'291.61	683'600	439 Autres contributions	977'303.75	4'617	77'581	8'139	1'344	266'035	547'041	48'807	23'740	439
32'544'249.56	31'578'820	43 Contributions	32'591'264.79	952'939.97	1'430'738.06	462'124.57	2'209'153.14	1'982'055.37	1'250'152.77	9'394'997.91	2'562'230.91	12'346'872.09
1'813'014.95	1'915'000	441 Parts à des recettes cantonales	2'026'074.45								2'026'074	441
1'813'014.95	1'915'000	44 Parts à des recettes	2'026'074.45								2'026'074.45	44
247'699.25	185'600	450 Dédommag. de la Confédération	191'617.05	51'523						140'094		450
197'942.85	206'970	451 Dédommagements des Cantons	210'605.20			65'439		3'825		141'341		451
3'142'278.75	3'884'730	452 Dédommagements des Communes	3'959'921.70			60'276	2'005'006	298'478			1'596'162	452
3'587'920.85	4'277'300	45 Dédommagements de collectivités	4'362'143.95	51'523.00		125'714.55	2'005'006.00	302'302.75		281'435.25	1'596'162.40	45
20'062.00		460 Subventions de la Confédération	296'973.37				59'152			237'821		460
21'093'095.88	22'178'550	461 Subventions des Cantons	22'142'958.35		5'725	1'524'692	18'614'754	757'414		1'000	1'239'373	461
12'859'765.91	16'446'110	462 Subventions des Communes	16'704'737.00						16'704'737			462
60'800.00	2'500	469 Autres subventions	82'299.40				2'500	47'706		32'093		469
34'033'723.79	38'627'160	46 Subventions acquises	39'226'968.12		5'725.00	1'524'692.25	18'676'406.05	805'119.85	16'704'737.00	270'914.57	1'239'373.40	46
2'490'115.05	2'180'570	480 Prélèvements aux financements spéciaux	5'164'687.45	17'553	615'752		9'897	578'772	3'723'356	219'356		480
2'490'115.05	2'180'570	48 Prélèvements aux financements spéciaux	5'164'687.45	17'553.25	615'752.05		9'897.05	578'772.40	3'723'356.45	219'356.25		48
13'762'480.22	14'705'450	490 Imputations internes	14'027'485.65	176'760	537'317				3'537'489	9'740'920	35'000	490
13'762'480.22	14'705'450	492 Imputations internes (S.I.)										492
		49 Imputations internes	14'027'485.65	176'759.50	537'316.97				3'537'489.11	9'740'920.07	35'000.00	49
218'532'546.02	221'293'330	Total	229'893'812.48	1'207'125.72	9'529'212.67	2'593'911.07	23'225'380.18	4'306'419.93	143'148'280.41	20'088'936.61	7'939'762.59	17'854'783.30

ANNEXE 2-1

Compte de fonctionnement : classification fonctionnelle par tâches

Comptes 2011

		EXERCICE 2011			EXERCICE 2010		
		Charges	Revenus	Solde	Charges	Revenus	Solde
011	Législatif	129'282.49		129'282.49	99'398.59		99'398.59
012	Exécutif	2'202'077.50	-6'512.30	2'195'565.20	2'159'219.40	-87'434.65	2'071'784.75
020	Administration des finances et des contributions	7'507'924.47	-7'130'180.87	377'743.60	2'651'891.03	-4'250'182.35	-1'598'291.32
029	Administration générale, divers	8'121'996.57	-873'260.42	7'248'736.15	6'991'226.99	-651'773.55	6'339'453.44
030	Prestations aux pensionnés	1'035'174.90		1'035'174.90	964'865.75	-3'581.40	961'284.35
090	Tâches non ventilables	1'038'285.00		1'038'285.00	986'466.40		986'466.40
0	Administration générale	20'034'740.93	-8'009'953.59	12'024'787.34	13'853'068.16	-4'992'971.95	8'860'096.21
100	Cadastre, poids et mesures	208'044.80	-540.00	207'504.80	207'803.55	-3'765.00	204'038.55
101	Justice, divers	1'534'604.12	-661'699.25	872'904.87	1'540'549.86	-682'160.55	858'389.31
113	Corps de police	8'461'376.59	-2'520'829.90	5'940'546.69	7'724'700.17	-1'915'772.25	5'808'927.92
119	Autres tâches de police						0.00
140	Police du feu	7'381'739.52	-4'089'454.28	3'292'285.24	7'563'911.26	-4'227'176.25	3'336'735.01
160	Protection civile	1'358'047.90	-828'973.65	529'074.25	1'322'689.90	-773'412.80	549'277.10
1	Sécurité publique	18'943'812.93	-8'101'497.08	10'842'315.85	18'359'654.74	-7'602'286.85	10'757'367.89
200	Jardins d'enfants	5'765'386.27	-2'189'450.74	3'575'935.53	5'429'581.27	-1'975'165.54	3'454'415.73
210	Ecoles primaires	22'351'095.74	-8'302'124.73	14'048'971.01	22'308'054.37	-7'959'310.48	14'348'743.89
212	Ecoles secondaires, degré moyen	28'383'612.60	-11'593'669.84	16'789'942.76	25'892'122.85	-10'158'842.65	15'733'280.20
214	Ecoles de musique	600'871.04		600'871.04	588'532.00		588'532.00
220	Ecoles spécialisées	1'551'346.15	-1'118'494.70	432'851.45	1'485'923.57	-1'116'593.65	369'329.92
239	Formation professionnelle, autres	1'575.20		1'575.20			0.00
292	Formation des adultes	20'157.65		20'157.65	17'100.00		17'100.00
2	Enseignement et formation	58'674'044.65	-23'203'740.01	35'470'304.64	55'721'314.06	-21'209'912.32	34'511'401.74
300	Bibliothèques	4'201'206.02	-982'093.30	3'219'112.72	4'174'898.44	-1'025'533.55	3'149'364.89
301	Musées	5'075'507.00	-872'030.66	4'203'476.34	4'699'324.46	-838'091.49	3'861'232.97
302	Théâtres, concerts	1'798'100.00		1'798'100.00	1'691'700.00		1'691'700.00
309	Autres tâches culturelles	1'058'419.14	-177'497.08	880'922.06	866'053.69	-69'818.91	796'234.78
320	Mass media						0.00
330	Parcs publics et chemins pédestres	2'966'703.59	-343'595.70	2'623'107.89	2'725'581.20	-197'129.30	2'528'451.90
340	Sports	5'578'900.16	-1'549'647.54	4'029'252.62	5'074'479.89	-1'121'542.56	3'952'937.33
350	Autres loisirs	7'503'275.70	-776'828.30	6'726'447.40	2'476'858.35	-205'123.35	2'271'735.00
390	Eglises	101'894.42		101'894.42	118'945.17	-48.00	118'897.17
3	Sports culture et Loisirs	28'284'006.03	-4'701'692.58	23'582'313.45	21'827'841.20	-3'457'287.16	18'370'554.04

ANNEXE 2-2

Compte de fonctionnement : classification fonctionnelle par tâches

Comptes 2011

		Comptes 2011			0		
		Charges	Revenus	Solde	Charges	Revenus	Solde
460	Service médical des écoles	742'673.23	-21'640.17	721'033.06	702'657.24	-30'808.35	671'848.89
470	Contrôle des denrées alimentaires	24'831.41	-66'922.50	-42'091.09	38'377.95	-65'047.55	-26'669.60
490	Autres dépenses de santé	103'500.00		103'500.00	3'700.00		3'700.00
4	Santé	871'004.64	-88'562.67	782'441.97	744'735.19	-95'855.90	648'879.29
530	Prestations complémentaires AVS		-101'618.20	-101'618.20		-92'108.00	-92'108.00
540	Protection de la jeunesse	14'891'077.38	-577'473.87	14'313'603.51	26'185'561.14	-1'428'908.09	24'756'653.05
560	Encouragement à la construction de logements	333'988.95		333'988.95	335'739.45		335'739.45
570	Homes pour personnes âgées	349'126.21	-482'422.70	-133'296.49	376'372.27		376'372.27
580	Assistances aux personnes âgées	1'600.00		1'600.00	1'600.00	-466'304.45	-464'704.45
581	Aide aux indigents	2'982'084.56	-4'778.85	2'977'305.71	2'814'812.47	-12'521.35	2'802'291.12
582	Office du travail	2'253'744.20	-1'304'401.90	949'342.30	1'842'464.70	-1'142'147.55	700'317.15
589	Autres tâches d'assistance	313'340.53	-123'215.55	190'124.98	250'246.90	-122'071.23	128'175.67
590	Actions d'entraide dans le pays	10'500.00		10'500.00	10'500.00		10'500.00
591	Actions d'entraide à l'étranger	12'691.10		12'691.10	14'500.00		14'500.00
5	Prévoyance	21'148'152.93	-2'593'911.07	18'554'241.86	31'831'796.93	-3'264'060.67	28'567'736.26
620	Réseau des routes communales	17'018'072.10	-5'076'447.76	11'941'624.34	17'535'631.19	-5'838'002.90	11'697'628.29
621	Parkings		-123'862.97	-123'862.97		-115'024.16	-115'024.16
630	Routes privées		-48'091.94	-48'091.94		-111'908.05	-111'908.05
651	Entreprises de trafic local	6'354'215.87		6'354'215.87	6'224'695.44		6'224'695.44
679	Navigation aérienne, autres tâches	172'950.00		172'950.00	171'450.00		171'450.00
6	Trafic	23'545'237.97	-5'248'402.67	18'296'835.30	23'931'776.63	-6'064'935.11	17'866'841.52
700	Approvisionnement en eau	12'684'233.89	-12'557'009.99	127'223.90	12'923'244.94	-12'799'409.59	123'835.35
710	Protection des eaux	6'359'181.04	-5'562'828.34	796'352.70	6'079'298.21	-5'663'974.02	415'324.19
720	Traitement des déchets	7'940'188.80	-6'616'255.19	1'323'933.61	7'722'227.23	-6'477'636.42	1'244'590.81
740	Cimetières et crématoires	1'914'159.46	-1'462'723.00	451'436.46	1'912'050.41	-1'533'378.22	378'672.19
780	Toilettes publiques	11'628.00		11'628.00	10'660.60		10'660.60
789	Lutte contre la pollution, autres tâches	924'478.46	-143'621.01	780'857.45	1'000'470.11	-181'561.34	818'908.77
790	Aménagement du territoire	1'701'663.98	-446'646.36	1'255'017.62	1'521'300.31	-564'005.36	957'294.95
7	Protection et aménagement	31'535'533.63	-26'789'083.89	4'746'449.74	31'169'251.81	-27'219'964.95	3'949'286.86

ANNEXE 2-3

Compte de fonctionnement : classification fonctionnelle par tâches

Comptes 2011

		EXERCICE 2011			EXERCICE 2010		
		Charges	Revenus	Solde	Charges	Revenus	Solde
800	Administration	3'000.00		3'000.00	2'700.00		2'700.00
812	Forêts communales	112'706.65	-6'308.15	106'398.50	64'240.15	-6'562.15	57'678.00
830	Tourisme	397'951.15		397'951.15	397'464.10		397'464.10
860	Electricité	1'317'673.30	-5'297'773.31	-3'980'100.01	1'253'124.95	-4'682'274.66	-3'429'149.71
869	Autres énergies	62'470.60		62'470.60	34'430.50		34'430.50
8	Economie	1'893'801.70	-5'304'081.46	-3'410'279.76	1'751'959.70	-4'688'836.81	-2'936'877.11
900	Impôts	3'548'690.81	-114'762'773.56	-111'214'082.75	3'651'031.29	-111'773'265.32	-108'122'234.03
921	Cantons-communes		-15'625'815.00	-15'625'815.00	1'572'201.00	-12'218'025.00	-10'645'824.00
931	Parts communales aux impôts cantonaux						0.00
933	Parts communales aux émolum.& droits canton.		-9'271.70	-9'271.70		-9'699.25	-9'699.25
940	Intérêts	12'846'770.87	-5'827'030.98	7'019'739.89	13'162'478.11	-5'751'667.56	7'410'810.55
941	Frais d'émission	34'144.00		34'144.00	46'323.57		46'323.57
942	Biens du patrimoine financier	4'675'534.34	-8'075'011.38	-3'399'477.04	3'962'568.67	-8'388'890.77	-4'426'322.10
943	Immeubles du patrimoine administratif	2'691'329.91	-1'552'984.84	1'138'345.07	2'825'419.17	-1'794'886.40	1'030'532.77
9	Finances et impôts	23'796'469.93	-145'852'887.46	-122'056'417.53	25'220'021.81	-139'936'434.30	-114'716'412.49
Total		228'726'805.34	-229'893'812.48	-1'167'007.14	224'411'420.23	-218'532'546.02	5'878'874.21
Excédent charges /revenus			-1'167'007.14		5'878'874.21		

ANNEXE 3-1

Statistique du personnel

Evolution des effectifs

Service	Type d'effectif	2009	2010	2011			
		31.12	31.12	31.01	30.06	30.09	31.12
Affaires culturelles	Personnes	4	5	6	7	8	8
	Postes	1.88	2.78	3.32	3.78	4.08	4.08
Bibliothèque de la Ville	Personnes	31	32	32	30	30	32
	Postes	22.71	22.96	23.71	21.57	22.31	22.72
Bibliothèque des Jeunes	Personnes	15	15	15	13	14	15
	Postes	7.95	7.33	7.03	6.53	7.03	7.73
Bois du Petit Château	Personnes	9	8	8	8	9	9
	Postes	7.80	7.20	7.20	7.20	8.20	8.20
Caisse de pensions	Personnes	4					
	Postes	4.00					
CC & Secrétaires de direction	Personnes	6	7	6	6	7	6
	Postes	4.60	5.60	4.60	4.60	4.80	4.60
Centre de santé scolaire	Personnes	8	7	8	8	8	8
	Postes	4.47	4.02	4.47	4.47	4.47	4.64
Centre d'orthophonie	Personnes	19	20	19	19	19	19
	Postes	9.97	10.32	10.32	10.32	10.33	10.33
Chancellerie	Personnes	5	6	5	6	6	6
	Postes	3.90	4.47	4.12	4.62	4.62	4.72
Cimetière et Centre funéraire	Personnes	10	9	9	9	9	9
	Postes	8.80	7.80	7.80	8.30	8.30	8.30
Contrôle des habitants	Personnes	9	9	9	9	9	9
	Postes	7.40	7.40	7.40	7.30	7.30	7.30
Crèche Chat Telot	Personnes	11	12	12	13	16	18
	Postes	8.90	10.30	10.30	11.20	14.00	15.60
Cultes concierges	Personnes	3	3	2	2	2	2
	Postes	0.39	0.39	0.26	0.26	0.16	0.16
Ecole enfantine	Personnes	9					
	Postes	2.03					
Ecole primaire	Personnes	31					
	Postes	23.55					
Ecole secondaire	Personnes	33					
	Postes	24.86					
Ecoles administratif	Personnes		32	32	32	32	32
	Postes		24.17	24.17	24.17	24.07	24.07
Ecoles concierges	Personnes		42	43	42	41	41
	Postes		26.09	27.65	27.52	27.41	27.41
Espaces verts	Personnes	26	26	27	28	29	29
	Postes	23.44	24.04	25.04	25.54	26.54	26.54
Gérance	Personnes	13	12	10	9	11	10
	Postes	10.50	9.50	7.40	6.00	8.50	7.40

1*

ANNEXE 3-2

Statistique du personnel

Evolution des effectifs

Service	Type d'effectif	2009	2010	2011				2*
		31.12	31.12	31.01	30.06	30.09	31.12	
Jeunesse	Personnes	13	16	15	15	32	30	
	Postes	6.79	9.08	8.91	8.91	17.41	16.70	
Maisons de retraite	Personnes	2	2	2	2	2	2	
	Postes	1.10	1.10	1.10	1.10	1.10	1.10	
Musée des Beaux-Arts	Personnes	10	9	9	9	10	10	
	Postes	6.66	5.66	5.66	5.36	5.76	5.76	
Musée d'Histoire	Personnes	4	3	3	3	4	4	
	Postes	1.68	1.33	1.33	1.6	1.9	1.60	
Musée d'histoire naturelle	Personnes	6	6	6	6	6	6	
	Postes	3.45	3.45	3.45	3.45	3.45	4.15	
Musée international d'horlogerie	Personnes	20	20	20	20	21	20	
	Postes	12.85	13.05	13.45	12.60	13.60	13.20	
Planning familial	Personnes	3	3	3	3	3	3	
	Postes	1.30	1.30	1.30	1.30	1.30	1.30	
Protection civile	Personnes	5	5	5	5	5	5	
	Postes	4.30	4.30	4.30	4.30	4.30	4.30	
Ressources humaines	Personnes	7	7	8	9	9	9	
	Postes	6.00	5.60	6.70	7.60	7.20	6.70	
SCAS	Personnes	35	34	47	36	34	33	
	Postes	27.20	28.60	28.80	31.20	29.20	28.20	
Serv. Urbanisme et environnement	Personnes	20	22	21	20	20	19	
	Postes	16.52	17.00	17.00	16.50	16.50	15.50	
Service Architecture & Bâtiments	Personnes	6	6	6	6	6	6	
	Postes	6.00	5.80	5.80	5.80	5.80	5.80	
Service conciergerie	Personnes	10	10	10	10	10	10	
	Postes	8.11	7.84	7.92	7.91	7.91	7.91	
Service des bâtiments	Personnes	5	5	5	5	5	5	
	Postes	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	
Service du domaine public	Personnes	22	22	23	26	26	25	
	Postes	21.00	20.00	21.00	24.00	24.50	23.50	
Service des sports	Personnes	24	24	22	26	25	22	
	Postes	21.81	21.81	21.30	25.40	24.40	21.40	
Service économique	Personnes	3	3	3	3	3	3	
	Postes	2.60	2.60	2.60	2.60	2.60	2.60	
Service financier	Personnes	11	11	11	12	12	13	
	Postes	9.10	9.10	9.60	9.60	9.60	10.60	
Service géomatique	Personnes		2	2	2	2	2	
	Postes		1.60	1.60	1.60	1.60	1.60	
Service informatique	Personnes	1	1	1	1	1	1	
	Postes	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	

ANNEXE 3-3

Statistique du personnel

Evolution des effectifs

Service	Type d'effectif	2009	2010	2011			
		31.12	31.12	31.01	30.06	30.09	31.12
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	48	47	48	48	49
	Postes	46.00	48.00	47.00	48.00	48.00	49.00
STEP	Personnes	6	6	6	6	6	6
	Postes	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60
TP administration	Personnes	11	10	10	11	10	10
	Postes	10.10	10.00	10.00	11.00	10.00	10.00
Voirie	Personnes	110	111	112	112	112	113
	Postes	107.50	108.20	109.20	108.20	108.20	108.50
Total	Personnes	628	633	642	639	664	661
	Postes	510.52	513.09	516.11	524.71	539.75	536.52

*** = Changements en 2010**

1* Ouverture crèche de la Ferme Gallet

2 * Mensualisation du personnel du parascolaire et ouverture de nouvelles structures

ANNEXE 4

Bilan

Actif	Etat au 31 décembre 2011 CHF	Etat au 31 décembre 2010 CHF
Patrimoine financier		
Disponibilités	11'223'101.08	16'028'595.16
Caisse	50'691.85	38'901.00
Chèques postaux	6'088'295.04	9'164'233.10
Banques	5'084'114.19	6'825'461.06
Avoirs	47'353'238.67	41'666'337.12
Comptes courants	17'376'119.87	15'960'304.63
Impôts à encaisser	23'156'092.32	22'137'216.50
Autres débiteurs	6'659'823.45	2'683'618.34
Autres créances	161'203.03	885'197.65
Placements	159'016'228.30	149'359'102.20
Valeurs à revenu fixe	4'795.50	4'795.50
Actions et parts sociales	38'955'002.00	38'955'002.00
Prêts	40'820'074.10	40'837'500.00
Immeubles	79'236'356.70	69'561'804.70
Actifs transitoires	30'262'921.79	28'237'535.71
Autres actifs transitoires	30'262'921.79	28'237'535.71
Total patrimoine financier	247'855'489.84	235'291'570.19
Patrimoine administratif		
Investissements	220'777'805.38	217'941'396.49
Terrains non bâtis	24'058.80	26'731.80
Ouvrages de génie civil	88'543'112.09	80'536'659.78
Terrains bâtis	120'228'827.70	128'373'615.81
Forêts	255'078.00	255'078.00
Mobilier, machines, matériel	11'167'159.11	8'384'295.52
Stock et approvisionnement	559'569.68	365'015.58
Prêts et participations permanentes	6'283'499.60	6'119'697.55
Communes	750'752.00	470'752.00
Sociétés d'économie mixte	4'214'994.40	4'214'994.40
Institutions privées	1'317'753.20	1'433'951.15
Avances aux financements spéciaux	0.00	0.00
Total patrimoine administratif	227'061'304.98	224'061'094.04
Total de l'actif	474'916'794.82	459'352'664.23
Engagements conditionnels	16'802'700.00	15'858'843.86
Passif	Etat au 31 décembre 2011 CHF	Etat au 31 décembre 2010 CHF
Engagements courants	9'615'679.87	8'896'801.21
Autres dettes à court terme	0.00	0.00
Dettes à moyen et long terme	370'886'310.00	359'762'913.35
Emprunts ATF	12'000'000.00	0.00
Reconnaissances de dettes	358'886'310.00	359'762'913.35
Emprunts par obligation	0.00	0.00
Engag. envers entités particulières	1'867'626.37	2'429'943.44
Fonds spéciaux	1'867'626.37	2'429'943.44
Total des engagements	382'369'616.24	371'089'658.00
Provision débiteurs impôts	1'160'000.00	1'110'000.00
Passifs transitoires	23'854'047.94	22'014'300.67
Autres comptes transitoires	23'854'047.94	22'014'300.67
Réserves et amortissements	873'927.15	919'532.05
Financements spéciaux	42'628'151.05	41'537'007.21
Engag. envers les financements spéciaux	42'628'151.05	41'537'007.21
Fortune	24'031'052.44	22'682'166.30
Fortune nette	24'031'052.44	22'682'166.30
Total du passif	474'916'794.82	459'352'664.23
Engagements conditionnels	16'802'700.00	15'858'843.86
Garantie pour engagements de prévoyance	46'542'198.00	115'331'054.00

Bilan détaillé

	Solde au 01.01.2011	Débit	Crédit	Dont amortiss.2011	Solde au 31.12.2011
	.	CHF	CHF	CHF	CHF
A C T I F					

PATRIMOINE FINANCIER					

DISPONIBILITES	16'028'595.16	671'727'089.89	676'532'583.97	0.00	11'223'101.08
100 Caisse	38'901.00	2'247'651.43	2'235'860.58	0.00	50'691.85
101 Chèques postaux	9'164'233.10	129'472'035.93	132'547'973.99	0.00	6'088'295.04
102 Banques	6'825'461.06	540'007'402.53	541'748'749.40	0.00	5'084'114.19
AVOIRS	41'666'337.12	130'770'127.34	125'083'225.79	0.00	47'353'238.67
111 Comptes courants	15'960'304.63	81'691'291.53	80'275'476.29	0.00	17'376'119.87
1112010 Fonds de roulement	23'340.00	4'300.00	3'000.00	0.00	24'640.00
1112110 Assistance - C/c	803'429.39	29'361'329.05	29'671'518.54	0.00	493'239.90
1112410 MIH - Contrôle	12'702.45	299'086.60	311'789.05	0.00	(0.00)
1112600 Compte courant assistance	12'469'283.68	29'315'375.39	26'060'258.28	0.00	15'724'400.79
1113110 Sombaille Jeunesse c/c	(0.00)	32'284.63	0.00	0.00	32'284.63
1114390 C/c Foyer de l'Ecolier	125'464.45	619'046.20	679'591.95	0.00	64'918.70
1115010 Viteos - Courant courant	2'526'084.66	22'059'869.66	23'549'318.47	0.00	1'036'635.85
112 Impôts à encaisser	22'137'216.50	7'434'394.77	6'415'518.95	0.00	23'156'092.32
115 Débiteurs	2'683'618.34	40'684'902.75	36'708'697.64	0.00	6'659'823.45
1150000 Débiteurs - Compte collectif	2'000'408.35	39'347'617.71	35'390'205.63	0.00	5'957'820.43
1152 Contentieux	513'557.55	339'574.00	474'254.75	0.00	378'876.80
1158260 Gérance	57'690.70	162'334.20	220'024.90	0.00	(0.00)
1158400 Impôt anticipé	98'693.19	835'376.84	624'212.36	0.00	309'857.67
1158510 Travaux publics - Contributions équipement	13'268.55	0.00	0.00	0.00	13'268.55
116 Avoirs à terme fixe	0.00	80'000.00	80'000.00	0.00	0.00
1160100 Prêts à court terme	0.00	80'000.00	80'000.00	0.00	0.00
119 Autres créances	885'197.65	879'538.29	1'603'532.91	0.00	161'203.03
1118 Bonne-Fontaine	174'037.39	77'841.25	90'675.61	0.00	161'203.03
2310200 Prévoyance.ne - Gérance	711'160.26	801'697.04	1'512'857.30	0.00	0.00
PLACEMENTS	149'359'102.20	15'263'483.05	5'606'356.95	956'653.85	159'016'228.30
120 Valeurs à revenu fixe	4'795.50	0.00	0.00	0.00	4'795.50
1200600 Banque Nationale Suisse BNS	4'500.00	0.00	0.00	0.00	4'500.00

	Solde au 01.01.2011	Débit	Crédit	Dont amortiss.2011	Solde au 31.12.2011
	.	CHF	CHF	CHF	CHF
1201010 CI Com SA Genève	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1201020 Le Foyer	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1201030 UBS Property Fund	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1201040 Tornos Holding SA	292.50	0.00	0.00	0.00	292.50
121 Actions et parts sociales	38'955'002.00	0.00	0.00	0.00	38'955'002.00
1215000 Participation Viteos, 51'450 actions CHF 1'000.00	38'955'000.00	0.00	0.00	0.00	38'955'000.00
1216000 Vadec, 27'053 actions	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1217000 SI Polyexpo SA	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
122 Prêts	40'837'500.00	0.00	17'425.90	0.00	40'820'074.10
123 Immeubles	69'561'804.70	15'263'483.05	5'588'931.05	956'653.85	79'236'356.70
1230005 Patrimoine financier - Travaux en cours	13'947'403.75	10'986'169.60	5'091'541.05	589'610.85	19'842'032.30
1234000 Bâtiments locatifs - Patrimoine financier	50'856'974.95	959'826.05	449'286.00	318'943.00	51'367'515.00
1235000 Bâtiments institutionnels - Patrimoine financier	2'261'836.45	0.00	0.00	0.00	2'261'836.45
1238000 Domaines - Patrimoine financier	1'060'895.00	0.00	22'000.00	22'000.00	1'038'895.00
1239000 Terrains - Patrimoine financier	496'651.50	3'317'487.40	5.00	1.00	3'814'133.90
1239500 Parkings - Patrimoine financier	938'043.05	0.00	26'099.00	26'099.00	911'944.05
ACTIFS TRANSITOIRES	28'237'535.71	247'583'503.88	245'558'117.80	0.00	30'262'921.79
TOTAL PATRIMOINE FINANCIER	235'291'570.19	1'065'344'204.16	1'052'780'284.51	956'653.85	247'855'489.84
PATRIMOINE ADMINISTRATIF					

INVESTISSEMENTS	217'941'396.49	49'904'733.64	47'068'324.75	13'290'288.10	220'777'805.38
140 Terrains non bâtis	26'731.80	312'144.50	314'817.50	2'673.00	24'058.80
1401000 Terrains non bâtis - Travaux en cours	26'728.80	142'707.85	169'436.65	0.00	0.00
1401100 Terrains non bâtis	3.00	169'436.65	145'380.85	2'673.00	24'058.80
141 Ouvrages de génie civil	80'536'659.78	25'054'148.53	17'047'696.22	3'929'682.35	88'543'112.09
1411005 Génie civil - Travaux en cours	15'931'919.55	10'104'635.07	9'451'504.63	626'898.35	16'585'049.99
1411100 Chaussées, giratoires, places de parc	28'702'674.83	4'592'881.50	2'906'738.65	1'375'888.00	30'388'817.68
1411110 Ponts, passages, aménag.routiers	644'750.90	209'198.90	137'587.05	65'937.00	716'362.75
1411120 Aménagements urbains	1'955'493.00	644'528.15	200'974.00	160'904.00	2'399'047.15
1411140 Equipements et infrastructures	2'664'368.80	0.00	119'875.00	119'875.00	2'544'493.80
1411150 Collecteurs	7'136'361.90	2'722'286.45	1'021'949.80	512'353.00	8'836'698.55
1411160 Signalisations	0.00	112'806.45	11'280.00	5'640.00	101'526.45
1419400 Eau - Captages	364'575.75	2'766.40	11'133.00	11'133.00	356'209.15

	Solde au 01.01.2011	Débit	Crédit	Dont amortiss.2011	Solde au 31.12.2011
	.	CHF	CHF	CHF	CHF
1419420 Eau - Acqueduc	404'757.22	284'310.28	336'384.28	52'074.00	352'683.22
1419440 Eau - Distribution, réseau	20'786'724.69	1'041'043.91	1'000'695.20	988'172.00	20'827'073.40
1419900 Eau - Travaux en cours	1'945'033.14	5'339'691.42	1'849'574.61	10'808.00	5'435'149.95
143 Terrains bâtis	128'373'615.81	14'739'637.29	22'884'425.40	7'746'128.90	120'228'827.70
1436005 Bâtiments - Travaux en cours	19'002'172.25	8'175'799.40	15'513'978.50	1'467'785.90	11'663'993.15
1436010 Bâtiments administratifs	1'927'255.35	19'233.75	89'803.35	88'771.00	1'856'685.75
1436020 Bâtiments scolaires	48'596'155.85	3'890'602.25	3'651'650.00	3'044'998.00	48'835'108.10
1436030 Bâtiments institutionnelles	7'824.60	0.00	443.00	443.00	7'381.60
1436040 Musées et temples	13'606'912.70	39'922.00	470'375.00	470'375.00	13'176'459.70
1436050 Hangars, pavillons	37'304'608.10	328'681.50	1'871'854.00	1'852'606.00	35'761'435.60
1436060 Emplacements sports, parcs	7'123'626.48	2'151'055.45	1'183'876.80	775'086.00	8'090'805.13
1439400 Eau - Captages	119'627.98	41'510.85	44'669.85	3'159.00	116'468.98
1439410 Eau - Usine de production	69'998.00	0.00	12'684.00	12'684.00	57'314.00
1439430 Eau - Réservoirs	615'433.50	92'832.09	45'090.90	30'221.00	663'174.69
1439440 Eau - Distribution, réseau	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
145 Forêts	255'078.00	0.00	0.00	0.00	255'078.00
1456200 Forêts	255'078.00	0.00	0.00	0.00	255'078.00
146 Mobilier, machines, matériel	8'384'295.52	8'894'378.07	6'111'514.48	1'611'803.85	11'167'159.11
1463005 Matériel et mobilier - Travaux en cours	4'168'656.32	5'281'421.61	4'000'908.13	492'137.35	5'449'169.80
1463010 Informatique	36'266.35	152'976.20	89'326.45	59'244.85	99'916.10
1463020 Véhicules	2'249'910.10	951'651.05	554'639.00	516'828.20	2'646'922.15
1463030 Matériel et équipement	910'182.80	521'272.40	193'596.00	180'962.00	1'237'859.20
1463040 Mobilier	267'684.35	133'706.55	23'701.00	23'701.00	377'689.90
1463080 Valeurs incorporelles	15'205.75	1'480'324.93	1'030'097.10	194'713.45	465'433.58
1463090 Rénovations	63'640.00	164'815.80	98'775.80	23'746.00	129'680.00
1469410 Eau - Usine de production	134'759.88	0.00	8'621.00	8'621.00	126'138.88
1469450 Eau - Véhicules	10'601.00	0.00	10'600.00	10'600.00	1.00
1469460 Eau - Outillage, sondes	164'198.00	26'760.00	33'457.00	33'457.00	157'501.00
1469470 Eau - Compteurs	340'348.97	163'435.13	60'751.00	60'751.00	443'033.10
1469480 Eau - Automatisation	22'842.00	18'014.40	7'042.00	7'042.00	33'814.40
147 Stock et approvisionnement	365'015.58	904'425.25	709'871.15	0.00	559'569.68
14701 Stocks mazout et divers	365'015.58	904'425.25	709'871.15	0.00	559'569.68
PRETS ET PARTICIPATIONS	6'119'697.55	350'000.00	186'197.95	4'000.00	6'283'499.60
1521500 Sociétés parcommunales	470'752.00	325'000.00	45'000.00	0.00	750'752.00
1545500 Sociétés d'économie mixte	4'214'994.40	0.00	0.00	0.00	4'214'994.40
1551500 Institutions privées	1'433'951.15	25'000.00	141'197.95	4'000.00	1'317'753.20

	Solde au 01.01.2011	Débit	Crédit	Dont amortiss.2011	Solde au 31.12.2011
	.	CHF	CHF	CHF	CHF
FINANCEMENTS SPECIAUX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1801000 Avance déchets	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL PATRIMOINE ADMINISTRATIF	224'061'094.04	50'254'733.64	47'254'522.70	13'294'288.10	227'061'304.98
TOTAL DE L'ACTIF	459'352'664.23	1'115'598'937.80	1'100'034'807.21	14'250'941.95	474'916'794.82

ENGAGEMENTS CONDITIONNELS	15'858'843.86	1'060'000.00	116'143.86	0.00	16'802'700.00
1990300 Cautionnements divers	15'858'843.86	1'060'000.00	116'143.86	0.00	16'802'700.00
P A S S I F					

ENGAGEMENTS					

ENGAGEMENTS COURANTS	-8'896'801.21	111'238'320.39	111'957'199.05	0.00	-9'615'679.87
2001000 Fournisseurs compte collectif	-8'671'731.81	109'336'464.51	109'215'261.80	0.00	-8'550'529.10
2008500 TVA décaissement automatique	-77'926.85	329'622.27	498'148.75	0.00	-246'453.33
201 Dépôts	-4'610.08	7'305.80	6'563.10	0.00	-3'867.38
1112120 Assistance - Compte de réserve	-54'593.79	2'000.00	1'600.00	0.00	-54'193.79
1112130 Secours suisse d'hiver	-5'187.00	4'004.40	2'336.50	0.00	-3'519.10
1112410 MIH - Contrôle	(0.00)	311'789.05	312'020.10	0.00	-231.05
1113110 Sombaille Jeunesse c/c	-25'529.77	25'529.77	0.00	0.00	(0.00)
1114380 C/c Arveyes, colonie de vacances	-14'028.49	31'648.92	31'642.60	0.00	-14'022.17
1114610 C/C SI BLOC 30 SA	-3'626.92	8'302.81	24'436.25	0.00	-19'760.36
1114620 PFSA - Compte courant	-3'116.50	1'027.06	0.00	0.00	-2'089.44
1116000 Fondation Favre - Robert-Guyot - Bingguely	0.00	77'860.85	716'780.05	0.00	-638'919.20
1116070 Fondation Prévention Santé (FOPS)	0.00	0.00	23'154.15	0.00	-23'154.15
1150900 Débit.adm.-Cte coll.	-36'450.00	882'740.05	874'097.05	0.00	-27'807.00
1158260 Gérance	(0.00)	220'024.90	251'158.70	0.00	-31'133.80
AUTRES DETTES A COURT TERME	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DETTES A MOYEN ET LONG TERME	-359'762'913.35	87'876'603.35	99'000'000.00	0.00	-370'886'310.00
210 Avances à terme fixe sur Swaps	0.00	48'000'000.00	60'000'000.00	0.00	-12'000'000.00
2102000 Emprunt ATF - Swap UBS 2.26% 2011 - 2031	0.00	48'000'000.00	60'000'000.00	0.00	-12'000'000.00

221 Reconnaissances de dettes**Emprunts au Fonds de compensation AVS**

2211660 Emprunt 4.1400%	2001 - 2011	Fds comp.AVS
2211670 Emprunt 4.1000%	2001 - 2011	Fds Comp.AVS
2211680 Emprunt 3.6100%	2002 - 2012	Fds comp.AVS
2211690 Emprunt 3.5000%	2002 - 2012	Fds comp.AVS
2211700 Emprunt 3.2800%	2003 - 2013	Fds comp.AVS
2211710 Emprunt 3.3500%	2004 - 2014	Fds comp.AVS

Emprunts à la Suva, Lucerne

2215400 Emprunt 4.5000%	2002 - 2012	Suva
2215410 Emprunt 2.84%	2010 - 2020	Suva

Autres emprunts

2216570 Emprunt 4.1900%	2001 - 2011	Bay.Landesbank Munich
2216590 Emprunt 4.0625%	2001 - 2011	Vaudoise-vie
2216600 Emprunt 4.0600%	2001 - 2011	Bay.Landesbank Munich
2216620 Emprunt 3.9500%	2001 - 2011	Bayer. Landesbank
2216670 Emprunt 2.9600%	2003 - 2013	Dexia Municipal
2216680 Emprunt 2.9800%	2003 - 2012	Union Banques Suisses
2216710 Emprunt 2.9000%	2003 - 2013	DEPFA Bank
2216720 Emprunt 3.2500%	2004 - 2012	C.C.A.P.
2216730 Emprunt 3.0700%	2004 - 2014	Bay.Landesbank Munich
2216740 Emprunt 3.1000%	2004 - 2014	Bay.Landesbank Munich
2216750 Emprunt 3.2500%	2004 - 2014	Postfinance Suisse
2216760 Emprunt 3.3900%	2004 - 2014	Bay.Landesbank Munich
2216780 Emprunt 2.6000%	2005 - 2013	Bayerische Landesbank
2216790 Emprunt 3.0500%	2005 - 2015	Dexia Municipal Agency
2216800 Emprunt 2.7550%	2005 - 2013	Bayerische Landesbank
2216810 Emprunt 2.9650%	2005 - 2015	Dexia Municipal Agency
2216820 Emprunt 3.5000%	2005 - 2025	Dexia Municipal Agency
2216830 Emprunt 3.4000%	2006 - 2016	Bayerische Landesbank
2216840 Emprunt 3.3000%	2006 - 2026	Dexia Credit Local
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
2216890 Emprunt 2.92 %	2010 - 2019	Bque Cant. Genève
2216900 Emprunt 2.26 %	2011 - 2019	Bque Cant. St-Gall
2216920 Emprunt 2.73 %	2011 - 2044	Cie Financement Foncier
2216930 Emprunt 2.65 %	2011 - 2026	Pensionskasse Post

Solde au 01.01.2011	Débit	Crédit	Dont amortiss.2011	Solde au 31.12.2011
.	CHF	CHF	CHF	CHF
-359'762'913.35	39'876'603.35	39'000'000.00	0.00	-358'886'310.00
-31'389'000.00	8'000'000.00	0.00	0.00	-23'389'000.00
-5'000'000.00	5'000'000.00	0.00	0.00	0.00
-3'000'000.00	3'000'000.00	0.00	0.00	0.00
-10'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-10'000'000.00
-2'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-2'000'000.00
-4'389'000.00	0.00	0.00	0.00	-4'389'000.00
-7'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-7'000'000.00
-12'500'000.00	500'000.00	0.00	0.00	-12'000'000.00
-2'500'000.00	500'000.00	0.00	0.00	-2'000'000.00
-10'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-10'000'000.00
-313'500'000.00	31'000'000.00	39'000'000.00	0.00	-321'500'000.00
-10'000'000.00	10'000'000.00	0.00	0.00	0.00
-6'000'000.00	6'000'000.00	0.00	0.00	0.00
-5'000'000.00	5'000'000.00	0.00	0.00	0.00
-10'000'000.00	10'000'000.00	0.00	0.00	0.00
-30'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-30'000'000.00
-13'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-13'000'000.00
-10'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-10'000'000.00
-1'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-1'000'000.00
-10'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-10'000'000.00
-10'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-10'000'000.00
-17'500'000.00	0.00	0.00	0.00	-17'500'000.00
-8'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-8'000'000.00
-10'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-10'000'000.00
-25'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-25'000'000.00
-10'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-10'000'000.00
-25'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-25'000'000.00
-3'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-3'000'000.00
-5'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-5'000'000.00
-6'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-6'000'000.00
-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
-20'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-20'000'000.00
0.00	0.00	10'000'000.00	0.00	-10'000'000.00
0.00	0.00	20'000'000.00	0.00	-20'000'000.00
0.00	0.00	9'000'000.00	0.00	-9'000'000.00

			Solde au 01.01.2011	Débit	Crédit	Dont amortiss.2011	Solde au 31.12.2011
			.	CHF	CHF	CHF	CHF
Prêts LIM (fédéral)			-1'425'333.35	229'533.35	0.00	0.00	-1'195'800.00
2218030 Prêt 2 %	1985 - 2014	LIM T.P.R.	-78'000.00	19'500.00	0.00	0.00	-58'500.00
2218080 Prêt sans int.	1990 - 2013	LIM agrandis.hôpital	-347'200.00	115'800.00	0.00	0.00	-231'400.00
2218090 Prêt sans int.	1990 - 2013	LIM hôpital COP	-152'250.00	50'750.00	0.00	0.00	-101'500.00
2218110 Prêt sans int.	2010 - 2039	LIM féd. Orée du Bois	-218'500.00	7'500.00	0.00	0.00	-211'000.00
2218120 Prêt sans int.	2010 - 2039	LIM cant. Orée du Bois	-221'583.35	10'583.35	0.00	0.00	-211'000.00
2219500 Prêt sans int.	2003 - 2026	LIM bât.CIFOM	-407'800.00	25'400.00	0.00	0.00	-382'400.00
Prêts LIM (cantonal)			-948'580.00	147'070.00	0.00	0.00	-801'510.00
2218520 Prêt sans int.	1990 -2013	LIM cant.hôpital	-347'200.00	115'800.00	0.00	0.00	-231'400.00
2218530 Prêt sans int.	2004 -2019	LIM cant.ZI Crêt-Locle	-101'380.00	11'270.00	0.00	0.00	-90'110.00
2218540 Prêt sans int.	2010 -2035	LIM cant.	-500'000.00	20'000.00	0.00	0.00	-480'000.00
223 Emprunts par obligations			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ENGAGEMENTS ENVERS LES ENTITES PARTICULIERES			-2'429'943.44	2'429'943.44	1'867'626.37	0.00	-1'867'626.37
23 Engagements envers les entités particulières			-2'429'943.44	2'429'943.44	1'867'626.37	0.00	-1'867'626.37
2330100 Fonds spéciaux			-2'429'943.44	2'429'943.44	1'867'626.37	0.00	-1'867'626.37
TOTAL DES ENGAGEMENTS			-371'089'658.00	201'544'867.18	212'824'825.42	0.00	-382'369'616.24
PROVISIONS IMPOTS			-1'110'000.00	0.00	50'000.00	0.00	-1'160'000.00
2401000 Provision débiteurs impôts			-1'110'000.00	0.00	50'000.00	0.00	-1'160'000.00
PASSIFS TRANSITOIRES			-22'014'300.67	32'437'159.12	34'276'906.39	0.00	-23'854'047.94
1150910 Comptes de gérance - Chauffage			-424'820.00	887'547.70	887'135.05	0.00	-424'407.35
258 Soldes passifs			-20'582'897.61	31'234'089.55	33'285'555.34	0.00	-22'634'363.40
258 Soldes passifs			-14'547'897.61	30'912'089.55	33'285'555.34		-16'921'363.40
2580300 Intérêts passifs courus			-6'035'000.00	322'000.00	0.00	0.00	-5'713'000.00
2591 Comptes divers			-1'000'885.83	311'172.65	86'294.60	0.00	-776'007.78
2599 Services industriels			-5'697.23	4'349.22	17'921.40	0.00	-19'269.41
RESERVES ET AMORTISSEMENTS			-919'532.05	70'604.90	25'000.00	0.00	-873'927.15
26053 Prêts divers institutions			-919'532.05	70'604.90	25'000.00	0.00	-873'927.15
FINANCEMENTS SPECIAUX			-41'537'007.21	6'572'290.90	7'663'434.74	0.00	-42'628'151.05
280 Engagements envers les financements spéciaux			-41'537'007.21	6'572'290.90	7'663'434.74	0.00	-42'628'151.05

	Solde au 01.01.2011	Débit	Crédit	Dont amortiss.2011	Solde au 31.12.2011
	.	CHF	CHF	CHF	CHF
FORTUNE	-22'682'166.30	481'153.00	1'830'039.14	0.00	-24'031'052.44
290 Fortune nette	-22'682'166.30	481'153.00	1'830'039.14	0.00	-24'031'052.44
TOTAL DU PASSIF	-459'352'664.23	241'106'075.10	256'670'205.69	0.00	-474'916'794.82

ENGAGEMENTS CONDITIONNELS	-15'858'843.86	116'143.86	1'060'000.00	0.00	-16'802'700.00
2990300 Cautionnements divers	-15'858'843.86	116'143.86	1'060'000.00	0.00	-16'802'700.00

ANNEXE 5-1

MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2011

PATRIMOINE ADMINISTRATIF

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2011		Solde au 01.01.11 CHF	Comptes 2011			Situation au 31.12.2011			Solde au 31.12.11 CHF
			Dépenses CHF	Recettes CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	
500 Terrains non bâtis												
	Amortissements 2011 sur immobilisations terminées							-2'673.00				
	Total 500 Terrains non bâtis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2'673.00	0.00	0.00	0.00	0.00
501 Génie civil (administratif)												
ICDF.0002.01	Equipement le Chemin Perdu CG 28.09.93	980'000.00	0.00	0.00	218'223.00	0.00	0.00	-7'067.00	282'660.00	0.00	-71'504.00	211'156.00
ICDF.0202.01	Equipement zone à bâtir Orée-du-Bois CG 28.09.00	5'934'000.00	120'000.00	-60'000.00	1'536'865.40	308'678.90	-249'994.00	-46'889.00	2'774'864.60	-840'634.30	-385'569.00	1'548'661.30
ICDF.0213.03	Plan évacuation eaux-PGEE, CG 27.01.03	525'000.00	0.00	0.00	147'203.65	0.00	30'625.70	-12'004.00	524'941.70	-254'237.35	-104'879.00	165'825.35
ICDF.0217.04.01	Eplature Grise-Collecteurs, CG 23.03.04	2'350'000.00	0.00	0.00	1'185'084.85	0.00	0.00	-35'115.00	1'783'299.20	-378'669.35	-254'660.00	1'149'969.85
ICF.0128.09.16	SUE - Passage à niveau TRN CS09	0.00	0.00	0.00	0.00	-8'023.75	0.00	0.00	-8'023.75	0.00	0.00	-8'023.75
ICF.0128.10.01	SUE - Rue des Moulins CS10	35'000.00	0.00	0.00	3'600.00	0.00	0.00	-360.00	3'600.00	0.00	-360.00	3'240.00
ICF.0128.10.06	SUE-Brigades intern. amén.urbains CS10	31'000.00	0.00	0.00	8'527.20	0.00	0.00	-853.00	8'527.20	0.00	-853.00	7'674.20
ICF.0128.10.09	SUE-Brigades intern. génie civil CS10	359'000.00	0.00	0.00	181'951.40	85'864.35	0.00	-18'195.00	267'815.75	0.00	-18'195.00	249'620.75
ICF.0128.10.11	SUE - Potelets Charles-Naine CS10	18'000.00	0.00	0.00	10'250.00	9'288.45	0.00	-1'025.00	19'538.45	0.00	-1'025.00	18'513.45
ICF.0128.11.02	SUE - Divers aménagements CS11	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00	4'150.15	0.00	0.00	4'150.15	0.00	0.00	4'150.15
ICF.0132.09.01	Rénovation place Carmagnole CS09	250'000.00	0.00	0.00	270'269.60	0.00	0.00	-29'421.00	294'206.60	0.00	-53'358.00	240'848.60
ICF.0132.10.02	Réhabilitation escalier Jonquilles CS10	95'164.00	0.00	0.00	107'692.30	0.00	0.00	-5'385.00	107'692.30	0.00	-5'385.00	102'307.30
ICF.0132.11.01	EV - Place jeux collège Charrière CS11	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	142'647.90	-20'000.00	0.00	142'647.90	-20'000.00	0.00	122'647.90
ICF.0132.11.02	EV - Renouv.places de jeux CS11	200'000.00	200'000.00	0.00	0.00	184'938.70	0.00	0.00	184'938.70	0.00	0.00	184'938.70
ICF.0132.11.03	EV - 12 arbres Pod CS11	150'000.00	150'000.00	-30'000.00	0.00	136'884.40	0.00	0.00	136'884.40	0.00	0.00	136'884.40
ICF.0132.11.04	Conformité trottoirs continus CS11	75'000.00	75'000.00	0.00	0.00	69'041.65	0.00	0.00	69'041.65	0.00	0.00	69'041.65
ICF.0132.11.05	Assain.mur rue Commerce étape 1 CS11	120'000.00	120'000.00	0.00	0.00	124'947.80	0.00	0.00	124'947.80	0.00	0.00	124'947.80
ICF.0132.11.06	Assainissement escaliers CS11	125'000.00	125'000.00	0.00	0.00	120'265.75	0.00	0.00	120'265.75	0.00	0.00	120'265.75
ICF.0132.11.07	Réfection chemin Ancien Tremplin CS11	17'500.00	17'500.00	0.00	0.00	10'679.05	0.00	0.00	10'679.05	0.00	0.00	10'679.05
ICF.0132.11.08	EV - Arbres Stavy-Mollondin CS11	100'000.00	100'000.00	-20'000.00	0.00	43'855.20	0.00	0.00	43'855.20	0.00	0.00	43'855.20
ICF.0148.08.03	Etude assainis. Pont Hôtel-de-Ville CS08	70'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71'746.65	0.00	-71'746.65	0.00
ICF.0150.09.01	TP-Amélior. ligne TRN Cerisier CS09	150'000.00	0.00	0.00	147'588.90	0.00	0.00	-16'366.00	163'660.90	0.00	-32'438.00	131'222.90
ICF.0150.09.02	TP-Amélioration des Ondines CS09	150'000.00	0.00	0.00	99'376.55	0.00	0.00	-11'042.00	110'418.55	0.00	-22'084.00	88'334.55
ICF.0190.11.01	Eau - Extensions mineures réseau CS11	300'000.00	300'000.00	0.00	0.00	121'882.25	0.00	0.00	121'882.25	0.00	0.00	121'882.25
ICF.0190.11.02	Eau - MCRG, transmission, automates CS11	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00	11'820.60	0.00	0.00	11'820.60	0.00	0.00	11'820.60
ICF.0190.11.05	Eau - Compteurs d'eau CS11	200'000.00	200'000.00	0.00	0.00	197'857.18	0.00	0.00	197'857.18	0.00	0.00	197'857.18
ICF.0190.11.06	Eau - Les Moyats, entretien CS11	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	34'891.40	0.00	0.00	34'891.40	0.00	0.00	34'891.40
ICF.0190.11.07	Eau - Les Moyats, entr.ch.La Sagne CS11	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00	12'017.50	0.00	0.00	12'017.50	0.00	0.00	12'017.50
ICF.0200.08	Campagne réhabilit.trottoirs CG 21.02.08	1'700'000.00	0.00	0.00	1'602'047.10	63'734.45	0.00	-83'980.00	1'743'327.55	0.00	-161'526.00	1'581'801.55
ICF.0203.08	ZI Eplature-Grise CG 21.02.08	3'320'000.00	0.00	0.00	748'207.25	0.00	0.00	-19'436.00	1'252'429.25	-475'000.00	-48'658.00	728'771.25
ICF.0210.08	Plan évacuation eaux-PGEE CG 22.10.08	250'000.00	50'000.00	-10'000.00	156'437.70	52'295.25	-81'293.33	-17'071.00	223'007.95	-81'293.33	-31'346.00	110'368.62
ICF.0211.08	Plan spécial Le Corbusier CG 14.04.08	7'771'300.00	2'800'000.00	0.00	643'978.25	2'104'014.37	0.00	-21'202.00	2'748'918.62	0.00	-22'128.00	2'726'790.62
ICF.0213.09	Etude assain.pt Hôtel-Ville CG 03.02.09	223'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'975.00	0.00	-3'975.00	0.00
ICF.0218.09	RE-Inventaire/plan entretien CG 30.09.09	150'000.00	50'000.00	-50'000.00	40'030.55	80'137.55	0.00	-3'224.00	120'168.10	0.00	-3'224.00	116'944.10
ICF.0219.09	MA-Chemin Arêtes-Brandt CC 30.09.09	30'000.00	30'000.00	-30'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0220.09	MA-Chemins parcs Ville CC 30.09.09	100'000.00	100'000.00	-100'000.00	0.00	76'191.20	0.00**	-76'191.20	101'382.05	0.00	-101'382.05	0.00
ICF.0221.09	MA-Réfection places de jeux CC 30.09.09	100'000.00	100'000.00	-100'000.00	0.00	105'572.05	0.00**	-105'572.05	105'572.05	0.00	-105'572.05	0.00
ICF.0222.09	MA-SDS, pistes VTT/course pied CC 30.09.	15'000.00	0.00	0.00	0.00	296.10	0.00**	-296.10	4'315.95	0.00	-4'315.95	0.00
ICF.0225.10	TP-Eau, travaux 2010 CG 15.03.10-CC 01.07.10	1'108'500.00	180'000.00	0.00	865'838.20	121'345.25	-89'000.00	-22'323.00	987'183.45	-89'000.00	-22'323.00	875'860.45
ICF.0226.10	Pod-Trottoirs II CG 15.03.10-CC 16.11.11	2'742'000.00	200'000.00	-200'000.00	1'052'090.80	353'248.35	-87'600.00	-42'672.00	1'905'339.15	-87'600.00	-542'672.00	1'275'067.15
ICF.0227.10	Réfection mur A.-M.Piaget CC 29.04.10	50'000.00	0.00	0.00	43'792.60	0.00	0.00	-1'095.00	43'792.60	0.00	-1'095.00	42'697.60
ICF.0228.10	Enretien réseau routes CG 04.05.10	481'000.00	0.00	0.00	424'543.05	55'818.40	0.00	-42'454.00	480'361.45	0.00	-42'454.00	437'907.45
ICF.0229.10	Prolong. trottoir Châtelot CC 18.08.10	37'000.00	0.00	0.00	29'432.90	0.00	0.00	-736.00	29'432.90	0.00	-736.00	28'696.90
ICF.0230.10	Réfect.route Ht-des-Combes CC 08.09.10	95'000.00	0.00	0.00	95'279.15	0.00	0.00	-2'382.00	95'279.15	0.00	-2'382.00	92'897.15
ICF.0231.10	Chanfrein trottoir VAC CC 02.09.10	5'950.00	0.00	0.00	0.00	7'965.30	0.00	0.00	7'965.30	0.00	0.00	7'965.30
ICF.0232.10	Murs Bois-Geniti 19/Nord 56 CC 04.11.10	40'368.85	0.00	0.00	30'255.50	0.00	0.00	-756.00	30'255.50	0.00	-756.00	29'499.50
ICF.0233.10	Endroits Verts, eaux usées CG 19.04.10	200'000.00	0.00	0.00	90'101.25	16'470.20	0.00	-2'253.00	106'571.45	0.00	-2'253.00	104'318.45
ICF.0234.10	Equipement Crêt Ouest-Est CG 19.04.10	345'000.00	345'000.00	0.00	0.00	3'710.60	0.00	0.00	3'710.60	0.00	0.00	3'710.60
ICF.0235.10	Collecteur place Forains CG 02.09.10	212'000.00	0.00	0.00	61'334.70	46'451.00	0.00	-1'533.00	107'785.70	0.00	-1'533.00	106'252.70
ICF.0236.10	Gare de la Fiaz CG 25.11.10	840'000.00	0.00	0.00	0.00	8'342.10	0.00	0.00	8'342.10	0.00	0.00	8'342.10
ICF.0237.10	Parking d'échange la Fiaz CG 25.11.10	310'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0238.11	TP-Eau, travaux 2011 CG 21.03.11	1'668'500.00	1'635'000.00	0.00	0.00	1'204'308.90	0.00	0.00	1'204'308.90	0.00	0.00	1'204'308.90
ICF.0239.11	Boulevard des Endroits CG 21.03.11	1'600'000.00	600'000.00	0.00	0.00	5'164.55	0.00	0.00	5'164.55	0.00	0.00	5'164.55
ICF.0240.11	Entretien chaussées CG 27.04.11	1'835'000.00	2'000'000.00	-200'000.00	0.00	1'626'585.35	-5'325.00	0.00	1'626'585.35	-5'325.00	0.00	1'621'260.35
ICF.0241.11	Equipement Eplatures CG 27.04.11	425'200.00	0.00	0.00	0.00	54'660.30	0.00	0.00	54'660.30	0.00	0.00	54'660.30
ICF.0242.11	Aménagement place Gare CG 27.04.11	1'122'000.00	500'000.00	-150'000.00	0.00	565'255.00	0.00	0.00	565'255.00	0.00	0.00	565'255.00
ICF.0243.11	Voie de bus Moreau-Casino CG 26.05.11	60'000.00	0.00	0.00	0.00	85'635.45	0.00	0.00	85'635.45	0.00	0.00	85'635.45

ANNEXE 5-2

MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2011

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2011		Solde au 01.01.11 CHF	Comptes 2011			Situation au 31.12.2011		Amortiss. CHF	Solde au 31.12.11 CHF	
			Dépenses CHF	Recettes CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	Dépenses CHF	Recettes CHF			
501 Génie civil (administratif), suite													
ICF.0244.11	Entretien trottoirs CG 27.06.11	1'200'000.00	400'000.00	0.00	0.00	5'881.45	0.00	0.00	5'881.45	0.00	0.00	5'881.45	
ICF.0245.11	Chemins parc Gallet CC 29.09.11	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
ICF.0246.11	Entrées nord parc Crêtets CC 29.09.11	100'000.00	0.00	0.00	0.00	14'789.10	0.00	0.00	14'789.10	0.00	0.00	14'789.10	
ICF.0247.11	Etude Tourbillon/Ménées CC 23.11.11	100'000.00	0.00	0.00	0.00	15'418.55	0.00	0.00	15'418.55	0.00	0.00	15'418.55	
ICF.0290.08.02	Eau - Zone Crêt-du-Locle CG 21.02.08	620'000.00	550'000.00	0.00	70'760.72	282'936.14	0.00	-1'849.00	364'920.26	-8'034.40	-5'038.00	351'847.86	
ICF.0290.09.01-02	Eau-Le Corbusier CG 14.04.08	535'000.00	435'000.00	0.00	272'503.31	108'769.75	0.00	-8'959.00	381'273.06	0.00	-8'959.00	372'314.06	
ICF.0290.09.08	Eau - Bois-Noir CG 05.03.09	0.00	0.00	0.00	0.00	350.00	0.00	0.00	350.00	0.00	0.00	350.00	
ICF.0290.10.01	Rénov. & renouv.syst.add.eau CG 29.03.10	7'865'000.00	2'600'000.00	0.00	284'310.28	3'293'882.76	0.00	0.00	3'578'193.04	0.00	0.00	3'578'193.04	
ICF.0290.10.01.01	Rénov. & renouv.syst.add.eau CG 29.03.10	135'000.00	0.00	0.00	0.00	133'157.00	0.00	0.00	133'157.00	0.00	0.00	133'157.00	
ICF.0290.11.01	Eau-Réseau - Sophie-Mairet CG 21.03.11	114'000.00	1'245'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
ICF.0290.11.02	Eau-Réseau-Hameau Crêt-Locle CG 21.03.11	246'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
ICF.0290.11.03	Eau-Réseau-Route Crêt-Locle CG 21.03.11	228'000.00	0.00	0.00	0.00	170'853.84	-9'592.60	0.00	170'853.84	-9'592.60	0.00	161'261.24	
ICF.0290.11.04	Eau-Réseau - Bouleaux CG 21.03.11	119'000.00	0.00	0.00	0.00	89'981.36	-2'560.20	0.00	89'981.36	-2'560.20	0.00	87'421.16	
ICF.0290.11.05	Eau-Réseau - Doubs CG 21.03.11	145'000.00	0.00	0.00	0.00	105'549.59	-2'560.20	0.00	105'549.59	-2'560.20	0.00	102'989.39	
ICF.0290.11.06	Eau-Réseau - Arbres CG 21.03.11	95'000.00	0.00	0.00	0.00	65'406.00	-2'560.20	0.00	65'406.00	-2'560.20	0.00	62'845.80	
ICF.0290.11.07	Eau-Réseau - Régionaux CG 21.03.11	98'000.00	0.00	0.00	0.00	79'623.87	-2'560.20	0.00	79'623.87	-2'560.20	0.00	77'063.67	
ICF.0290.11.08	Eau - Entretien branchements CG 21.03.11	200'000.00	0.00	0.00	0.00	129'237.80	0.00	0.00	129'237.80	0.00	0.00	129'237.80	
ICF.0290.11.11	Eau-Réseau - Bld Endroits CG 21.03.11	127'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Eau-Dépenses et subventions hydrants recues en 2011			487'000.00	0.00	0.00	112.50	-17'921.40	0.00	0.00	0.00	0.00	-17'808.90	
Amortissements 2011 sur immobilisations terminées								-3'291'976.00					
Total 501 Génie civil (administratif)			51'775'482.85	15'904'500.00	-950'000.00	10'427'576.16	12'744'838.91	-540'341.43	-3'929'682.35	26'406'188.02	-2'259'627.13	-2'134'384.70	21'994'367.29
MA : mesures anticycliques, investissements prélevés sur le fonds de soutien à l'économie CG 30.09.09													
503 Bâtiments (administratif)						* Recettes/dépenses sur travaux terminés							
						** Amortissement (3315000) financé par prélèvement à la réserve mesures anticycliques (4804300)							
ICDF.0302.01	TP-Nouvelles déchetteries CG 30.11.00	300'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	301'749.60	0.00	-301'749.60	0.00	
ICDF.0354.07.01	Halle sport double Volta-EE CG 18.12.07	4'624'900.00	0.00	0.00	5'982'810.80	314'361.60	-2'862'256.00	-345'068.00	9'075'333.15	-5'383'256.00	-602'228.75	3'089'848.40	
ICF.0128.10.08	SUE - Etude restauration crématore CS10	25'000.00	0.00	0.00	820.00	13'986.00	0.00	-14'806.00	14'806.00	0.00	-14'806.00	0.00	
ICF.0131.08.06	Serre 14 - Réfection toiture CS08	260'000.00	0.00	0.00	167'348.90	70'593.10	0.00	-8'368.00	237'949.00	0.00	-8'375.00	229'574.00	
ICF.0131.09.01	Beau-Site 30 - Détection incendie CS09	170'000.00	0.00	0.00	92'593.20	0.00	-15'261.00	-4'873.00	97'466.20	-15'261.00	-9'746.00	72'459.20	
ICF.0131.10.02	CMND1/ES-Barrières/garde-corps CS10	10'000.00	0.00	0.00	7'600.00	2'600.00	0.00	-612.00	10'200.00	0.00	-612.00	9'588.00	
ICF.0131.10.03	CMND2/BV-Barrières/garde-corps CS10	10'000.00	0.00	0.00	7'600.00	2'600.00	0.00	-612.00	10'200.00	0.00	-612.00	9'588.00	
ICF.0131.10.04	CMND3/ES-Barrières/garde-corps CS10	10'000.00	0.00	0.00	7'600.00	2'600.00	0.00	-612.00	10'200.00	0.00	-612.00	9'588.00	
ICF.0131.10.05	Endroits - Barrières/garde-corps CS10	20'000.00	0.00	0.00	15'200.00	0.00	0.00	-1'224.00	15'200.00	0.00	-1'224.00	13'976.00	
ICF.0131.10.06	1er Août 33 - luminaires/peinture CS10	25'000.00	0.00	0.00	16'056.35	0.00	0.00	-803.00	16'056.35	0.00	-803.00	15'253.35	
ICF.0131.10.07	1er Août 33 - rempl.revêtement sol CS10	65'000.00	0.00	0.00	58'920.60	0.00	0.00	-5'892.00	58'920.60	0.00	-5'892.00	53'028.60	
ICF.0131.11.01	Salle Beauregard, création hangar CS11	25'000.00	25'000.00	0.00	0.00	22'352.70	0.00	0.00	22'352.70	0.00	0.00	22'352.70	
ICF.0131.11.02	Charrière-Création salles EE CS11	12'000.00	12'000.00	0.00	0.00	12'107.00	0.00	0.00	12'107.00	0.00	0.00	12'107.00	
ICF.0131.11.03	Promenade-Création salles EE CS11	59'700.00	59'700.00	0.00	0.00	59'655.00	0.00	0.00	59'655.00	0.00	0.00	59'655.00	
ICF.0131.11.04	Citadelle-Création salles EE CS11	44'300.00	44'300.00	0.00	0.00	44'179.50	0.00	0.00	44'179.50	0.00	0.00	44'179.50	
ICF.0131.11.05	Ouest-Création salles EE CS11	46'400.00	46'400.00	0.00	0.00	46'164.00	0.00	0.00	46'164.00	0.00	0.00	46'164.00	
ICF.0131.11.06	Gentianes-Création salles EE CS11	18'200.00	18'200.00	0.00	0.00	18'154.85	0.00	0.00	18'154.85	0.00	0.00	18'154.85	
ICF.0131.11.07	Citadelle-Assainiss.salles rez CS11	75'000.00	75'000.00	0.00	0.00	66'380.60	-3'760.00	0.00	66'380.60	-3'760.00	0.00	62'620.60	
ICF.0131.11.08	Ouest-Solde 2ème salle EE CS11	29'400.00	29'400.00	0.00	0.00	29'433.75	0.00	0.00	29'433.75	0.00	0.00	29'433.75	
ICF.0131.11.09	1er Août-33 - Cours et aménagements CS11	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	36'407.45	0.00	0.00	36'407.45	0.00	0.00	36'407.45	
ICF.0131.11.10	Dumittan-Sanitaires, cuisine CS11	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	6'985.25	0.00	0.00	6'985.25	0.00	0.00	6'985.25	
ICF.0131.11.11	Ferme Gallet - Réfection CS11	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00	14'450.00	0.00	0.00	14'450.00	0.00	0.00	14'450.00	
ICF.0131.11.12	Bl.-Cendrars 8, réfection drainage CS11	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00	7'630.00	0.00	0.00	7'630.00	0.00	0.00	7'630.00	
ICF.0135.09.01	Forges-Etanchéité,peinture préau CS09	110'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
ICF.0135.10.02	ES-Forges - Espaces administratifs CS10	108'000.00	0.00	0.00	101'730.40	2'675.65	0.00	-10'173.00	104'406.05	0.00	-10'173.00	94'233.05	
ICF.0135.11.06	Cycle 3-Espace sciences Numa-Droz CS11	160'000.00	160'000.00	0.00	0.00	154'727.50	0.00	0.00	154'727.50	0.00	0.00	154'727.50	
ICF.0137.10.02	MIH - Escaliers & pas perdus CS10	21'000.00	0.00	0.00	14'000.00	7'000.00	0.00	-1'400.00	21'000.00	0.00	-1'400.00	19'600.00	
ICF.0137.11.01	MIH - Réfection sol salle Emi CS11	36'000.00	36'000.00	0.00	0.00	36'267.85	0.00	0.00	36'267.85	0.00	0.00	36'267.85	
ICF.0138.09.10	SDS - Aménagement terrain Abeille CS09	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
ICF.0138.11.01	SDS - 3ème étape vitrages Arêtes CS11	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	39'439.45	0.00	0.00	39'439.45	0.00	0.00	39'439.45	
ICF.0138.11.02	SDS - Chambre froide Mélézes CS11	63'000.00	63'000.00	0.00	0.00	70'137.20	0.00	0.00	70'137.20	0.00	0.00	70'137.20	
ICF.0138.11.06	SDS-Dallage ouest patinoire extér. CS11	32'000.00	25'000.00	0.00	0.00	31'433.80	0.00	0.00	31'433.80	0.00	0.00	31'433.80	
ICF.0138.11.09	SDS-Réf.sols vestiaires patinoire CS11	44'000.00	50'000.00	0.00	0.00	39'912.80	0.00	0.00	39'912.80	0.00	0.00	39'912.80	
ICF.0138.11.12	SDS-Marquage lignes piste CS11	10'800.00	14'000.00	0.00	0.00	10'781.95	0.00	0.00	10'781.95	0.00	0.00	10'781.95	
ICF.0140.11.01	Chat Telot - 4 places parking CS11	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00	9'927.70	0.00	0.00	9'927.70	0.00	0.00	9'927.70	
ICF.0140.11.02	Chat Telot - Barrière surface jeux CS11	14'000.00	14'000.00	0.00	0.00	10'851.05	0.00	0.00	10'851.05	0.00	0.00	10'851.05	
ICF.0146.11.01	BPC-Réfection locaux, sécurisation CS11	15'000.00	15'000.00	0.00	0.00	14'723.10	0.00	0.00	14'723.10	0.00	0.00	14'723.10	
ICF.0146.11.03	BPC-Rénovation petit pont entrée CS11	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00	17'564.05	0.00	0.00	17'564.05	0.00	0.00	17'564.05	
ICF.0146.11.04	BPC-Serrures & détection incendie CS11	60'000.00	60'000.00	-5'000.00	0.00	41'701.70	0.00	0.00	41'701.70	0.00	0.00	41'701.70	

ANNEXE 5-3

MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2011

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2011		Solde au 01.01.11 CHF	Comptes 2011			Situation au 31.12.2011	Amortiss. CHF	Solde au 31.12.11 CHF
			Dépenses CHF	Recettes CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF			
503 Bâtiments (administratif), suite											
ICF.0147.11.01	Cimetière, aménag.zone Ouest CS11	45'000.00	45'000.00	0.00	0.00	44'857.05	0.00	0.00	44'857.05	0.00	44'857.05
ICF.0152.09.01	Conteneurs enterrés CS09	150'000.00	0.00	0.00	76'245.15	0.00	0.00	-7'996.00	79'956.15	0.00	68'249.15
ICF.0158.11.01	Charrière 102, réparation toiture CS11	15'000.00	15'000.00	0.00	0.00	9'400.00	0.00	0.00	9'400.00	0.00	9'400.00
ICF.0300.08	Création-enterr.déchetteries CG 21.02.08	2'000'000.00	300'000.00	0.00	1'412'847.25	0.00	0.00	-161'617.00	1'616'174.75	0.00	1'251'230.25
ICF.0301.08	Bâtiments scolaires-Incendie CG 21.02.08	1'490'000.00	180'000.00	-25'000.00	405'365.50	131'119.95	-45'409.00	-42'554.00	744'365.35	-45'409.00	448'522.45
ICF.0302.08.01	SDS-Charrière-Rén.terrain CG 14.4.08	950'000.00	0.00	0.00	11'991.10	0.00	0.00	-631.00	12'622.10	0.00	11'360.10
ICF.0302.08.02	SDS-Terrain Charrière-Fleurs CG 14.04.08	596'340.00	130'000.00	0.00	369'213.90	-1.00	0.00	-20'766.00	466'171.90	-50'850.00	348'446.90
ICF.0304.08	Traitement boues dépotoirs CG 21.02.08	1'000'000.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1'084.05	0.00	1'083.05
ICF.0310.08	Crèche Beau-Temps/Châtelot CG 19.03.08	584'700.00	0.00	0.00	767'002.35	12'517.55	-289'579.50	-40'138.00	815'269.90	-289'579.50	449'802.40
ICF.0314.09	Rénov.terrain synth.Forges CG 02.04.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00 *	-286'500.00	0.00	0.00	-286'500.00	0.00
ICF.0320.09	MA-Réfect.Temple-Allemand CG 30.09.09	550'000.00	0.00	0.00	0.00	173'520.05	0.00 **	-173'520.05	617'780.65	-49'800.00	567'980.65
ICF.0321.09	MA-Façade nord patinoire CG 30.09.09	120'000.00	80'000.00	-80'000.00	0.00	78'187.10	0.00 **	-78'187.10	103'187.10	0.00	103'187.10
ICF.0322.09	MA-Préau Forges Centre CG 30.09.09	110'000.00	0.00	0.00	0.00	9'897.05	0.00 **	-9'897.05	35'151.35	0.00	35'151.35
ICF.0325.09	RE -Réfect.collège B-Fontaine CG 30.09.09	250'000.00	0.00	0.00	160'761.85	38'610.95	0.00	-12'947.00	224'572.80	-25'200.00	186'425.80
ICF.0327.09	RE- Toitures/verrières MBA CG 30.09.09	180'000.00	180'000.00	-180'000.00	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	43'500.30	0.00 **	-43'500.30	100'791.35	0.00	100'791.35
ICF.0347.10	Crèche Ferme Gallet CG 09.03.10	895'000.00	2'020'000.00	-1'000'000.00	200'310.80	1'336'124.65	-1'000'000.00	-11'026.00	1'536'435.45	-1'000'000.00	525'409.45
ICF.0348.10	Ecole Fantaisie 2, virt solde PF 0372.10	0.00	0.00	0.00	2'912'081.15	-2'912'080.15	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00
ICF.0349.10	Serre 14-Pan.photovoltaiques CC 07.07.10	30'000.00	0.00	0.00	0.00	27'111.55	0.00	0.00	27'111.55	0.00	27'111.55
ICF.0350.10	Dalle toiture Serre 14 CG 02.09.10	786'000.00	0.00	0.00	658'798.15	117'766.00	-52'769.00	-24'102.00	776'564.15	-52'769.00	699'693.15
ICF.0351.10.01	Réaménagement.architectural Musée d'histoire CG 29.03.10	2'468'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00	113'738.00	-113'738.00	0.00	113'738.00	-113'738.00	0.00
ICF.0354.11	Terrain synthét.Charrière CG 21.03.11	2'500'000.00	0.00	0.00	0.00	1'682'027.70	0.00	0.00	1'682'027.70	0.00	1'682'027.70
ICF.0355.11	Déchetterie intercommunale CG 27.04.11	1'336'000.00	1'800'000.00	-500'000.00	0.00	1'020'208.75	0.00	0.00	1'020'208.75	0.00	1'020'208.75
ICF.0356.11	Travaux patinoire Mélézes CG 27.04.11	1'565'000.00	800'000.00	-800'000.00	0.00	260'175.35	0.00 **	-260'175.35	260'175.35	0.00	260'175.35
ICF.0357.11.01	Abandon ramassage-Conteneurs CG 27.04.11	4'068'750.00	700'000.00	0.00	0.00	157'978.90	0.00	0.00	157'978.90	0.00	157'978.90
ICF.0359.11	1er Août 33-Cours/aménag.CC 15.06.11	60'000.00	0.00	0.00	0.00	25'903.25	0.00	0.00	25'903.25	0.00	25'903.25
ICF.0360.11	MA-Rénovat. pavillon sports CG 07.09.11	4'200'000.00	4'250'000.00	-2'000'000.00	0.00	186'286.05	0.00 **	-186'286.05	186'286.05	0.00	186'286.05
ICF.0361.11	MBA-Equipements sûreté CC 07.09.11	55'600.00	0.00	0.00	0.00	45'139.60	0.00	0.00	45'139.60	0.00	45'139.60
ICF.0362.11	MBA-Equip.sécurité feu CC 07.09.11	71'000.00	0.00	0.00	0.00	58'197.25	0.00	0.00	58'197.25	0.00	58'197.25
ICF.0363.11	Serre 12-Div.aménagements CC 07.09.11	80'000.00	0.00	0.00	0.00	73'765.75	0.00	0.00	73'765.75	0.00	73'765.75
ICF.0366.11	SDS-Fissures tartan piste CC 29.09.11	17'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0367.11	SDS-Vannes piscine N-Droz CC 29.09.11	10'000.00	0.00	0.00	0.00	3'142.05	0.00	0.00	3'142.05	0.00	3'142.05
ICF.0368.11	SDS-Lot douches Arêtes CC 29.09.11	15'000.00	0.00	0.00	0.00	8'890.55	0.00	0.00	8'890.55	0.00	8'890.55
ICF.0369.11	SDS-Cylindres sécur.Arêtes CC 29.09.11	15'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0370.11	SDS-Fenêtres Arêtes 4ème CC 29.09.11	71'000.00	0.00	0.00	0.00	16'997.05	0.00	0.00	16'997.05	0.00	16'997.05
ICF.0371.11	Fumées centre crémation CG 28.09.11	1'555'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00	46'888.20	0.00	0.00	46'888.20	0.00	46'888.20
ICF.0382.11.01	Transfert 60-12021 en PF, droit superficie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	-1.00
ICF.0382.11.02	Transfert 60-12060 en PF, droit superficie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	-1.00
ICF.0383.11.01	PA-D-P.-Bourquin 57, virement du PF	0.00	0.00	0.00	0.00	124'999.00	0.00	0.00	124'999.00	0.00	124'999.00
	Travaux rénovation salle de musique CG 28.11.11	4'690'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Amortissements 2011 sur immobilisations terminées							-6'278'343.00			
	Total 503 Bâtiments (administratif)	39'368'090.00	13'407'000.00	-4'590'000.00	13'446'898.45	4'192'653.10	-4'669'274.50	-7'746'128.90	21'850'689.30	-7'316'124.50	-3'032'073.65
	MA : mesures anticycliques, investissements prélevés sur le fonds de soutien à l'économie CG 30.09.09					* Recettes/dépenses sur travaux terminés					
	RE : réaffectation de dépenses d'investissements CG 30.09.09					** Amortissement (3315000) financé par prélèvement à la réserve mesures anticycliques (4804300)					
506 Matériel											
ICDF.0130.07.02	SIT-SGE réseau voies circulation CS07	60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	63'269.40	0.00	63'269.40
ICDF.0440.06	Etude aménagement Crêt-du-Loche CG 08.03.06	626'400.00	80'000.00	0.00	15'000.00	17'485.75	0.00	-15'000.00	484'091.10	-304'725.85	17'485.75
ICDF.0451.07	Etude réaménagement place de la gare CG 25.09.07	180'000.00	106'200.00	0.00	71'673.55	41'613.90	0.00	-14'072.00	182'330.00	-83'114.55	99'215.45
ICF.0119.09.04	SIS - Système d'appel CS09	32'519.00	0.00	0.00	31'075.30	-12'078.50	0.00	-7'769.00	18'996.80	0.00	11'227.80
ICF.0119.10.01	SIS - Tenues organisation renfort CS10	60'000.00	0.00	0.00	117'270.05	-58'635.00	0.00	-11'727.00	58'635.05	0.00	46'908.05
ICF.0119.10.02	SIS - 15 sets sécurité anti-chutes CS10	15'000.00	0.00	0.00	24'193.91	-12'096.95	0.00	-4'839.00	12'096.96	0.00	7'257.96
ICF.0119.10.03	SIS - Achat véhicule léger CS10	10'000.00	0.00	0.00	9'060.00	-2'381.40	9'300.00	-906.00	33'818.60	-17'840.00	15'072.60
ICF.0119.10.04	SIS - Véhicule remploc.tonne-pompe CS10	110'000.00	0.00	0.00	400'000.00	216'839.75	0.00	-40'000.00	616'839.75	0.00	576'839.75
ICF.0119.11.01	SIS - 3 Caméras thermiques CS11	21'504.00	27'750.00	0.00	0.00	21'504.00	0.00	0.00	21'504.00	0.00	21'504.00
ICF.0120.11.01	SDP - Véhicule transport/signalis. CS11	56'000.00	56'000.00	0.00	0.00	55'075.00	0.00	0.00	55'075.00	0.00	55'075.00
ICF.0120.11.02	SDP-Appareils saisie AO Ticketmann CS11	60'000.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0128.10.02	SUE - Part.trottoir, piste cyclable CS10	60'000.00	0.00	0.00	0.00	29'015.35	0.00	0.00	29'015.35	0.00	29'015.35
ICF.0128.10.07	SUE - Concours Place de la Gare CS10	173'000.00	0.00	0.00	1'396.85	159'800.15	0.00	-140.00	162'589.00	-1'392.00	161'057.00
ICF.0128.10.12	SUE - 1ère étape signal. piétonne CS10	160'000.00	0.00	0.00	0.00	194.30	0.00	0.00	194.30	0.00	194.30
ICF.0128.10.13	SUE - Droits d'auteur Supero CS10	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0128.10.14	SUE - Refonte bon pied bon oeil CS10	135'000.00	0.00	0.00	0.00	12'438.40	0.00	0.00	12'438.40	0.00	12'438.40
ICF.0128.10.15	SUE - Européan - Est Esplanade CS10	50'000.00	0.00	0.00	0.00	38'467.85	0.00	0.00	38'467.85	0.00	38'467.85
ICF.0128.11.01	SUE - Projet territoire 2030 CS11	200'000.00	200'000.00	0.00	0.00	67'204.45	0.00	0.00	67'204.45	0.00	67'204.45
ICF.0128.11.03	Etude couverture marché Carmagnole CS11	25'000.00	25'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0128.11.04	SUE - Pl Fiaz et accès quai CS11	14'000.00	14'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0128.11.05	SUE - Pl Morgarten CS11	21'000.00	21'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ANNEXE 5-4

MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2011

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2011		Solde au 01.01.11 CHF	Comptes 2011			Situation au 31.12.2011			Solde au 31.12.11 CHF
			Dépenses CHF	Recettes CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	
506 Matériel, suite												
ICF.0130.09.02	Voirie - Tracteur 7 (3) CS09	330'000.00	0.00	0.00	299'581.00	0.00	0.00	-32'978.00	329'781.00	0.00	-63'178.00	266'603.00
ICF.0130.09.05	Voirie - Rampe WC handicapés CS09	3'500.00	0.00	0.00	1'941.20	0.00	0.00	-194.00	1'941.20	0.00	-194.00	1'747.20
ICF.0130.09.15	Peinture TP - Aspirateur mobile CS09	5'500.00	0.00	0.00	4'731.40	0.00	0.00	-473.00	4'731.40	0.00	-473.00	4'258.40
ICF.0130.09.27	Voirie - Berce multi-lift CS09	150'000.00	0.00	0.00	149'994.40	0.00	0.00	-14'999.00	149'994.40	0.00	-14'999.00	134'995.40
ICF.0130.11.01	EV - Tracteur Rapid-Iseki CS11	85'320.45	85'320.45	-80'000.00	0.00	89'003.40	0.00	0.00	89'003.40	0.00	0.00	89'003.40
ICF.0130.11.02	Saleuse agrégat CS11	66'563.60	66'563.60	0.00	0.00	66'563.60	0.00	0.00	66'563.60	0.00	0.00	66'563.60
ICF.0130.11.03	Planche à neige CS11	33'750.00	33'750.00	0.00	0.00	24'926.35	0.00	0.00	24'926.35	0.00	0.00	24'926.35
ICF.0130.11.04	Fraiseuse à neige CS11	211'610.75	211'610.75	0.00	0.00	211'610.75	0.00	0.00	211'610.75	0.00	0.00	211'610.75
ICF.0130.11.05	EV - Réservoir à eau CS11	19'722.50	19'722.50	0.00	0.00	19'642.50	0.00	0.00	19'642.50	0.00	0.00	19'642.50
ICF.0130.11.06	Voirie - Jeep CS11	79'349.15	79'349.15	0.00	0.00	80'441.25	0.00	0.00	80'441.25	0.00	0.00	80'441.25
ICF.0130.11.07	Voirie - Brouette à moteur CS11	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00	11'340.00	0.00	0.00	11'340.00	0.00	0.00	11'340.00
ICF.0130.11.08	TP - Scie à panneaux verticale CS11	53'000.95	53'000.95	0.00	0.00	53'555.75	0.00	0.00	53'555.75	0.00	0.00	53'555.75
ICF.0130.11.09	TP-Lift pour station lavage garage CS11	95'960.00	95'960.00	0.00	0.00	89'855.45	0.00	0.00	89'855.45	0.00	0.00	89'855.45
ICF.0130.11.10	Brosseuse rempli.véhic.2 CS11	237'506.00	237'506.00	0.00	0.00	237'506.00	0.00	0.00	237'506.00	0.00	0.00	237'506.00
ICF.0130.11.11	Camion (crochet/inst.hydraulique) CS11	320'319.15	320'319.15	0.00	0.00	311'731.20	0.00	0.00	311'731.20	0.00	0.00	311'731.20
ICF.0130.11.12	Poubelles écoles 1ère étape CS11	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0130.11.13	Pont Hôtel-de-Ville/Crêt-Manège CS11	150'000.00	150'000.00	-75'000.00	0.00	16'880.80	0.00	-16'880.80	16'880.80	0.00	-16'880.80	0.00
ICF.0130.11.14	3 paires de lifts mobiles à colonne CS11	51'535.40	51'535.40	0.00	0.00	49'631.40	0.00	0.00	49'631.40	0.00	0.00	49'631.40
ICF.0130.11.15	Achat véhicule Isuzu CS11	25'362.05	25'362.05	0.00	0.00	26'700.00	0.00	0.00	26'700.00	0.00	0.00	26'700.00
ICF.0133.09.08	SIC - Inventaires BV FLORA CS09	120'000.00	0.00	0.00	47'913.45	32'842.70	0.00	-21'789.00	120'000.05	0.00	-61'032.90	58'967.15
ICF.0133.10.02	SIC - Gestion inventaires musées CS10	60'000.00	0.00	0.00	0.00	45'983.00	0.00	0.00	45'983.00	0.00	0.00	45'983.00
ICF.0133.10.03	SIC - Internet, évolution du SITE CS10	50'000.00	0.00	0.00	48'302.00	1'123.20	0.00	-12'076.00	49'425.20	0.00	-12'076.00	37'349.20
ICF.0133.11.01	SIC - Equipement mesures GPS CS11	80'000.00	80'000.00	0.00	0.00	80'000.00	0.00	0.00	80'000.00	0.00	0.00	80'000.00
ICF.0133.11.02	SIC - Equip téléph.EE-EP 1ère tr CS11	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	32'955.05	0.00	0.00	32'955.05	0.00	0.00	32'955.05
ICF.0133.11.03	SIC - SAP Gestion stocks SIS/SAB CS11	50'000.00	0.00	0.00	0.00	50'223.95	0.00	0.00	50'223.95	0.00	0.00	50'223.95
ICF.0133.11.04	SIC - Géomatique achat Topo Web CS11	29'000.00	29'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0133.11.05	SIC - Migration outils géomatique CS11	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0135.10.03	ES-Crêtets-Equip.pédagogiques CS10	46'700.00	0.00	0.00	34'958.85	11'684.60	0.00	-3'496.00	46'643.45	0.00	-3'496.00	43'147.45
ICF.0135.10.04	ES-Forges-Equip.pédagogiques CS10	46'700.00	0.00	0.00	0.00	44'699.30	0.00	0.00	44'699.30	0.00	0.00	44'699.30
ICF.0135.10.05	ES-Nurma-Droz-Equip.pédagogiques CS10	46'600.00	0.00	0.00	5'457.00	41'143.00	0.00	-546.00	46'600.00	0.00	-546.00	46'054.00
ICF.0135.11.01	Cycle 3-Equip.pédagogiques N-Droz CS11	120'000.00	120'000.00	0.00	0.00	120'000.00	0.00	0.00	120'000.00	0.00	0.00	120'000.00
ICF.0135.11.02	Cycle 1-Mobilier 4 classes EE CS11	92'000.00	14'000.00	0.00	0.00	92'000.00	0.00	0.00	92'000.00	0.00	0.00	92'000.00
ICF.0135.11.03	Cycle 1-Mobilier 2 classes CS11	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	29'999.15	0.00	0.00	29'999.15	0.00	0.00	29'999.15
ICF.0135.11.04	Cycles 1,2-Mobilier & tableaux CS11	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	40'000.00	0.00	0.00	40'000.00	0.00	0.00	40'000.00
ICF.0135.11.05	Cycle 3-Etude agrandiss.centres ES CS11	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	24'384.00	0.00	0.00	24'384.00	0.00	0.00	24'384.00
ICF.0137.10.01	MIH - Musée en mutation CS10	60'000.00	0.00	0.00	46'927.07	13'111.40	0.00	-4'693.00	60'038.47	0.00	-4'693.00	55'345.47
ICF.0137.11.02	MIH - Musée en mutation CS11	60'000.00	60'000.00	0.00	0.00	58'957.28	0.00	0.00	58'957.28	0.00	0.00	58'957.28
ICF.0138.09.08	SDS - Etude réhabilitation Mélézes CS09	100'000.00	0.00	0.00	39'486.60	28'983.95	0.00	-7'897.00	68'470.55	0.00	-7'897.00	60'573.55
ICF.0138.10.02	SDS-Déshumidificateur Mélézes CS10	15'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0138.10.04	SDS-Abris terrains football CS10	35'000.00	0.00	0.00	28'066.25	0.00	0.00	-2'807.00	28'066.25	0.00	-2'807.00	25'259.25
ICF.0138.11.03	SDS - Planche plongeur Mélézes CS11	13'000.00	23'000.00	0.00	0.00	18'403.20	0.00	0.00	18'403.20	0.00	0.00	18'403.20
ICF.0138.11.04	SDS - Bac nettoyage Pâquerette CS11	15'000.00	15'000.00	0.00	0.00	12'747.95	0.00	0.00	12'747.95	0.00	0.00	12'747.95
ICF.0138.11.05	SDS - PCI, démontage Paddock CS11	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00	1'567.50	0.00	0.00	1'567.50	0.00	0.00	1'567.50
ICF.0138.11.07	SDS-Entretien éclairages terrains CS11	15'000.00	40'000.00	0.00	0.00	11'293.66	0.00	0.00	11'293.66	0.00	0.00	11'293.66
ICF.0138.11.08	SDS-Achat surfaceuse CS11	210'000.00	250'000.00	-10'000.00	0.00	199'800.00	0.00	0.00	199'800.00	0.00	0.00	199'800.00
ICF.0138.11.10	SDS-Abris joueurs CS11	35'000.00	35'000.00	0.00	0.00	35'899.30	0.00	0.00	35'899.30	0.00	0.00	35'899.30
ICF.0138.11.11	SDS - Entretien grillages CS11	70'000.00	70'000.00	0.00	0.00	68'914.15	0.00	0.00	68'914.15	0.00	0.00	68'914.15
ICF.0145.11.01	MBA - Acquisition 2 oeuvres CS11	4'377.60	10'000.00	0.00	0.00	4'377.60	0.00	0.00	4'377.60	0.00	0.00	4'377.60
ICF.0146.08.01	BPC - Enclos chats forestiers CS08	140'000.00	0.00	0.00	1'073.20	0.00	0.00	-56.00	1'129.20	0.00	-112.00	1'017.20
ICF.0146.09.01	BPC-Rénovation boxes & volière CS09	30'000.00	0.00	0.00	10'297.35	20'004.00	0.00	-533.00	30'663.35	0.00	-895.00	29'768.35
ICF.0146.09.03	MA-BPC, espaces ours CC 30.09.09	20'000.00	4'000.00	-4'000.00	0.00	2'614.35	0.00	** -2'614.35	19'309.40	0.00	-19'309.40	0.00
ICF.0146.10.01	BPC - Etude muséographique Naturama CS10	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0146.11.02	MA - BPC-Rénovation abri lama CS11	10'000.00	10'000.00	-10'000.00	0.00	10'356.25	0.00	** -10'356.25	10'356.25	0.00	-10'356.25	0.00
ICF.0152.09.02	Introduction taxe au sac CS09	8'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0153.09.02	Step-Lame plongeannte dégrilleurs CS09	50'000.00	0.00	0.00	23'489.10	8'757.70	0.00	-2'430.00	33'053.80	0.00	-3'237.00	29'816.80
ICF.0153.11.01	Step-Pompe dilacératrice CS11	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	21'062.05	0.00	0.00	21'062.05	0.00	0.00	21'062.05
ICF.0153.11.02	Step-Closure et accès CS11	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00	11'114.95	0.00	0.00	11'114.95	0.00	0.00	11'114.95
ICF.0153.11.03	Step-Etude dégrilleur CS11	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	13'716.00	0.00	0.00	13'716.00	0.00	0.00	13'716.00
ICF.0154.09.04	Archives, aménagement dépôt I CS09	20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0154.10	Exposition Corbusier 2010 CS10	70'000.00	0.00	0.00	23'171.90	46'828.10	0.00	-7'724.00	70'000.00	0.00	-7'724.00	62'276.00
ICF.0155.10.01	Réseau Centre-Ville CS10	25'000.00	0.00	0.00	9'348.00	15'636.30	-120.00	-1'870.00	27'636.30	-2'772.00	0.00	22'994.30
ICF.0159.10.02</												

ANNEXE 5-5

MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2011

No OTP	Designation	Crédit accordé CHF	Budget 2011		Solde au 01.01.11 CHF	Comptes 2011			Dépenses CHF	Situation au 31.12.2011		Solde au 31.12.11 CHF
			Dépenses CHF	Recettes CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF		Recettes CHF	Amortiss. CHF	
506 Matériel, suite												
ICF.0162.11.01	SJ - Achat bus CS11	45'785.00	53'000.00	0.00	0.00	43'235.00	0.00	0.00	43'235.00	0.00	0.00	43'235.00
ICF.0163.11.01	SGM-Equipem.dépôt Fr.-Courvoisier CS11	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	40'216.05	0.00	0.00	40'216.05	0.00	0.00	40'216.05
ICF.0164.11.01	CdH-Gestion files d'attente CS11	17'000.00	17'000.00	0.00	0.00	16'026.35	0.00	0.00	16'026.35	0.00	0.00	16'026.35
ICF.0351.10.02-03	Réaménag.MH, muséographie/divers CG 29.03.10	1'032'000.00	0.00	0.00	0.00	68'226.30	0.00	0.00	68'226.30	0.00	0.00	68'226.30
ICF.0357.11.02-04	Abandon ramassage-Véhicules CG 27.04.11	750'000.00	0.00	0.00	0.00	146'159.95	0.00	0.00	146'159.95	0.00	0.00	146'159.95
ICF.0401.08	Journées Métropole horlogère CG 14.04.08	400'000.00	54'700.00	0.00	145'300.00	54'700.00	0.00	-115'100.00	400'000.00	0.00	-315'100.00	84'900.00
ICF.0409.09	Révision plan Les Endroits CG 29.06.09	100'000.00	50'000.00	0.00	0.00	10'800.00	0.00	0.00	10'800.00	0.00	0.00	10'800.00
ICF.0409.10	Révision plan Les Endroits CG 28.06.10	45'000.00	45'000.00	0.00	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	30'000.00	-30'000.00	0.00	24'069.15	0.00	** -24'069.15	24'103.15	0.00	-24'103.15	0.00
ICF.0414.09	MA-BPC, rénov.enclos renards CC 30.09.09	10'000.00	8'000.00	-8'000.00	0.00	553.25	0.00	** -553.25	9'473.30	0.00	-9'473.30	0.00
ICF.0417.10	Connexion fibres optiques CG 29.03.10	210'000.00	0.00	0.00	126'839.51	46'591.95	0.00	-31'710.00	173'431.46	0.00	-31'710.00	141'721.46
ICF.0420.11	SDP-Achat Suzuki CC 16.02.11	26'000.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
ICF.0421.11	Step-Achat véhicule CC 16.02.11	9'700.00	0.00	0.00	0.00	14'900.00	0.00	0.00	14'900.00	0.00	0.00	14'900.00
ICF.0422.11	Corbusier 2012 CG 31.01.11	570'000.00	0.00	0.00	0.00	61'123.55	-15'000.00	0.00	61'123.55	-15'000.00	0.00	46'123.55
ICF.0423.11	SDS - Surfaceuse Wm CS03	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
ICF.0424.11	SDS - NE180411-Humbaur HTK 3000	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
ICF.0425.11	SDS-Achat véhicule CC 22.06.11	33'000.00	0.00	0.00	0.00	31'347.70	0.00	0.00	31'347.70	0.00	0.00	31'347.70
ICF.0426.11	SIS - Ford transit 4X4 CC 09.03.11	30'500.00	0.00	0.00	0.00	68'836.49	-9'300.00	0.00	68'836.49	-9'300.00	0.00	59'536.49
ICF.0427.11	Fibres optiques Parc Sports CG 07.09.11	89'000.00	0.00	0.00	0.00	19'440.00	0.00	0.00	19'440.00	0.00	0.00	19'440.00
ICF.0428.11	SGM-Equip.atelier commun CC 12.10.11	19'000.00	0.00	0.00	0.00	19'052.45	0.00	0.00	19'052.45	0.00	0.00	19'052.45
ICF.0429.11	SGM-Compactus CC 29.09.11	15'000.00	0.00	0.00	0.00	15'041.10	0.00	0.00	15'041.10	0.00	0.00	15'041.10
ICF.0430.11	SDS-Pulvérisateur peinture CC 29.09.11	17'000.00	0.00	0.00	0.00	16'200.00	0.00	0.00	16'200.00	0.00	0.00	16'200.00
ICF.0431.11	SDS-Containers déchets CC 29.09.11	16'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0432.11	EV-Sécatteurs et tronçonneuse CC 26.10.11	20'000.00	0.00	0.00	0.00	19'589.00	0.00	0.00	19'589.00	0.00	0.00	19'589.00
ICF.0434.11	SDS-Achat véhicule CC 30.11.11	25'900.00	0.00	0.00	0.00	30'697.95	0.00	0.00	30'697.95	0.00	0.00	30'697.95
ICF.0435.11	BPC-Acquisition radios CC 23.11.11	25'000.00	0.00	0.00	0.00	25'067.88	0.00	0.00	25'067.88	0.00	0.00	25'067.88
ICF.0436.11	BPC-Mesures d'hygiène CC 23.11.11	19'000.00	0.00	0.00	0.00	11'400.05	0.00	0.00	11'400.05	0.00	0.00	11'400.05
ICF.0437.11	SIS-Véhicule Commandant CC 16.11.11	41'000.00	0.00	0.00	0.00	38'230.00	0.00	0.00	38'230.00	0.00	0.00	38'230.00
ICF.0438.11	MBA-Equipements audiovisuels CC 08.12.11	18'860.00	0.00	0.00	0.00	18'891.05	0.00	0.00	18'891.05	0.00	0.00	18'891.05
ICF.0480.11.01	Step. vente Daihatsu NE6336 - 627020480	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-4'960.80	0.00	0.00	-4'960.80	0.00	-4'960.80
ICF.0480.11.02	EV-Vente Iseki NE2327 420008454	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
ICF.0480.11.03	TP-Vente Renault NE8517 202611692	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
ICF.0480.11.04	SJ-Vente Mercedes NE112497 614151961	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
ICF.0480.11.05	TP-Vente Mercedes NE12 036616271	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
ICF.0480.11.06	Voirie-Vente camion NE323 309372244	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
ICF.0480.11.07	Voirie-Vente Toyota NE56860 145955427	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
ICF.0480.11.08	SIS-Vente Iveco NE68 4120987966	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
ICF.0480.11.09	Voirie-Vente Unimog NE65062 410115293	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
ICF.0481.11.01	SDP-Achat Kymco Agility 178351370	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
Amortissements 2011 sur immobilisations terminées						-1'119'666.50						
Total 506 Matériel		10'410'575.60	3'881'650.00	-217'000.00	1'749'882.44	4'206'546.71	-20'088.80	-1'611'803.85	6'867'848.45	-355'998.65	-1'067'646.80	5'444'203.00
MA : mesures anticycliques, investissements prélevés sur le fonds de soutien à l'économie CG 30.09.09						** Amortissement (3315000) financé par prélèvement à la réserve mesures anticycliques (4804300)						
TOTAL PATRIMOINE ADMINISTRATIF		101'554'148.45	33'193'150.00	-5'757'000.00	25'624'357.05	21'144'038.72	-5'229'704.73	-13'290'288.10	55'124'725.77	-9'931'750.28	-6'234'105.15	38'941'061.44
525 Prêts et participations												
ICF.0501.10.01	Téleski Chapeau-Râblé CC 17.11.10	25'000.00	0.00	0.00	0.00	25'000.00	0.00	0.00	25'000.00	0.00	0.00	25'000.00
ICF.0500.11.01	Prêt Fondation Coquille - CC 06.04.11	100'000.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00
ICF.0500.11.02	Prêt JMH - CC 06.07.11	80'000.00	0.00	0.00	0.00	80'000.00	0.00	0.00	80'000.00	0.00	0.00	80'000.00
ICF.0500.11.03	Prêt Bikini Test - Assoc.KA CC 06.07.11	20'000.00	0.00	0.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	20'000.00
ICF.0500.11.04	Prêt Le Palabrier 2011-2021 CC 14.12.11	100'000.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00
ICF.0580.11	Remboursements prêts et participations	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-157'197.95	-4'000.00	0.00	0.00	0.00	-161'197.95
Total 525 Prêts et participations		325'000.00	0.00	0.00	0.00	325'000.00	-157'197.95	-4'000.00	325'000.00	0.00	0.00	163'802.05
Total prêts et participations		325'000.00	0.00	0.00	0.00	325'000.00	-157'197.95	-4'000.00	325'000.00	0.00	0.00	163'802.05
TOTAL INVESTISSEMENTS ET PRETS PATRIMOINE ADMINISTRATIF						21'469'038.72	-5'386'902.68	-13'294'288.10				
Excédent de dépenses - Patrimoine administratif						16'082'136.04						

ANNEXE 5-6

MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2011

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2011		Solde au 01.01.11 CHF	Comptes 2011			Situation au 31.12.2011			Solde au 31.12.11 CHF
			Dépenses CHF	Recettes CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	
PATRIMOINE FINANCIER												
501 Génie civil (financier)												
ICF.0209.08	Garage halle Volta CG 26.06.08 Amortissements 2010 sur immobilisations terminées	3'162'200.00			2'657'945.30	109'932.45	-18'085.00	-74'222.00 -26'099.00	2'806'670.75	-18'085.00	-113'015.00	2'675'570.75
Total 501 Génie civil (financier)		3'162'200.00	0.00	0.00	2'657'945.30	109'932.45	-18'085.00	-100'321.00	2'806'670.75	-18'085.00	-113'015.00	2'675'570.75
503 Bâtiments (financier)												
ICF.0141.09.42	Rénovation toiture abattoirs CS09	600'000.00	0.00	0.00	275'257.05	324'742.00	0.00	0.00	599'999.05	0.00	0.00	599'999.05
ICF.0141.10.01	Etude réhabilitation ferme Arêtes CS10	30'000.00	0.00	0.00	1'076.00	0.00	0.00	0.00	1'076.00	0.00	0.00	1'076.00
ICF.0141.10.03	Electricité Chasseral 8 CS10	2'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.10.06	Rénov.Numa-Droz 175 1er CS10	21'100.00	0.00	0.00	17'323.00	0.00	0.00	-1'395.00	17'323.00	0.00	-1'395.00	15'928.00
ICF.0141.10.18	Etude Maison du Peuple CS10	13'000.00	0.00	0.00	6'456.00	0.00	0.00	0.00	6'456.00	0.00	0.00	6'456.00
ICF.0141.10.24	Rénov.Beau-Site 13 CS10	42'223.00	0.00	0.00	30'808.00	19'106.00	0.00	-2'481.00	49'914.00	0.00	-2'481.00	47'433.00
ICF.0141.10.25	Electricité Beau-Site 13 CS10	4'852.00	0.00	0.00	0.00	7'114.20	0.00	0.00	7'114.20	0.00	0.00	7'114.20
ICF.0141.10.28	Electricité Crétets 24 CS10	3'140.00	0.00	0.00	0.00	2'267.60	0.00	0.00	2'267.60	0.00	0.00	2'267.60
ICF.0141.10.29	Electricité Crétets 26 CS10	3'470.00	0.00	0.00	0.00	2'148.20	0.00	0.00	2'148.20	0.00	0.00	2'148.20
ICF.0141.10.30	Electricité Crétets 22 CS10	930.00	0.00	0.00	0.00	2'427.45	0.00	0.00	2'427.45	0.00	0.00	2'427.45
ICF.0141.10.32	Rénov.Tertre 7 2ème Est CS10	50'710.00	0.00	0.00	40'054.00	10'904.00	0.00	0.00	50'958.00	0.00	0.00	50'958.00
ICF.0141.10.33	Electricité Tertre 7 2ème Est CS10	6'975.00	0.00	0.00	0.00	6'972.70	0.00	0.00	6'972.70	0.00	0.00	6'972.70
ICF.0141.10.34	Réfection mur L-Agassiz/Tertre CS10	90'000.00	0.00	0.00	43'551.00	45'106.00	0.00	0.00	88'657.00	0.00	0.00	88'657.00
ICF.0141.10.38	Rénov.Chasseral 8 Rez Ouest CS10	58'100.00	0.00	0.00	62'136.20	7'800.00	0.00	-5'004.00	69'936.20	0.00	-5'004.00	64'932.20
ICF.0141.10.39	Volets Louis-Agassiz 10-14 CS10	65'000.00	0.00	0.00	0.00	68'086.00	0.00	0.00	68'086.00	0.00	0.00	68'086.00
ICF.0141.10.41	Electricité Chasseral 8 rez Ouest CS10	4'550.00	0.00	0.00	0.00	6'743.80	0.00	0.00	6'743.80	0.00	0.00	6'743.80
ICF.0141.10.42	Volets Cernil-Antoine 19-21 CS10	53'500.00	0.00	0.00	17'676.15	35'352.00	0.00	0.00	53'028.15	0.00	0.00	53'028.15
ICF.0141.10.43	Fenêtres L-Agassiz 10-12-14 CS10	134'000.00	0.00	0.00	0.00	184'694.10	0.00	0.00	184'694.10	0.00	0.00	184'694.10
ICF.0141.10.44	Electricité Forges 39-41 CS10	4'800.00	0.00	0.00	0.00	5'283.35	0.00	0.00	5'283.35	0.00	0.00	5'283.35
ICF.0141.11.01	Rénovation Commerce 21, 1er Ouest CS11	18'250.00	18'250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.11.02	Rén/électric.L-Agassiz 11 Rez est CS11	43'850.00	43'850.00	0.00	0.00	43'601.95	0.00	0.00	43'601.95	0.00	0.00	43'601.95
ICF.0141.11.03	Rénovation Numa-Droz 179 Rez est CS11	31'110.00	31'110.00	0.00	0.00	9'074.00	0.00	0.00	9'074.00	0.00	0.00	9'074.00
ICF.0141.11.04	Rénov.D-P.Bourquin 7 3ème ouest CS11	11'065.00	11'065.00	0.00	0.00	9'557.00	0.00	0.00	9'557.00	0.00	0.00	9'557.00
ICF.0141.11.05	Rén/électric.L-Agassiz 11 1er ouest CS11	47'450.00	47'450.00	0.00	0.00	43'453.30	0.00	0.00	43'453.30	0.00	0.00	43'453.30
ICF.0141.11.06	Electricité Parc 65 CS11	7'790.00	7'790.00	0.00	0.00	7'399.00	0.00	0.00	7'399.00	0.00	0.00	7'399.00
ICF.0141.11.07	Electricité Fr.-Courvoisier 33 CS11	3'590.00	3'590.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.11.08	Electricité Fr.-Courvoisier 33b CS11	2'960.00	2'960.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.11.09	Electricité Fr.-Courvoisier 35 CS11	4'315.00	4'315.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.11.10	Electricité Charles-Naine 42 CS11	6'350.00	6'350.00	0.00	0.00	4'709.00	0.00	0.00	4'709.00	0.00	0.00	4'709.00
ICF.0141.11.11	Electricité Charles-Naine 40 CS11	5'755.00	5'755.00	0.00	0.00	9'418.00	0.00	0.00	9'418.00	0.00	0.00	9'418.00
ICF.0141.11.12	Electricité L-Agassiz 11 rez Est CS11	5'940.00	5'940.00	0.00	0.00	2'755.00	0.00	0.00	2'755.00	0.00	0.00	2'755.00
ICF.0141.11.13	Fenêtres Louis-Agassiz 10-14 CS11	625'000.00	625'000.00	0.00	0.00	35'100.00	0.00	0.00	35'100.00	0.00	0.00	35'100.00
ICF.0141.11.14	Rénov.Parc 75 4ème pignon CS11	15'550.00	15'550.00	0.00	0.00	14'566.00	0.00	0.00	14'566.00	0.00	0.00	14'566.00
ICF.0141.11.15	Rén/électric.Forges 39 1er Est CS11	41'380.00	41'380.00	0.00	0.00	40'164.50	0.00	0.00	40'164.50	0.00	0.00	40'164.50
ICF.0141.11.16	Rén/électric.Forges 39 4ème Ouest CS11	39'795.00	39'795.00	0.00	0.00	39'752.85	0.00	0.00	39'752.85	0.00	0.00	39'752.85
ICF.0141.11.17	Rén/électric.Forges 39 3ème Est CS11	37'935.00	37'935.00	0.00	0.00	37'725.00	0.00	0.00	37'725.00	0.00	0.00	37'725.00
ICF.0141.11.18	Rén/électric.Crétets 24 1er Ouest CS11	54'790.00	54'790.00	0.00	0.00	57'369.75	0.00	0.00	57'369.75	0.00	0.00	57'369.75
ICF.0141.11.19	Rén/électric.L-Agassiz 10 rez Est CS11	59'600.00	59'600.00	0.00	0.00	58'403.85	0.00	0.00	58'403.85	0.00	0.00	58'403.85
ICF.0141.11.20	Rén/électric.L-Agassiz 9, 2è Ouest CS11	59'380.00	59'390.00	0.00	0.00	43'168.55	0.00	0.00	43'168.55	0.00	0.00	43'168.55
ICF.0141.11.21	Commerce 19-21, solaire & chauff. CS11	320'000.00	320'000.00	0.00	0.00	86'400.00	0.00	0.00	86'400.00	0.00	0.00	86'400.00
ICF.0141.11.22	Usine électrique, mise conformité CS11	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.11.23	L-Agassiz 7, coupe sapins CS11	9'000.00	9'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.11.24	C.-Antoine 19-21, réfection murs CS11	24'000.00	24'000.00	0.00	0.00	2'943.30	0.00	0.00	2'943.30	0.00	0.00	2'943.30
ICF.0141.11.25	Commerce 121, entretien extérieurs CS11	4'000.00	4'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.11.26	P.-Wilson 17-21, réfection murs CS11	26'000.00	26'000.00	0.00	0.00	30'266.00	0.00	0.00	30'266.00	0.00	0.00	30'266.00
ICF.0141.11.27	Olives 2, mur en moellons CS11	37'000.00	37'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.11.28	Rénovation Forges 39, 2ème Est CS11	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	28'258.00	0.00	0.00	28'258.00	0.00	0.00	28'258.00
ICF.0141.11.29	Rénovation Forges 39, 4ème Est CS11	48'000.00	48'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.11.31	Beau-Site 13, combles CS11	12'000.00	12'000.00	0.00	0.00	12'150.00	0.00	0.00	12'150.00	0.00	0.00	12'150.00
ICF.0141.11.32	Toiture Serre 68 CS11	37'000.00	37'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.11.33	Remplac.fenêtres Crêt-Locle 12 CS11	38'000.00	38'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0307.08	C.-Antoine/L-Agassiz CG 22.10.08	4'700'000.00	2'000'000.00	0.00	334'930.15	236'425.45	0.00	0.00	571'355.60	0.00	0.00	571'355.60
ICF.0308.08	Le Crêt-du-Locle 9/9a CG 22.10.08	3'500'000.00	0.00	0.00	2'879'811.80	1'290.00	0.00	0.00	3'006'221.55	-125'119.75	0.00	2'881'101.80
ICF.0309.08	Châtelot 5-7, agrandissement CG 19.03.08	915'300.00	0.00	0.00	1'280'255.25	1'252.05	-11'400.00	0.00	1'281'507.30	-11'400.00	0.00	1'270'107.30

ANNEXE 5-7

MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2011

No OTP	Designation	Crédit accordé CHF	Budget 2011		Solde au 01.01.11 CHF	Comptes 2011			Dépenses CHF	Situation au 31.12.2011		Amortiss. CHF	Solde au 31.12.11 CHF
			Dépenses CHF	Recettes CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF		
503 Bâtiments (financier), suite													
ICF.0319.09	MA-Rénov.verrière abattoirs CG 30.09.09	670'000.00	0.00	0.00	0.00	440'894.00	0.00 **	-440'894.00	440'894.00	0.00		-440'894.00	0.00
ICF.0323.09	RE-Réfections Prés.-Wilson CG 30.09.09	980'000.00	0.00	0.00	742'025.00	136'772.00	0.00	-59'760.00	878'797.00	0.00		-59'760.00	819'037.00
ICF.0330.09	MA-Sanitaires Numa-Droz 174 CC 30.09.09	100'000.00	100'000.00	-100'000.00	0.00	754.85	0.00 **	-754.85	754.85	0.00		-754.85	0.00
ICF.0358.11	Transform.halle N-Droz 174 CC 12.07.11	100'000.00	0.00	0.00	0.00	2'673.00	0.00	0.00	2'673.00	0.00		0.00	2'673.00
ICF.0365.11	Abattoirs, toiture plate CC 12.10.11	95'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
ICF.0372.10	Chemin de Fantaisie 2 CG 29.03.10	5'088'000.00	100'000.00	0.00	0.00	2'912'080.15	0.00	0.00	2'912'080.15	0.00		0.00	2'912'080.15
ICF.0381.10.02	Achat Joux-Perret 16 60-7890 CG 02.09.10	530'000.00	0.00	0.00	510'000.00	21'722.80	0.00	-5'100.00	531'722.80	0.00		-5'100.00	526'622.80
ICF.0381.11.01	Achat Ronde 5-7 - 60-653 CG 21.03.11	361'000.00	0.00	0.00	0.00	360'684.20	0.00	0.00	360'684.20	0.00		0.00	360'684.20
ICF.0381.11.02	Achat Paix 152 70-4949/6146 CG 30.05.11	3'430'000.00	0.00	0.00	0.00	3'429'124.00	0.00	0.00	3'429'124.00	0.00		0.00	3'429'124.00
ICF.0381.11.03	Paix 152 - Rénovation CG 30.05.11	2'000'000.00	0.00	0.00	0.00	3'510.00	0.00	0.00	3'510.00	0.00		0.00	3'510.00
ICF.0384.11.01	PF-D.-P.-Bourquin 57, virement partiel au PA Amortissements 2011 sur immobilisations terminées		0.00	0.00	0.00	0.00	-124'999.00	0.00	0.00	-124'999.00	0.00		-124'999.00
Total 503 Bâtiments (financier)		25'474'705.00	4'016'865.00	-100'000.00	6'241'359.60	8'892'164.95	-136'399.00	-856'332.85	15'258'644.30	-261'518.75		-515'388.85	14'481'736.70
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 prélèvement à la réserve mesures anticycliques (4804300)							
Terrains et domaines													
ICF.0380.10.01	Vente Universo 70-5826 CG 25.11.10	3'099'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
ICF.0380.11.01	Châtelain, vente partielle 70-4986 CG 31.01.11	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00		0.00	-1.00
ICF.0380.11.01	Solde 70-7181 (vente part. 70-4986) CG 31.01.11	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00		0.00	1.00
ICF.0380.11.02	Sellita, droit emption 70-6675 CG 02.11.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00		0.00	-1.00
ICF.0380.11.03	Brasport-Vente 60-7094 CG 30.05.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00		0.00	-1.00
ICF.0380.11.04	Liechti-Vente part. 60-11681 CG 30.05.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
ICF.0380.11.05	Transfert Domaine Public 60-7835	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00		0.00	-1.00
ICF.0381.09.03	Le Corbusier, lots A-B-G, CG 30.09.09	2'694'110.00	0.00	0.00	276'134.40	1'761'625.30	0.00	0.00	2'037'759.70	0.00		0.00	2'037'759.70
ICF.0381.10.01	Achat terrain Migros 70-6472 CG 28.06.10	519'000.00	0.00	0.00	500'000.00	21'966.15	0.00	0.00	521'966.15	0.00		0.00	521'966.15
ICF.0381.11.04	Cession gratuite 70-7110 CG 19.04.10	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00		0.00	1.00
ICF.0381.11.05	Création immo, DDP Viteos 60-12021	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00		0.00	1.00
ICF.0381.11.06	Création immo, DDP Vadec 60-12060	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00		0.00	1.00
ICF.0381.11.07	Création immo terrain 62-2109	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00		0.00	1.00
Total Terrains et domaines		6'312'310.00	0.00	0.00	776'134.40	1'783'595.45	-3.00	0.00	2'559'729.85	-3.00		0.00	2'559'726.85
TOTAL PATRIMOINE FINANCIER		34'949'215.00	4'016'865.00	-100'000.00	9'675'439.30	10'785'692.85	-154'487.00	-956'653.85	20'625'044.90	-279'606.75		-628'403.85	19'717'034.30
TOTAL INVESTISSEMENTS PATRIMOINE FINANCIER						10'785'692.85	-154'487.00	-956'653.85					
Excédent de dépenses - Patrimoine financier						10'631'205.85							

RECAPITULATION TRAVAUX EN COURS

TOTAL INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE ADMINISTRATIF	21'469'038.72	-5'386'902.68
TOTAL INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER	10'785'692.85	-154'487.00
TOTAL INVESTISSEMENTS	32'254'731.57	-5'541'389.68
EXCEDENT DE DEPENSES	26'713'341.89	

ANNEXE 5-8

MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2011

DONT TRAVAUX TERMINES AU 01.01.2012

PATRIMOINE ADMINISTRATIF

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2011 Dépenses CHF	Recettes CHF	Solde au 01.01.11 CHF	Comptes 2011 Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	Situation au 31.12.2011 Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	Solde au 31.12.11 CHF
501 Génie civil (administratif)												
ICDF.0213.03	Plan évacuation eaux-PGEE, CG 27.01.03	525'000.00	0.00	0.00	147'203.65	0.00	30'625.70	-12'004.00	524'941.70	-254'237.35	-104'879.00	165'825.35
ICF.0128.10.01	SUE - Rue des Moulins CS10	35'000.00	0.00	0.00	3'600.00	0.00	0.00	-360.00	3'600.00	0.00	-360.00	3'240.00
ICF.0128.10.11	SUE - Potelets Charles-Naine CS10	18'000.00	0.00	0.00	10'250.00	9'288.45	0.00	-1'025.00	19'538.45	0.00	-1'025.00	18'513.45
ICF.0132.09.01	Rénovation place Carmagnole CS09	250'000.00	0.00	0.00	270'269.60	0.00	0.00	-29'421.00	294'206.60	0.00	-53'358.00	240'848.60
ICF.0132.10.02	Réhabilitation escalier Jonquilles CS10	95'164.00	0.00	0.00	107'692.30	0.00	0.00	-5'385.00	107'692.30	0.00	-5'385.00	102'307.30
ICF.0132.11.01	EV - Place jeux collège Charrière CS11	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	142'647.90	-20'000.00	0.00	142'647.90	-20'000.00	0.00	122'647.90
ICF.0132.11.02	EV - Renouv.places de jeux CS11	200'000.00	200'000.00	0.00	0.00	184'938.70	0.00	0.00	184'938.70	0.00	0.00	184'938.70
ICF.0132.11.04	Conformité trottoirs continus CS11	75'000.00	75'000.00	0.00	0.00	69'041.65	0.00	0.00	69'041.65	0.00	0.00	69'041.65
ICF.0132.11.06	Assainissement escaliers CS11	125'000.00	125'000.00	0.00	0.00	120'265.75	0.00	0.00	120'265.75	0.00	0.00	120'265.75
ICF.0132.11.07	Réfection chemin Ancien Tremplin CS11	17'500.00	17'500.00	0.00	0.00	10'679.05	0.00	0.00	10'679.05	0.00	0.00	10'679.05
ICF.0148.08.03	Etude assain. Pont Hôtel-de-Ville CS08	70'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71'746.65	0.00	-71'746.65	0.00
ICF.0150.09.01	TP-Amélior. ligne TRN Cerisier CS09	150'000.00	0.00	0.00	147'588.90	0.00	0.00	-16'366.00	163'660.90	0.00	-32'438.00	131'222.90
ICF.0150.09.02	TP-Amélioration des Ondines CS09	150'000.00	0.00	0.00	99'376.55	0.00	0.00	-11'042.00	110'418.55	0.00	-22'084.00	88'334.55
ICF.0190.11.01	Eau - Extensions mineures réseau CS11	300'000.00	300'000.00	141.00	0.00	121'882.25	0.00	0.00	121'882.25	0.00	0.00	121'882.25
ICF.0190.11.07	Eau - Les Moyats, entr.ch.La Sagne CS11	10'000.00	10'000.00	141.00	0.00	12'017.50	0.00	0.00	12'017.50	0.00	0.00	12'017.50
ICF.0200.08	Campagne réhabilit.trottoirs CG 21.02.08	1'700'000.00	0.00	0.00	1'602'047.10	63'734.45	0.00	-83'980.00	1'743'327.55	0.00	-161'526.00	1'581'801.55
ICF.0218.09	RE-Inventaire/plan entretien CG 30.09.09	150'000.00	50'000.00	-50'000.00	40'030.55	80'137.55	0.00	-3'224.00	120'168.10	0.00	-3'224.00	116'944.10
ICF.0219.09	MA-Chemin Arêtes-Brandt CC 30.09.09	30'000.00	30'000.00	-30'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0220.09	MA-Chemin parcs Ville CC 30.09.09	100'000.00	100'000.00	-100'000.00	0.00	76'191.20	0.00	-76'191.20	101'382.05	0.00	-101'382.05	0.00
ICF.0221.09	MA-Réfection places de jeux CC 30.09.09	100'000.00	100'000.00	-100'000.00	0.00	105'572.05	0.00	-105'572.05	105'572.05	0.00	-105'572.05	0.00
ICF.0225.10	TP-Eau, travaux 2010 CG 15.03.10-CC 01.07.10	1'108'500.00	180'000.00	0.00	865'838.20	121'345.25	-89'000.00	-22'323.00	987'183.45	-89'000.00	-22'323.00	875'860.45
ICF.0227.10	Réfection mur A.-M.Piaget CC 29.04.10	50'000.00	0.00	0.00	43'792.60	0.00	0.00	-1'095.00	43'792.60	0.00	-1'095.00	42'697.60
ICF.0228.10	Enretien réseau routes CG 04.05.10	481'000.00	0.00	0.00	424'543.05	55'818.40	0.00	-42'454.00	480'361.45	0.00	-42'454.00	437'907.45
ICF.0229.10	Prolong. trottoir Châtelot CC 18.08.10	37'000.00	0.00	0.00	29'432.90	0.00	0.00	-736.00	29'432.90	0.00	-736.00	28'696.90
ICF.0230.10	Réfect.route Ht-des-Combes CC 08.09.10	95'000.00	0.00	0.00	95'279.15	0.00	0.00	-2'382.00	95'279.15	0.00	-2'382.00	92'897.15
ICF.0231.10	Chanfrein trottoir VAC CC 02.09.10	5'950.00	0.00	0.00	0.00	7'965.30	0.00	0.00	7'965.30	0.00	0.00	7'965.30
ICF.0232.10	Murs Bois-Gentil 19/Nord 56 CC 04.11.10	40'368.85	0.00	0.00	30'255.50	0.00	0.00	-756.00	30'255.50	0.00	-756.00	29'499.50
ICF.0243.11	Voie de bus Moreau-Casino CC 26.05.11	60'000.00	0.00	0.00	0.00	85'635.45	0.00	0.00	85'635.45	0.00	0.00	85'635.45
ICF.0290.09.08	Eau - Bois-Noir CG 05.03.09			141.00	0.00	350.00	0.00	0.00	350.00	0.00	0.00	350.00
Total 501 Génie civil (administratif)		6'078'482.85	1'287'500.00	-279'577.00	3'917'200.05	1'267'510.90	-78'374.30	-414'316.25	5'787'983.50	-363'237.35	-732'725.75	4'692'020.40
503 Bâtiments (administratif)												
ICDF.0302.01	TP-Nouvelles déchetteries CG 30.11.00	300'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	301'749.60	0.00	-301'749.60	0.00
ICF.0128.10.08	SUE - Etude restauration crématoire CS10	25'000.00	0.00	0.00	820.00	13'986.00	0.00	-14'806.00	14'806.00	0.00	-14'806.00	0.00
ICF.0131.08.06	Serre 14 - Réfection toiture CS08	260'000.00	0.00	0.00	167'348.90	70'593.10	0.00	-8'368.00	237'949.00	0.00	-8'375.00	229'574.00
ICF.0131.09.01	Beau-Site 30 - Détection incendie CS09	170'000.00	0.00	0.00	92'593.20	0.00	-15'261.00	-4'873.00	97'466.20	-15'261.00	-9'746.00	72'459.20
ICF.0131.10.02	CMND1/ES-Barrières/garde-corps CS10	10'000.00	0.00	0.00	7'600.00	2'600.00	0.00	-612.00	10'200.00	0.00	-612.00	9'588.00
ICF.0131.10.03	CMND2/BV-Barrières/garde-corps CS10	10'000.00	0.00	0.00	7'600.00	2'600.00	0.00	-612.00	10'200.00	0.00	-612.00	9'588.00
ICF.0131.10.04	CMND3/ES-Barrières/garde-corps CS10	10'000.00	0.00	0.00	7'600.00	2'600.00	0.00	-612.00	10'200.00	0.00	-612.00	9'588.00
ICF.0131.10.05	Endroits - Barrières/garde-corps CS10	20'000.00	0.00	0.00	15'200.00	0.00	0.00	-1'224.00	15'200.00	0.00	-1'224.00	13'976.00
ICF.0131.10.06	1er Août 33 - luminaires/peinture CS10	25'000.00	0.00	0.00	16'056.35	0.00	0.00	-803.00	16'056.35	0.00	-803.00	15'253.35
ICF.0131.10.07	1er Août 33 - rempl.revêtement sol CS10	65'000.00	0.00	0.00	58'920.60	0.00	0.00	-5'892.00	58'920.60	0.00	-5'892.00	53'028.60
ICF.0131.11.01	Salle Beauregard, création hangar CS11	25'000.00	25'000.00	0.00	0.00	22'352.70	0.00	0.00	22'352.70	0.00	0.00	22'352.70
ICF.0131.11.02	Charrière-Création salles EE CS11	12'000.00	12'000.00	0.00	0.00	12'107.00	0.00	0.00	12'107.00	0.00	0.00	12'107.00
ICF.0131.11.03	Promenade-Création salles EE CS11	59'700.00	59'700.00	0.00	0.00	59'655.00	0.00	0.00	59'655.00	0.00	0.00	59'655.00
ICF.0131.11.04	Citadelle-Création salles EE CS11	44'300.00	44'300.00	0.00	0.00	44'179.50	0.00	0.00	44'179.50	0.00	0.00	44'179.50
ICF.0131.11.05	Ouest-Création salles EE CS11	46'400.00	46'400.00	0.00	0.00	46'164.00	0.00	0.00	46'164.00	0.00	0.00	46'164.00
ICF.0131.11.06	Gentianes-Création salles EE CS11	18'200.00	18'200.00	0.00	0.00	18'154.85	0.00	0.00	18'154.85	0.00	0.00	18'154.85
ICF.0131.11.07	Citadelle-Assainiss.salles rez CS11	75'000.00	75'000.00	0.00	0.00	66'380.60	-3'760.00	0.00	66'380.60	-3'760.00	0.00	62'620.60
ICF.0131.11.08	Ouest-Solde 2ème salle EE CS11	29'400.00	29'400.00	0.00	0.00	29'433.75	0.00	0.00	29'433.75	0.00	0.00	29'433.75
ICF.0131.11.09	1er Août-33 - Cours et aménagements CS11	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	36'407.45	0.00	0.00	36'407.45	0.00	0.00	36'407.45
ICF.0131.11.12	Bl.-Cendrars 8, réfection drainage CS11	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00	7'630.00	0.00	0.00	7'630.00	0.00	0.00	7'630.00
ICF.0135.10.02	ES-Forges - Espaces administratifs CS10	108'000.00	0.00	0.00	101'730.40	2'675.65	0.00	-10'173.00	104'406.05	0.00	-10'173.00	94'233.05
ICF.0137.10.02	MIH - Escaliers & pas perdus CS10	21'000.00	0.00	0.00	14'000.00	7'000.00	0.00	-1'400.00	21'000.00	0.00	-1'400.00	19'600.00
ICF.0137.11.01	MIH - Réfection sol salle Erni CS11	36'000.00	36'000.00	0.00	0.00	36'267.85	0.00	0.00	36'267.85	0.00	0.00	36'267.85
ICF.0138.09.10	SDS - Aménagement terrain Abeille CS09	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0138.11.01	SDS - 3ème étape vitrages Arêtes CS11	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	39'439.45	0.00	0.00	39'439.45	0.00	0.00	39'439.45
ICF.0138.11.02	SDS - Chambre froide Mélézes CS11	63'000.00	63'000.00	0.00	0.00	70'137.20	0.00	0.00	70'137.20	0.00	0.00	70'137.20
ICF.0138.11.06	SDS-Dallage ouest patinoire extér. CS11	32'000.00	25'000.00	0.00	0.00	31'433.80	0.00	0.00	31'433.80	0.00	0.00	31'433.80

ANNEXE 5-9

MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2011

DONT TRAVAUX TERMINES AU 01.01.2012

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2011		Solde au 01.01.11 CHF	Comptes 2011			Situation au 31.12.2011			Solde au 31.12.11 CHF
			Dépenses CHF	Recettes CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	
503 Bâtiments (administratif), suite												
ICF.0138.11.12	SDS-Marquage lignes piste CS11	10'800.00	14'000.00	0.00	0.00	10'781.95	0.00	0.00	10'781.95	0.00	0.00	10'781.95
ICF.0140.11.01	Chat Telot - 4 places parking CS11	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00	9'927.70	0.00	0.00	9'927.70	0.00	0.00	9'927.70
ICF.0147.11.01	Cimetière, aménagé,zone Ouest CS11	45'000.00	45'000.00	0.00	0.00	44'857.05	0.00	0.00	44'857.05	0.00	0.00	44'857.05
ICF.0152.09.01	Conteneurs enterrés CS09	150'000.00	0.00	0.00	76'245.15	0.00	0.00	-7'996.00	79'956.15	0.00	-11'707.00	68'249.15
ICF.0158.11.01	Charnière 102, réparation toiture CS11	15'000.00	15'000.00	0.00	0.00	9'400.00	0.00	0.00	9'400.00	0.00	0.00	9'400.00
ICF.0302.08.01	SDS-Charnière-Rén.terrain CG 14.4.08	950'000.00	0.00	0.00	11'991.10	0.00	0.00	-631.00	12'622.10	0.00	-1'262.00	11'360.10
ICF.0310.08	Crèche Beau-Temps/Châtelot CG 19.03.08	584'700.00	0.00	0.00	767'002.35	12'517.55	-289'579.50	-40'138.00	815'269.90	-289'579.50	-75'888.00	449'802.40
ICF.0314.09	Rénov.terrain synth.Forges CG 02.04.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-286'500.00	0.00	0.00	-286'500.00	0.00	-286'500.00
ICF.0320.09	MA-Réfect.Temple-Allemand CG 30.09.09	550'000.00	0.00	0.00	0.00	173'520.05	0.00	-173'520.05	617'780.65	-49'800.00	-567'980.65	0.00
ICF.0325.09	RE -Réfect.collège B-Fontaine CG 30.09.09	250'000.00	0.00	0.00	160'761.85	38'610.95	0.00	-12'947.00	224'572.80	-25'200.00	-12'947.00	186'425.80
ICF.0332.09	MA-BV, extension dépôt DAV CC 30.09.09	75'000.00	0.00	0.00	0.00	43'500.30	0.00	-43'500.30	100'791.35	0.00	-100'791.35	0.00
ICF.0348.10	Ecole Fantaisie 2, virt solde PF 0372.10	0.00	0.00	0.00	2'912'081.15	-2'912'080.15	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
ICF.0349.10	Serre 14-Pan.photovoltaiques CC 07.07.10	30'000.00	0.00	0.00	0.00	27'111.55	0.00	0.00	27'111.55	0.00	0.00	27'111.55
ICF.0350.10	Dalle toiture Serre 14 CG 02.09.10	786'000.00	0.00	0.00	658'798.15	117'766.00	-52'769.00	-24'102.00	776'564.15	-52'769.00	-24'102.00	699'693.15
ICF.0359.11	1er Août 33-Cours/aménagé.CC 15.06.11	60'000.00	0.00	0.00	0.00	25'903.25	0.00	0.00	25'903.25	0.00	0.00	25'903.25
ICF.0382.11.01	Transfert 60-12021 en PF, droit superficie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
ICF.0382.11.02	Transfert 60-12060 en PF, droit superficie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
ICF.0383.11.01	PA-D.-P.-Bourquin 57, virement du PF	0.00	0.00	0.00	0.00	124'999.00	0.00	0.00	124'999.00	0.00	0.00	124'999.00
Total 503 Bâtiments (administratif)		5'161'500.00	598'000.00	0.00	5'076'349.20	-1'651'386.90	-647'871.50	-352'209.35	4'298'435.55	-722'871.50	-1'150'682.60	2'424'881.45
506 Matériel												
ICDF.0130.07.02	SIT-SGE réseau voies circulation CS07	60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	63'269.40	0.00	-63'269.40	0.00
ICF.0119.09.04	SIS - Système d'appel CS09	32'519.00	0.00	0.00	31'075.30	-12'078.50	0.00	-7'769.00	18'996.80	0.00	-7'769.00	11'227.80
ICF.0119.10.01	SIS - Tenues organisation renfort CS10	60'000.00	0.00	0.00	117'270.05	-58'635.00	0.00	-11'727.00	58'635.05	0.00	-11'727.00	46'908.05
ICF.0119.10.02	SIS - 15 sets sécurité anti-chutes CS10	15'000.00	0.00	0.00	24'193.91	-12'096.95	0.00	-4'839.00	12'096.96	0.00	-4'839.00	7'257.96
ICF.0119.10.03	SIS - Achat véhicule léger CS10	10'000.00	0.00	0.00	9'060.00	-2'381.40	9'300.00	-906.00	33'818.60	-17'840.00	-906.00	15'072.60
ICF.0119.11.01	SIS - 3 Caméras thermiques CS11	21'504.00	27'750.00	0.00	0.00	21'504.00	0.00	0.00	21'504.00	0.00	0.00	21'504.00
ICF.0120.11.01	SDP - Véhicule transport/signalis. CS11	56'000.00	56'000.00	0.00	0.00	55'075.00	0.00	0.00	55'075.00	0.00	0.00	55'075.00
ICF.0120.11.02	SDP-Appareils saisie AO Ticketmann CS11	60'000.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0128.10.02	SUE - Part.trottoir, piste cyclable CS10	60'000.00	0.00	0.00	0.00	29'015.35	0.00	0.00	29'015.35	0.00	0.00	29'015.35
ICF.0128.10.07	SUE - Concours Place de la Gare CS10	173'000.00	0.00	0.00	1'396.85	159'800.15	0.00	-140.00	162'589.00	-1'392.00	-140.00	161'057.00
ICF.0128.10.12	SUE - 1ère étape signal, piétonne CS10	160'000.00	0.00	0.00	0.00	194.30	0.00	0.00	194.30	0.00	0.00	194.30
ICF.0128.10.13	SUE - Droits d'auteur Supero CS10	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0128.10.14	SUE - Refonte bon pied bon oeil CS10	135'000.00	0.00	0.00	0.00	12'438.40	0.00	0.00	12'438.40	0.00	0.00	12'438.40
ICF.0128.10.15	SUE - Europan - Est Esplanade CS10	50'000.00	0.00	0.00	0.00	38'467.85	0.00	0.00	38'467.85	0.00	0.00	38'467.85
ICF.0130.09.02	Voirie - Tracteur 7 (3) CS09	330'000.00	0.00	0.00	299'581.00	0.00	0.00	-32'978.00	329'781.00	0.00	-63'178.00	266'603.00
ICF.0130.09.05	Voirie - Rampe WC handicapés CS09	3'500.00	0.00	0.00	1'941.20	0.00	0.00	-194.00	1'941.20	0.00	-194.00	1'747.20
ICF.0130.09.15	Peinture TP - Aspirateur mobile CS09	5'500.00	0.00	0.00	4'731.40	0.00	0.00	-473.00	4'731.40	0.00	-473.00	4'258.40
ICF.0130.09.27	Voirie - Berce multi-lift CS09	150'000.00	0.00	0.00	149'994.40	0.00	0.00	-14'999.00	149'994.40	0.00	-14'999.00	134'995.40
ICF.0130.11.01	EV - Tracteur Rapid-Iseki CS11	85'320.45	85'320.45	-80'000.00	0.00	89'003.40	0.00	0.00	89'003.40	0.00	0.00	89'003.40
ICF.0130.11.02	Saleuse agrégat CS11	66'563.60	66'563.60	0.00	0.00	66'563.60	0.00	0.00	66'563.60	0.00	0.00	66'563.60
ICF.0130.11.03	Planche à neige CS11	33'750.00	33'750.00	0.00	0.00	24'926.35	0.00	0.00	24'926.35	0.00	0.00	24'926.35
ICF.0130.11.04	Fraiseuse à neige CS11	211'610.75	211'610.75	0.00	0.00	211'610.75	0.00	0.00	211'610.75	0.00	0.00	211'610.75
ICF.0130.11.05	EV - Réservoir à eau CS11	19'722.50	19'722.50	0.00	0.00	19'642.50	0.00	0.00	19'642.50	0.00	0.00	19'642.50
ICF.0130.11.06	Voirie - Jeep CS11	79'349.15	79'349.15	0.00	0.00	80'441.25	0.00	0.00	80'441.25	0.00	0.00	80'441.25
ICF.0130.11.07	Voirie - Brouette à moteur CS11	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00	11'340.00	0.00	0.00	11'340.00	0.00	0.00	11'340.00
ICF.0130.11.08	TP - Scie à panneaux verticale CS11	53'000.95	53'000.95	0.00	0.00	53'555.75	0.00	0.00	53'555.75	0.00	0.00	53'555.75
ICF.0130.11.09	TP-Lift pour station lavage garage CS11	95'960.00	95'960.00	0.00	0.00	89'855.45	0.00	0.00	89'855.45	0.00	0.00	89'855.45
ICF.0130.11.10	Brosseuse rempl.véhic.2 CS11	237'506.00	237'506.00	0.00	0.00	237'506.00	0.00	0.00	237'506.00	0.00	0.00	237'506.00
ICF.0130.11.11	Camion (crochet/inst.hydraulique) CS11	320'319.15	320'319.15	0.00	0.00	311'731.20	0.00	0.00	311'731.20	0.00	0.00	311'731.20
ICF.0130.11.14	3 paires de lifts mobiles à colonne CS11	51'535.40	51'535.40	0.00	0.00	49'631.40	0.00	0.00	49'631.40	0.00	0.00	49'631.40
ICF.0130.11.15	Achat véhicule Isuzu CS11	25'362.05	25'362.05	0.00	0.00	26'700.00	0.00	0.00	26'700.00	0.00	0.00	26'700.00
ICF.0133.09.08	SIC - Inventaires BV FLORA CS09	120'000.00	0.00	0.00	47'913.45	32'842.70	0.00	-21'789.00	120'000.05	0.00	-61'032.90	59'967.15
ICF.0133.10.03	SIC - Internet, évolution du SITE CS10	50'000.00	0.00	0.00	48'302.00	1'123.20	0.00	-12'076.00	49'425.20	0.00	-12'076.00	37'349.20
ICF.0133.11.01	SIC - Equipement mesures GPS CS11	80'000.00	80'000.00	0.00	0.00	80'000.00	0.00	0.00	80'000.00	0.00	0.00	80'000.00
ICF.0133.11.03	SIC - SAP Gestion stocks SIS/SAB CS11	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	50'223.95	0.00	0.00	50'223.95	0.00	0.00	50'223.95
ICF.0135.10.03	ES-Crêets-Equip.pédagogiques CS10	46'700.00	0.00	0.00	34'958.85	11'684.60	0.00	-3'496.00	46'643.45	0.00	-3'496.00	43'147.45
ICF.0135.10.04	ES-Forges-Equip.pédagogiques CS10	46'700.00	0.00	0.00	0.00	44'699.30	0.00	0.00	44'699.30	0.00	0.00	44'699.30
ICF.0135.10.05	ES-Numa-Droz-Equip.pédagogiques CS10	46'600.00	0.00	0.00	5'457.00	41'143.00	0.00	-546.00	46'600.00	0.00	-546.00	46'054.00
ICF.0135.11.01	Cycle 3-Equip.pédagogiques N-Droz CS11	120'000.00	120'000.00	0.00	0.00	120'000.00	0.00	0.00	120'000.00	0.00	0.00	120'000.00
ICF.0135.11.02	Cycle 1-Mobilier 4 classes EE CS11	92'000.00	140'000.00	0.00	0.00	92'000.00	0.00	0.00	92'000.00	0.00	0.00	92'000.00
ICF.0135.11.03	Cycle 1-Mobilier 2 classes CS11	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	29'999.15	0.00	0.00	29'999.15	0.00	0.00	29'999.15
ICF.0135.11.04	Cycles 1.2-Mobilier & tableaux CS11	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	40'000.00	0.00	0.00	40'000.00	0.00	0.00	40'000.00
ICF.0137.10.01	MIH - Musée en mutation CS10	60'000.00	0.00	0.00	46'927.07	13'111.40	0.00	-4'693.00	60'038.47	0.00	-4'693.00	55'345.47
ICF.0138.10.02	SDS-Déshumidificateur Mélézes CS10	15'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0138.11.03	SDS - Planche plongeur Mélézes CS11	13'000.00	23'000.00	0.00	0.00	18'403.20	0.00	0.00	18'403.20	0.00	0.00	18'403.20

ANNEXE 5-10

MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2011

DONT TRAVAUX TERMINES AU 01.01.2012

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2011		Solde au 01.01.11 CHF	Comptes 2011			Situation au 31.12.2011			Solde au 31.12.11 CHF
			Dépenses CHF	Recettes CHF		Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	Dépenses CHF	Recettes CHF	Amortiss. CHF	
506 Matériel, suite												
ICF.0138.11.04	SDS - Bac nettoyage Pâquerette CS11	15'000.00	15'000.00	0.00	0.00	12'747.95	0.00	0.00	12'747.95	0.00	0.00	12'747.95
ICF.0138.11.08	SDS-Achat surfaceuse CS11	210'000.00	250'000.00	-10'000.00	0.00	199'800.00	0.00	0.00	199'800.00	0.00	0.00	199'800.00
ICF.0138.11.10	SDS-Abris joueurs CS11	35'000.00	35'000.00	0.00	0.00	35'899.30	0.00	0.00	35'899.30	0.00	0.00	35'899.30
ICF.0138.11.11	SDS - Entretien grillages CS11	70'000.00	70'000.00	0.00	0.00	68'914.15	0.00	0.00	68'914.15	0.00	0.00	68'914.15
ICF.0145.11.01	MBA - Acquisition 2 oeuvres CS11	4'377.60	10'000.00	0.00	0.00	4'377.60	0.00	0.00	4'377.60	0.00	0.00	4'377.60
ICF.0146.09.01	BPC-Rénovation boxes & volière CS09	30'000.00	0.00	0.00	10'297.35	20'004.00	0.00	-533.00	30'663.35	0.00	-895.00	29'768.35
ICF.0146.11.02	MA - BPC-Rénovation abri lama CS11	10'000.00	10'000.00	-10'000.00	0.00	10'356.25	0.00	-10'356.25	10'356.25	0.00	-10'356.25	0.00
ICF.0152.09.02	Introduction taxe au sac CS09	8'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0153.09.02	Step-Lame plongeante dégrilleurs CS09	50'000.00	0.00	0.00	23'489.10	8'757.70	0.00	-2'430.00	33'053.80	0.00	-3'237.00	29'816.80
ICF.0153.11.01	Step-Pompe dilacératrice CS11	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	21'062.05	0.00	0.00	21'062.05	0.00	0.00	21'062.05
ICF.0153.11.02	Step-Clôture et accès CS11	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00	11'114.95	0.00	0.00	11'114.95	0.00	0.00	11'114.95
ICF.0154.09.04	Archives, aménagement dépôt i CS09	20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0154.10	Exposition Corbusier 2010 CS10	70'000.00	0.00	0.00	23'171.90	46'828.10	0.00	-7'724.00	70'000.00	0.00	-7'724.00	62'276.00
ICF.0155.10.01	Réseau Centre-Ville CS10	25'000.00	0.00	0.00	9'348.00	15'636.30	-120.00	-1'870.00	27'636.30	-2'772.00	-1'870.00	22'994.30
ICF.0159.10.02	Compl.étude Balance-Cure-Neuve CS10	15'000.00	0.00	0.00	10'760.00	4'305.40	0.00	-15'065.40	15'065.40	0.00	-15'065.40	0.00
ICF.0159.10.03	Régulation feux Pod-Casino-Moreau CS10	66'000.00	0.00	0.00	16'140.00	48'517.65	0.00	-3'228.00	64'657.65	0.00	-3'228.00	61'429.65
ICF.0159.10.05	Etude parking Commerce CS10	22'000.00	0.00	0.00	0.00	38'942.90	0.00	-38'942.90	38'942.90	0.00	-38'942.90	0.00
ICF.0159.10.06	Etude halte Morgarten CS10	35'000.00	0.00	0.00	6'434.50	18'168.75	0.00	-24'603.25	24'603.25	0.00	-24'603.25	0.00
ICF.0159.10.07	Acquisition 5 vélos électriques CS10	19'000.00	0.00	0.00	0.00	19'201.00	0.00	0.00	19'201.00	0.00	0.00	19'201.00
ICF.0160.11.02	MBA - Mobilier stockage, papier CS11	38'000.00	38'000.00	0.00	0.00	40'679.05	0.00	0.00	40'679.05	0.00	0.00	40'679.05
ICF.0163.11.01	SGM-Equipem.dépôt Fr.-Courvoisier CS11	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	40'216.05	0.00	0.00	40'216.05	0.00	0.00	40'216.05
ICF.0164.11.01	CdH-Gestion files d'attente CS11	17'000.00	0.00	0.00	0.00	16'026.35	0.00	0.00	16'026.35	0.00	0.00	16'026.35
ICF.0190.11.02	Eau - MCRG, transmission, automates CS11	10'000.00	10'000.00	146.00	0.00	11'820.60	0.00	0.00	11'820.60	0.00	0.00	11'820.60
ICF.0190.11.05	Eau - Compteurs d'eau CS11	200'000.00	200'000.00	146.00	0.00	197'857.18	0.00	0.00	197'857.18	0.00	0.00	197'857.18
ICF.0190.11.06	Eau - Les Moyats, entretien CS11	50'000.00	50'000.00	146.00	0.00	34'891.40	0.00	0.00	34'891.40	0.00	0.00	34'891.40
ICF.0401.08	Journées Métropole horlogère CG 14.04.08	400'000.00	54'700.00	0.00	145'300.00	54'700.00	0.00	-115'100.00	400'000.00	0.00	-315'100.00	84'900.00
ICF.0420.11	SDP-Achat Suzuki CC 16.02.11	26'000.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
ICF.0421.11	Step-Achat véhicule CC 16.02.11	9'700.00	0.00	0.00	0.00	14'900.00	0.00	0.00	14'900.00	0.00	0.00	14'900.00
ICF.0423.11	SDS - Surfaceuse Wm CS03	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
ICF.0424.11	SDS - NE180411-Humbaur HTK 3000	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
ICF.0425.11	SDS-Achat véhicule	33'000.00	0.00	0.00	0.00	31'347.70	0.00	0.00	31'347.70	0.00	0.00	31'347.70
ICF.0426.11	SIS - Ford transit 4X4 CC 09.03.11	30'500.00	0.00	0.00	0.00	68'836.49	-9'300.00	0.00	68'836.49	-9'300.00	0.00	59'536.49
ICF.0428.11	SGM-Equip.atelier commun CC 12.10.11	19'000.00	0.00	0.00	0.00	19'052.45	0.00	0.00	19'052.45	0.00	0.00	19'052.45
ICF.0429.11	SGM-Compactus CC 29.09.11	15'000.00	0.00	0.00	0.00	15'041.10	0.00	0.00	15'041.10	0.00	0.00	15'041.10
ICF.0430.11	SDS-Pulvérisateur peinture CC 29.09.11	17'000.00	0.00	0.00	0.00	16'200.00	0.00	0.00	16'200.00	0.00	0.00	16'200.00
ICF.0432.11	EV-Sécatteurs et tronçonneuse CC 26.10.11	20'000.00	0.00	0.00	0.00	19'589.00	0.00	0.00	19'589.00	0.00	0.00	19'589.00
ICF.0434.11	SDS-Achat véhicule CC 30.11.11	25'900.00	0.00	0.00	0.00	30'697.95	0.00	0.00	30'697.95	0.00	0.00	30'697.95
ICF.0435.11	BPC-Acquisition radios CC 23.11.11	25'000.00	0.00	0.00	0.00	25'067.88	0.00	0.00	25'067.88	0.00	0.00	25'067.88
ICF.0438.11	MBA-Equipements audiovisuels CC 08.12.11	18'860.00	0.00	0.00	0.00	18'891.05	0.00	0.00	18'891.05	0.00	0.00	18'891.05
ICF.0480.11.01	Step, vente Daihatsu NE6336 - 627020480	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-4'960.80	0.00	0.00	-4'960.80	0.00	-4'960.80
ICF.0480.11.02	EV-Vente Iseki NE2327 420008454	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
ICF.0480.11.03	TP-Vente Renault NE8517 202611692	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
ICF.0480.11.04	SJ-Vente Mercedes NE112497 614151961	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
ICF.0480.11.05	TP-Vente Mercedes NE12 036616271	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
ICF.0480.11.06	Voirie-Vente camion NE323 309372244	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
ICF.0480.11.07	Voirie-Vente Toyota NE56860 145955427	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
ICF.0480.11.08	SIS-Vente Iveco NE68 4120987966	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
ICF.0480.11.09	Voirie-Vente Unimog NE65062 410115293	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
ICF.0481.11.01	SDP-Achat Kymco Agility 178351370	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
Total 506 Matériel		5'251'360.60	2'759'450.00	-99'562.00	1'067'743.33	3'319'493.65	-5'088.80	-336'477.80	4'752'303.28	-36'272.80	-670'360.10	4'045'670.38
TOTAL PATRIMOINE ADMINISTRATIF		16'491'343.45	4'644'950.00	-379'139.00	10'061'292.58	2'935'617.65	-731'334.60	-1'103'003.40	14'838'722.33	-1'122'381.65	-2'553'768.45	11'162'572.23

ANNEXE 5-11

MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2011

DONT TRAVAUX TERMINES AU 01.01.2012

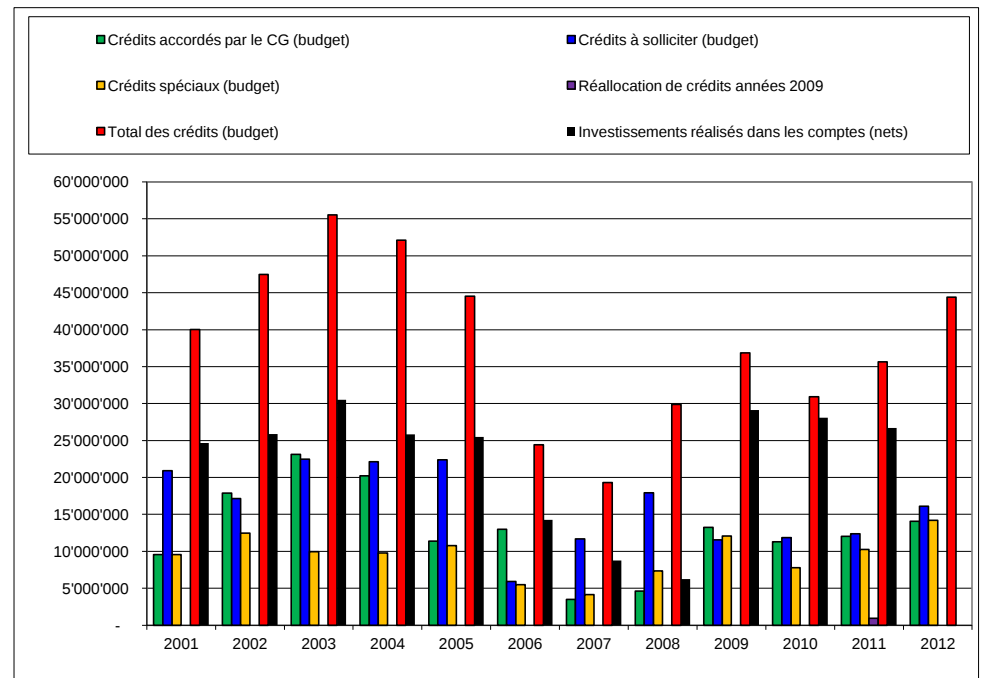
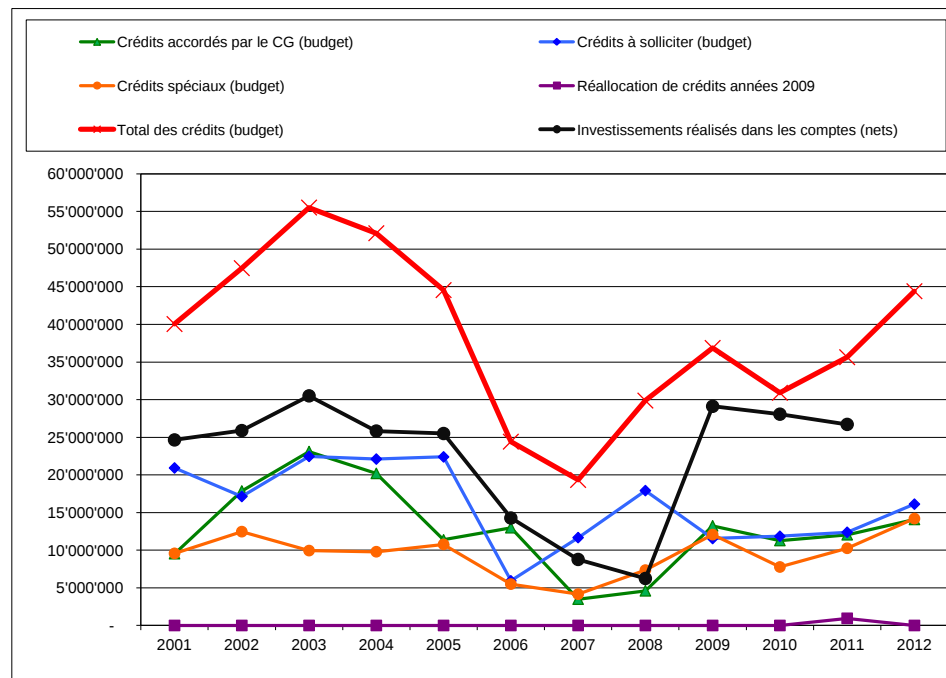
PATRIMOINE FINANCIER

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2011 Dépenses CHF	Recettes CHF	Solde au 01.01.11 CHF	Dépenses CHF	Comptes 2011 Recettes CHF	Amortiss. CHF	Dépenses CHF	Situation au 31.12.2011 Recettes CHF	Amortiss. CHF	Solde au 31.12.11 CHF
503 Bâtiments (financier)												
ICF.0141.09.42	Rénovation toiture abattoirs CS09	600'000.00	0.00	0.00	275'257.05	324'742.00	0.00	0.00	599'999.05	0.00	0.00	599'999.05
ICF.0141.10.01	Etude réhabilitation ferme Arêtes CS10	30'000.00	0.00	0.00	1'076.00	0.00	0.00	0.00	1'076.00	0.00	0.00	1'076.00
ICF.0141.10.03	Electricité Chasseral 8 CS10	2'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.10.06	Rénov.Numa-Droz 175 1er CS10	21'100.00	0.00	0.00	17'323.00	0.00	0.00	-1'395.00	17'323.00	0.00	-1'395.00	15'928.00
ICF.0141.10.18	Etude Maison du Peuple CS10	13'000.00	0.00	0.00	6'456.00	0.00	0.00	0.00	6'456.00	0.00	0.00	6'456.00
ICF.0141.10.24	Rénov.Beau-Site 13 CS10	42'223.00	0.00	0.00	30'808.00	19'106.00	0.00	-2'481.00	49'914.00	0.00	-2'481.00	47'433.00
ICF.0141.10.25	Electricité Beau-Site 13 CS10	4'852.00	0.00	0.00	0.00	7'114.20	0.00	0.00	7'114.20	0.00	0.00	7'114.20
ICF.0141.10.28	Electricité Crétets 24 CS10	3'140.00	0.00	0.00	0.00	2'267.60	0.00	0.00	2'267.60	0.00	0.00	2'267.60
ICF.0141.10.29	Electricité Crétets 26 CS10	3'470.00	0.00	0.00	0.00	2'148.20	0.00	0.00	2'148.20	0.00	0.00	2'148.20
ICF.0141.10.30	Electricité Crétets 22 CS10	930.00	0.00	0.00	0.00	2'427.45	0.00	0.00	2'427.45	0.00	0.00	2'427.45
ICF.0141.10.32	Rénov.Tertre 7 2ème Est CS10	50'710.00	0.00	0.00	40'054.00	10'904.00	0.00	0.00	50'958.00	0.00	0.00	50'958.00
ICF.0141.10.33	Electricité Tertre 7 2ème Est CS10	6'975.00	0.00	0.00	0.00	6'972.70	0.00	0.00	6'972.70	0.00	0.00	6'972.70
ICF.0141.10.34	Réfection mur L.-Agassiz/Tertre CS10	90'000.00	0.00	0.00	43'551.00	45'106.00	0.00	0.00	88'657.00	0.00	0.00	88'657.00
ICF.0141.10.38	Rénov.Chasseral 8 Rez Ouest CS10	58'100.00	0.00	0.00	62'136.20	7'800.00	0.00	-5'004.00	69'936.20	0.00	-5'004.00	64'932.20
ICF.0141.10.39	Volets Louis-Agassiz 10-14 CS10	65'000.00	0.00	0.00	0.00	68'086.00	0.00	0.00	68'086.00	0.00	0.00	68'086.00
ICF.0141.10.41	Electricité Chasseral 8 rez Ouest CS10	4'550.00	0.00	0.00	0.00	6'743.80	0.00	0.00	6'743.80	0.00	0.00	6'743.80
ICF.0141.10.42	Volets Cernil-Antoine 19-21 CS10	53'500.00	0.00	0.00	17'676.15	35'352.00	0.00	0.00	53'028.15	0.00	0.00	53'028.15
ICF.0141.10.43	Fenêtres L.-Agassiz 10-12-14 CS10	134'000.00	0.00	0.00	0.00	184'694.10	0.00	0.00	184'694.10	0.00	0.00	184'694.10
ICF.0141.10.44	Electricité Forges 39-41 CS10	4'800.00	0.00	0.00	0.00	5'283.35	0.00	0.00	5'283.35	0.00	0.00	5'283.35
ICF.0141.11.02	Rén/électr.L.-Agassiz 11 Rez est CS11	43'850.00	43'850.00	0.00	0.00	43'601.95	0.00	0.00	43'601.95	0.00	0.00	43'601.95
ICF.0141.11.04	Rénov.D-P.Bourquin 7 3ème ouest CS11	11'065.00	11'065.00	0.00	0.00	9'557.00	0.00	0.00	9'557.00	0.00	0.00	9'557.00
ICF.0141.11.05	Rén/électr.L.-Agassiz 11 1er ouest CS11	47'450.00	47'450.00	0.00	0.00	43'453.30	0.00	0.00	43'453.30	0.00	0.00	43'453.30
ICF.0141.11.06	Electricité Parc 65 CS11	7'790.00	7'790.00	0.00	0.00	7'399.00	0.00	0.00	7'399.00	0.00	0.00	7'399.00
ICF.0141.11.10	Electricité Charles-Naine 42 CS11	6'350.00	6'350.00	0.00	0.00	4'709.00	0.00	0.00	4'709.00	0.00	0.00	4'709.00
ICF.0141.11.11	Electricité Charles-Naine 40 CS11	5'755.00	5'755.00	0.00	0.00	9'418.00	0.00	0.00	9'418.00	0.00	0.00	9'418.00
ICF.0141.11.14	Rénov.Parc 75 4ème pignon CS11	15'550.00	15'550.00	0.00	0.00	14'566.00	0.00	0.00	14'566.00	0.00	0.00	14'566.00
ICF.0141.11.15	Rén/électr.Forges 39 1er Est CS11	41'380.00	41'380.00	0.00	0.00	40'164.50	0.00	0.00	40'164.50	0.00	0.00	40'164.50
ICF.0141.11.16	Rén/électr.Forges 39 4ème Ouest CS11	39'795.00	39'795.00	0.00	0.00	39'752.85	0.00	0.00	39'752.85	0.00	0.00	39'752.85
ICF.0141.11.17	Rén/électr.Forges 39 3ème Est CS11	37'935.00	37'935.00	0.00	0.00	37'725.00	0.00	0.00	37'725.00	0.00	0.00	37'725.00
ICF.0141.11.18	Rén/électr.Crétets 24 1er Ouest CS11	54'790.00	54'790.00	0.00	0.00	57'369.75	0.00	0.00	57'369.75	0.00	0.00	57'369.75
ICF.0141.11.19	Rén/électr.L.-Agassiz 10 rez Est CS11	59'600.00	59'600.00	0.00	0.00	58'403.85	0.00	0.00	58'403.85	0.00	0.00	58'403.85
ICF.0141.11.28	Rénovation Forges 39, 2ème Est CS11	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	28'258.00	0.00	0.00	28'258.00	0.00	0.00	28'258.00
ICF.0309.08	Châtelot 5-7, agrandissement CG 19.03.08	915'300.00	0.00	0.00	1'280'255.25	1'252.05	-11'400.00	0.00	1'281'507.30	-11'400.00	0.00	1'270'107.30
ICF.0319.09	MA-Rénov.verrière abattoirs CG 30.09.09	670'000.00	0.00	0.00	0.00	440'894.00	0.00	-440'894.00	440'894.00	0.00	-440'894.00	0.00
ICF.0323.09	RE -Réfections Prés.-Wilson CG 30.09.09	980'000.00	0.00	0.00	742'025.00	136'772.00	0.00	-59'760.00	878'797.00	0.00	-59'760.00	819'037.00
ICF.0381.10.02	Achat Joux-Perret 16 60-7890 CG 02.09.10	530'000.00	0.00	0.00	510'000.00	21'722.80	0.00	-5'100.00	531'722.80	0.00	-5'100.00	526'622.80
ICF.0381.11.01	Achat Ronde 5-7 - 60-653 CG 21.03.11	361'000.00	0.00	0.00	0.00	360'684.20	0.00	0.00	360'684.20	0.00	0.00	360'684.20
ICF.0381.11.02	Achat Paix 152 70-4949/6146 CG 30.05.11	3'430'000.00	0.00	0.00	0.00	3'429'124.00	0.00	0.00	3'429'124.00	0.00	0.00	3'429'124.00
ICF.0384.11.01	PF-D.-P.-Bourquin 57. virement partiel au PA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-124'999.00	0.00	0.00	-124'999.00	0.00	-124'999.00
Total 503 Bâtiments (financier)		8'486'160.00	411'310.00	0.00	3'026'617.65	5'513'574.65	-136'399.00	-514'634.00	8'540'192.30	-136'399.00	-514'634.00	7'889'159.30
Terrains et domaines												
ICF.0380.11.01	Châtelain, vente partielle 70-4986 CG 31.01.11	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00
ICF.0380.11.01	Solde 70-7181 (vente part. 70-4986) CG 31.01.11	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
ICF.0380.11.02	Sellita, droit emption 70-6675 CG 02.11.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
ICF.0380.11.03	Brasport-Vente 60-7094 CG 30.05.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
ICF.0380.11.05	Transfert Domaine Public 60-7835	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
ICF.0381.10.01	Achat terrain Migros 70-6472 CG 28.06.10	519'000.00	0.00	0.00	500'000.00	21'966.15	0.00	0.00	521'966.15	0.00	0.00	521'966.15
ICF.0381.11.04	Cession gratuite 70-7110 CG 19.04.10	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
ICF.0381.11.05	Création immo, DDP Viteos 60-12021	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
ICF.0381.11.06	Création immo, DDP Vadeq 60-12060	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
ICF.0381.11.07	Création immo terrain 62-2109	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
Total Terrains et domaines		519'000.00	0.00	0.00	500'000.00	21'970.15	-3.00	0.00	521'970.15	-3.00	0.00	521'967.15
TOTAL PATRIMOINE FINANCIER		9'005'160.00	411'310.00	0.00	3'526'617.65	5'535'544.80	-136'402.00	-514'634.00	9'062'162.45	-136'402.00	-514'634.00	8'411'126.45
TOTAL TRAVAUX TERMINES AU 01.01.2012		25'496'503.45	5'056'260.00	-379'139.00	13'587'910.23	8'471'162.45	-867'736.60	-1'617'637.40	23'900'884.78	-1'258'783.65	-3'068'402.45	19'573'698.68

ANNEXE 5-12

INVESTISSEMENTS - EVOLUTION

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Crédits accordés par le CG (budget)	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	12'050'900	14'087'320
Crédits à solliciter (budget)	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	12'380'000	16'118'150
Crédits spéciaux (budget)	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	10'256'250	14'199'000
Réallocation de crédits années 2009	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	950'000	-
Total des crédits (budget)	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	35'637'150	44'404'470
Investissements réalisés dans les comptes (nets)	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	28'069'221	26'713'342	



ANNEXE 6-1

SITUATION 2011 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

Fonctionnement

Date	Montant accordé	Désignation du crédit	Service	Imputation comptable	Solde au 01.01.11	Dépensé au 31.12.11	Terminé à fin 2011	Dépassement	Montant à venir en 2012
21.05.2008	80'000.00	Etude circulation	Trav.publics	700/3180700	25'533.05	25'533.05	Oui		
09.06.2008	45'000.00	Eclairage façade Théâtre	Aff.culturelles	201/3142400	9'899.20	0.00	Oui		
15.12.2008	30'000.00	Rénov.salle musique	Aff.culturelles	201/3142400	28'327.85	28'327.85	Oui		
13.05.2009	99'500.00	Sous voie Gd Pont	SAB	201/3141400	0.00	0.00	Oui		
25.09.2009	48'250.00	Rénov.Salle Musique	Aff.culturelles	201/3142400	36'242.55	46'141.75	Oui		
21.10.2009	15'000.00	Infiltr.eau Parc 75	Gérance	211/3142400	0.00	12'308.00	Oui		
28.01.2010	35'000.00	MA-Identité Ville matér.	Chancellerie	121/3188000	10'972.10	* 28'526.35	Oui		
12.05.2010	23'000.00	Fermetures Gentianes	Ecoles	430/3142400	21'827.15	21'827.15	Oui		
16.06.2010	45'000.00	Collecteur Collège	TP	712/3112300	0.00	0.00	Oui		
01.07.2010	51'000.00	Structures parascolaires	Serv.Jeunesse	550/3110600	47'995.15	49'792.85	Non		1'200.00
01.07.2010	8'600.00	Finalisation PMS	TP	700/3180700	0.00	8'600.00	Oui		
12.01.2011	28'500.00	Votation du 13.02.11	CC	110/3102000	0.00	28'464.90	Oui		
27.01.2011	15'000.00	Stockage ammoniac	SDS	525/3157300	0.00	10'193.15	Non		4'806.85
09.02.2011	30'000.00	Etude terrain Charrière	SDS	521/3142700	0.00	0.00	Non		30'000.00
09.02.2011	10'000.00	Porte Serre 23	TP	201/3142400	0.00	5'901.40	Non		
09.03.2011	30'000.00	Technologie 3D	SIC	123/3100200	0.00	30'000.00	Oui		
31.03.2011	12'830.40	Conteneur à herbe	TP	730/3132700	0.00	12'830.40	Oui		
28.04.2011	11'300.00	Ouvre-lettres	CdH	130/3101900	0.00	11'300.00	Oui		
28.04.2011	10'000.00	Gobelets nettoyables	SDP	860/3111000	0.00	5'046.75	Oui		
04.05.2011	80'000.00	Matériel Bikini Test	Aff.culturelles	500/3651650	0.00	80'000.00	Oui		

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

ANNEXE 6-2

SITUATION 2011 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

Fonctionnement (suite)

Date	Montant accordé	Désignation du crédit	Service	Imputation comptable	Solde au 01.01.11	Dépensé au 31.12.11	Terminé à fin 2011	Dépassement	Montant à venir en 2012
04.05.2011	10'500.00	Feu artifice 1er Août	Aff.culturelles	500/3652330	0.00	10'500.00	Oui		
26.05.2011	4'500.00	Ascenseur MBA	MBA	514/3141901	0.00	3'024.00	Non		1'476.00
26.05.2011	27'000.00	Sécurisation dépôt	Musées	510/3141900	0.00	26'796.90	Oui		
26.05.2011	43'500.00	Fonctionnement dépôts	Musées	510/31.....	0.00	41'857.75	Oui		
01.06.2011	80'000.00	Toiture Bellevue	TP	430/3142400	0.00	65'389.95	Oui		
				430/4608000	0.00	-14'960.00			
01.06.2011	18'520.00	Verti-drain	SDS	521/3157300	0.00	18'520.00	Oui		
15.06.2011	15'000.00	NoctamRUN	Transports	150/3654002	0.00	19'547.70	Oui	4'547.70	
30.06.2011	35'000.00	Assainiss.bordures	Voirie	710/3144300	0.00	25'619.95	Non		10'000.00
06.07.2011	100'000.00	Subv.except. HCC	SDS	520/3657700	0.00	100'000.00	Oui		
24.08.2011	11'000.00	Equip.Fr.-Courvoisier	Musées	510/3111000	0.00	5'940.00	Non		5'000.00
01.09.2011	20'000.00	Stand Modhac	TP	716/3132700	0.00	17'466.60	Oui		
29.09.2011	100'000.00	Transfert boxes voiture	EV	730/3142400	0.00	23'444.00	Non		76'000.00
29.09.2011	61'121.00	Système d'alarme	SIS	870/3142400	0.00	57'122.65	Oui		
12.10.2011	30'000.00	Soutien Trivapor-Rasse	Seco	122/3656600	0.00	30'003.00	Oui	3.00	
12.10.2011	70'000.00	Toiture Forges 39-41	Gérance	211/3142400	0.00	70'013.00	Oui	13.00	
19.10.2011	15'000.00	Cendriers portables	SJ	550/3187700	0.00	15'322.40	Oui	322.40	
03.11.2011	10'000.00	Verrière ouest	MBA	514/3142400	0.00	9'149.00	Oui		
16.11.2011	18'000.00	Rachat sol sportif	SDS	521/3111000	0.00	0.00	Non		18'000.00
14.12.2011	20'000.00	Chaudière	BPC	733/3142400	0.00	0.00	Non		20'000.00
21.12.2011	7'100.00	Axe surfaceuse	SDS	525/3157300	0.00	7'088.05	Oui		
23.11.2011	15'000.00	Info taxe aux sacs	TP	716/3132700	0.00	14'545.60	Oui		
23.11.2011	10'000.00	Confection sacs	TP	716/3132700	0.00	0.00	Non		10'000.00

Sous-total

1'509'221.40

180'797.05

1'031'184.15

4'886.10

176'482.85

ANNEXE 6-3

SITUATION 2011 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

Investissements

Date	Montant accordé	Désignation du crédit	Service	Imputation comptable	Solde au 01.01.11	Dépensé au 31.12.11	Terminé à fin 2011	Dépassement	Montant à venir en 2012
03.09.2009	35'000.00	Exutoire projet prest.	TP	0408.09.01	30'500.00	30'500.00	Oui		
29.04.2010	50'000.00	Mur A.-M.Piaget	TP	0227.10.01	43'792.60	43'792.60	Oui		
09.03.2011	30'500.00	Achat véhicule	SIS	0426.11.01	0.00	68'836.49	Oui		-29'800.00
					0.00	-9'300.00			
07.07.2010	30'000.00	Pann.photovoltaiques	TP	0349.10.01	0.00	27'111.55	Oui		
18.08.2010	37'000.00	Prolong.trottoir Châtelot	TP	0229.10.01	29'432.90	29'432.90	Oui		
02.09.2010	5'950.00	Chanfrein trottoir	TP	0231.10.01	0.00	7'965.30	Oui	2'015.30	
08.09.2010	95'000.00	Réf.route Ht-Combes	TP	0230.10.01	62'514.95	95'279.15	Oui	279.15	
04.11.2010	40'368.85	Murs Bois-Gentil/Nord	TP	0232.10.01	30'255.50	30'255.50	Oui		
16.02.2011	26'000.00	Achat véhicule SDP	SDP	0420.11.01	0.00	1.00	Oui		
16.02.2011	9'700.00	Achat véhicule Step	TP	0421.11.01	0.00	14'900.00	Oui	5'200.00	
09.03.2011	26'000.00	MA-BV extension DAV	Bibliothèque	0332.09.01	0.00	* 100'791.35	Oui		
15.06.2011	60'000.00	Cour 1er-Août 33	SAB	0359.11.01	0.00	25'903.25	Oui		
22.06.2011	33'000.00	Achat véhicule	SDS	0425.11.01	0.00	31'347.70	Oui		
12.07.2011	100'000.00	Halle Numa-Droz 174	Gérance	0358.11.01	0.00	2'673.00	Non		97'327.00
26.05.2011	60'000.00	Voie de bus	SDP	0243.11.01	0.00	85'635.45	Oui	25'635.45	
07.09.2011	55'600.00	MBA-Equip.sûreté	SAB	0361.11.01	0.00	45'139.60	Non		10'500.00
07.09.2011	71'000.00	MBA-Equip.sécurité feu	SAB	0362.11.01	0.00	58'197.25	Non		12'800.00
07.09.2011	80'000.00	Serre 12, équipements	SAB	0363.11.01	0.00	73'765.75	Non		6'100.00
29.09.2011	15'000.00	Compactus	SGM	0429.11.01	0.00	15'041.10	Oui	41.10	
29.09.2011	17'000.00	Fissures tartan piste	SDS	0366.11.01	0.00	0.00	Non		17'000.00

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

ANNEXE 6-4

SITUATION 2011 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

Investissements (suite)

Date	Montant accordé	Désignation du crédit	Service	Imputation comptable	Solde au 01.01.11	Dépensé au 31.12.11	Terminé à fin 2011	Dépassement	Montant à venir en 2012
29.09.2011	10'000.00	Vannes piscine N-Droz	SDS	0367.11.01	0.00	3'142.05	Non		7'000.00
29.09.2011	17'000.00	Pulvérisateur peinture	SDS	0430.11.01	0.00	16'200.00	Oui		
29.09.2011	15'000.00	Lot douches Arêtes	SDS	0368.11.01	0.00	8'890.55	Non		6'000.00
29.09.2011	15'000.00	Cylindres sécur.Arêtes	SDS	0369.11.01	0.00	0.00	Non		15'000.00
29.09/23.11.11	71'000.00	Fenêtres Arêtes 4ème	SDS	0370.11.01	0.00	16'997.05	Non		54'000.00
29.09.2011	16'000.00	Containers déchets	SDS	0431.11.01	0.00	0.00	Non		16'000.00
29.09.2011	100'000.00	Chemins parc Gallet	TP	0245.11.01	0.00	0.00	Non		100'000.00
29.09.2011	100'000.00	Entrée nord Crêtets	TP	0246.11.01	0.00	14'789.10	Non		85'000.00
12.10.2011	95'000.00	Toiture plate Abattoirs	Gérance	0365.11.01	0.00	0.00	Non		95'000.00
12.10.2011	19'000.00	Atelier commun	SGM	0428.11.01	0.00	19'052.45	Oui	52.45	
26.10.2011	20'000.00	Séateurs-Tronçonneuse	EV	0432.11.01	0.00	19'589.00	Oui		
16.11.2011	41'000.00	Véhicule Commandant	SIS	0437.11.01	0.00	38'230.00	Non		2'770.00
	-20'500.00								-20'500.00
16.11.2011	10'000.00	Boucles inductives	SDP	0226.10.05	0.00	10'000.00	Oui		
23.11.2011	25'000.00	Acquisition radios	BPC	0435.11.01	0.00	25'067.88	Oui	67.88	
23.11.2011	19'000.00	Mesures d'hygiène	BPC	0436.11.01	0.00	11'400.05	Non		7'600.00
23.11.2011	100'000.00	Etude Tourbillon/Ménées	TP	0247.11.01	0.00	15'418.55	Non		85'000.00
30.11.2011	25'900.00	Achat véhicule	SDS	0434.11.01	0.00	30'697.95	Oui	4'797.95	
08.12.2011	18'860.00	Equip. audiovisuels	MBA	0438.11.01	0.00	18'891.05	Oui	31.05	
<i>Sous-total</i>	1'574'378.85				196'495.95	1'025'634.62		38'120.33	566'797.00
TOTAL	3'083'600.25				377'293.00	2'056'818.77		43'006.43	743'279.85

ANNEXE 7

Variations du patrimoine

Patrimoine administratif et financier

	Comptes 2011			Budget 2011		Comptes 2010	
	Charges CHF	Revenus CHF		Charges CHF	Revenus CHF	Charges CHF	Revenus CHF
I. <i>Compte de fonctionnemnet</i>			<i>Compte de fonctionnemnet</i>				
Excédent de charges/revenus		1'167'007.14	Excédent de charges/revenus	1'491'870.00		5'878'874.21	
II. <i>Compte des investissements</i>			<i>Compte des investissements</i>				
Excédent de dépenses	26'713'341.89		Excédent de dépenses	34'687'150.00		28'069'221.16	
Amortissements		18'077'927.90	Amortissements		16'839'750.00		17'062'268.74
Excédent ou insuffisance de financement		7'468'406.85	Excédent ou insuffisance de financement		19'339'270.00		16'885'826.63
<i>Total</i>	<i>26'713'341.89</i>	<i>26'713'341.89</i>	<i>Total</i>	<i>36'179'020.00</i>	<i>36'179'020.00</i>	<i>33'948'095.37</i>	<i>33'948'095.37</i>
III. <i>Variations de fortune</i>			<i>Variations de fortune</i>				
Insuffisance ou excédent de financement	7'468'406.85		Insuffisance ou excédent de financement	19'339'270.00		16'885'826.63	
Reports au bilan			Reports au bilan				
			- Participation pour favoriser la construction				
			- Autres prêts				
- Terrains non bâtis (administratif)		0.00	- Terrains non bâtis (administratif)				-26'728.80
- Génie civil (administratif)		-12'204'497.48	- Génie civil (administratif)				-7'716'103.47
- Bâtiments (administratif)		476'621.40	- Bâtiments (administratif)				-11'326'324.50
- Forêts (admnistratif)		0.00	- Forêts (admnistratif)				0.00
- Matériel (administratif)		-4'186'457.91	- Matériel (administratif)				-3'567'778.69
- Prêts et participations		-167'802.05	- Prêts et participations				120'353.85
- Génie civil (financier)		-91'847.45	- Génie civil (financier)				-1'287'272.75
- Bâtiments (financier)		-8'755'765.95	- Bâtiments (financier)				-2'993'172.45
- Terrains et domaines (financier)		-1'783'592.45	- Bâtiments (financier)		34'687'150.00		-1'272'194.35
- Amortissements - Patrimoine administratif	13'294'288.10		- Amortissements - Patrimoine administratif	11'989'050.00		11'717'026.55	
- Amortissements - Patrimoine financier	4'783'639.80		- Amortissements - Patrimoine financier	4'850'700.00		5'345'242.19	
<i>Total</i>	<i>25'546'334.75</i>	<i>-26'713'341.89</i>	<i>Total</i>	<i>36'179'020.00</i>	<i>34'687'150.00</i>	<i>33'948'095.37</i>	<i>-28'069'221.16</i>
Déficit/Boni de l'exercice		-1'167'007.14		1'491'870.00		5'878'874.21	

Clôture administrative 2011

Compte de fonctionnement

Total des charges
Total des revenus

Charges

228'726'805.34

Revenus

229'893'812.48

Amortissements

18'077'927.90

Excédent de revenus

-19'244'935.04

Compte des investissements

Total des dépenses
Total des recettes

32'254'731.57

Recettes

5'541'389.68

Investissements nets / augmentation

26'713'341.89

Financement

Investissements nets / augmentation

26'713'341.89

Amortissements

18'077'927.90

Compte fonctionnement excédent de recettes

-1'167'007.14

Insuffisance/excédent de financement

7'468'406.85

Variation de la fortune nette

Insuffisance/excédent de financement

7'468'406.85

Report au Bilan /dépenses

18'077'927.90

Report au Bilan /recettes

26'713'341.89

Fortune nette / diminution

-1'167'007.14

ANNEXE 9

Tableau de financement de l'exercice 2011

Autofinancement	KCHF	KCHF
<i>Variation de fortune</i>		
Excédent de recettes de l'exercice	1'167.0	
Correction vente terrain exercice précédent	-251.9	
Bénéfice sur ventes d'actifs immobilisés	433.8	1'348.9
<i>Amortissements</i>		
Amortissement sur placements du patrimoine financier	515.0	
Amortissements financés par réserve (financier)	441.6	
Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	12'141.6	
Amortissements financés par réserve (administratif)	971.2	
Amortissements complémentaires	177.4	
Amortissements autres	4.0	14'250.8
<i>Pertes et abandons</i>		
Pertes sur débiteurs impôts	3'497.9	
Pertes et abandons de créances (hors impôts)	329.0	3'826.9
<i>Réserves</i>		
Prélèvement réserve mesures anticycliques	-5'153.8	
Attribution réserve pour rénovation du parc immobilier	529.9	
Attribution réserve préfinancement projets agglomération et PDM	4'886.0	
Attribution à d'autres réserves	829.0	1'091.1
<i>Provisions</i>		
Diminution de provisions	-45.6	
Augmentation de provisions	50.0	4.4
Flux net provenant de l'autofinancement		20'522.1
Fonds de roulement		
Débiteurs, comptes courants et avoirs	-9'513.8	
Actifs transitoires	-2'025.4	
Passifs transitoires	1'839.8	-9'699.4
Engagements courants	718.9	
Fonds et fondations	-562.3	156.6
Flux net provenant du fonds de roulement		-9'542.8
Placements		
<i>Prêts et participations du patrimoine financier</i>		
Prêts externes	17.4	
Mouvement sur autres valeurs à revenu fixe	-	17.4
<i>Biens du patrimoine financier</i>		
Génie civil	-91.8	
Immeubles du patrimoine financier	-2'032.2	
Achat de bâtiments	-3'811.5	
Transfert du patrimoine administratif (immeuble Ch. de Fantaisie)	-2'912.1	-8'847.6
<i>Prêts et participations du patrimoine administratif</i>		
Autres participations	-280.0	
Sociétés mixtes, privées, autres	112.2	-167.8
<i>Terrains du patrimoine administratif</i>		
Achat de terrains		-1'783.6
Flux net provenant du fonds des placements		-10'781.6
Investissements		
<i>Investissements patrimoine administratif:</i>		
Terrains non bâtis	-	
Génie civil	-12'744.7	
Bâtiment	-7'104.8	
Mobilier, machines, matériel	-4'206.5	
Transfert au patrimoine financier (immeuble Ch. de Fantaisie)	2'912.1	
Subventions reçues	5'211.8	-15'932.1
<i>Stocks et approvisionnements:</i>		-194.5
Flux net provenant des investissements		-16'126.6
Activités de financement		
<i>Financement à moyen et long terme:</i>		
Remboursement d'emprunts	-39'876.6	
Nouveaux emprunts	51'000.0	11'123.4
Flux net provenant des activités de financement		11'123.4
Liquidités		
Liquidités au 1er janvier 2011	16'028.6	
Liquidités au 31 décembre 2011	11'223.1	-4'805.5
Diminution des liquidités		-4'805.5

ANNEXE 10

Evolution de quelques ratios

	2011	2010	2009	2008	2007	2006	2005
1. Degré d'autofinancement							
<u>Autofinancement</u> * 100 Investissement net	89.9%	49.7%	39.4%	311.4%	197.7%	72.3%	13.3%
2. Capacité d'autofinancement							
<u>Autofinancement</u> * 100 Revenus	6.7%	5.5%	4.3%	14.7%	10.8%	5.0%	1.1%
3. Quotité de la charge financière							
<u>Charge financière</u> * 100 Revenus	4.4%	4.7%	5.3%	3.7%	6.5%	8.7%	7.0%
4. Quotité des intérêts							
<u>Intérêts nets</u> * 100 Revenus	-1.7%	-1.0%	0.0%	-0.8%	0.9%	0.9%	1.0%
5. Endettement par habitant							
<u>Endettement net</u> Nombre d'habitants	-4143	-4235	-3738	-3402	-3999	-6467	-8121
6. Dette brute par rapport aux revenus							
<u>Dettes brutes</u> * 100 Revenus	176.9%	179.1%	197.1%	186.5%	201.8%	235.0%	159.9%
7. Quotité d'investissement							
<u>Investissements bruts</u> * 100 Dépenses consolidées	9.9%	11.3%	12.9%	7.1%	7.0%	8.2%	10.5%
8. Evolution de la dette nette	158'368'174	157'182'388	139'235'309	124'436'544	146'702'825	238'361'471	301'002'557
Endettement ./ . patrimoine financier							

ANNEXE 11-1

Réserves

Etat au 31 déc. 2010	Augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2011	Remarques	
CHF	CHF	CHF		
41'537'007.21	1'091'143.84	42'628'151.05	180/280 Réserves affectées	
69'294.75	-1'008.70 6'950.00 -7'958.70	68'286.05	12 Révision des citernes à mazout Versement Prélèvement	
407'971.70	0.00	407'971.70	14 Réserve entretien des immeubles HLM Versement Prélèvement	Constituée en 1971, par versement de l'excédent de recettes de compte de gérance.
1'882'306.20	-10'000.00 -10'000.00	1'872'306.20	17 Réserve pour la création ou l'amélioration de locaux Versement Prélèvement	Constituée selon arrêté du Conseil général du 8 mai 1951, f°765 (voir aussi f°855 du 12 juillet 1951) pour faciliter la réalisation d'une salle de concerts.
415'598.36	45'859.70 45'859.70	461'458.06	18 Réserve pour entretien et rénovation des abattoirs Versement Prélèvement	Constitution d'un fonds spécial de réserve pour la rénovation et entretien des locaux des abattoirs en vue de leur mise en conformité avec les nouvelles normes d'hygiène, fonds alimenté par le résultat d'exploitation des abattoirs à partir de 1994. Réserve constituée selon arrêté du Conseil général du 27 avril 1995.
1'978'333.00	529'917.45 529'917.45	2'508'250.45	19 Réserve pour rénovation du parc immobilier Versement Prélèvement	Constituée en 1987 par le produit des ventes d'immeubles sous déduction de la valeur comptable, selon arrêté du Conseil général du 16 juin 1987.
287'510.50	16'480.00 16'480.00	303'990.50	23 Réserve pour l'établissement de places de stationnement autos Versement Prélèvement	Constituée en 1967, est destinée à financer la construction et l'aménagement de places de stationnement ou de garages publics. Alimentée par les contributions compensatoires pour chaque place de stationnement manquante, en vertu de l'article 66RU (28.05.1968).

ANNEXE 11-2

Réserves

Etat au 31 déc. 2010	Augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2011		Remarques
CHF	CHF	CHF		
2'261'085.00	95'290.00 95'290.00	2'356'375.00	26 Réserve pour abris de protection civile Versement Prélèvement	
3'633.79	-327.50 -327.50	3'306.29	33 Réserve pour acquisitions au Musée d'histoire Versement Prélèvement	Constituée par le versement d'une indemnité d'assurance.
159'558.01	598.30 598.30	160'156.31	34 Réserve pour renouvellement piscine des Arêtes Versement Prélèvement	Constitué en 1985 par une annuité de Fr. 12'500.-- versée par les copropriétaires.
479'460.00	170'655.00 170'655.00	650'115.00	36 Indemnités de sortie du CC Versement Prélèvement	
6'326'020.30	-5'153'776.80 -5'153'776.80	1'172'243.50	37 Mesure anticyclique Versement Prélèvement	Constitué au 31.12.2008 afin de préfinancer des mesures anticycliques et des mesures liées à la mobilité. Ce fonds sera dissout au plus tard en 2015
0.00	4'885'960.05 4'885'960.05	4'885'960.05	38 Projet agglomération & PDM Versement Prélèvement	Constitué au 31.12.2011 afin de préfinancer les futures dépenses en lien avec le projet d'agglomération et le plan directeur des mobilités

ANNEXE 11-3

Réserves

Etat au 31 déc. 2010	Augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2011	Remarques
CHF	CHF	CHF	
173'296.50	6'141.85 6'725.00 -583.15	179'438.35	42 Réserve forestière (fonds) Versement Prélèvement
14'282.05	0.00	14'282.05	52 Réserve forestière de Sombaille Jeunesse (fonds) Versement Prélèvement
53'903.83	128'234.29 128'234.29	182'138.12	53 Réserve déchets Versement Prélèvement Réserve créée en 2001 suite à l'obligation cantonale d'autofinancer par une taxe causale le chapitre 716 - Enlèvement des déchets non valorisables.
1'430'604.70	225'145.85 225'145.85	1'655'750.55	54 Réserve Step Versement Prélèvement Réserve créée en 2001 suite à l'obligation cantonale d'autofinancer par une taxe causale le chapitre 720 - Step et l'entretien des canalisations.
511'254.67	151'974.35 151'974.35	663'229.02	91 Eau - Réserve Versement Prélèvement Constituée en 2003 par la création de SIM SA. Autrefois présentée sous chiffre 90 : réserve de fonctionnement des SI
7'569'636.80	0.00	7'569'636.80	911 Eau - Préfinancement Presta-Jogne Versement Prélèvement Constituée en 2003 par la création de SIM SA. Autrefois présentée sous chiffre 90 : réserve de fonctionnement des SI
17'513'257.05	0.00	17'513'257.05	92 Réserve pour approvis. en énergies (01.07.07) Versement Prélèvement Constituée en 2007 par la création de Viteos SA (art. 54 a RFC)

ANNEXE 12

Emprunts généraux et reconnaisances de dettes

Selon les taux d'intérêts		Par catégories de créanciers		
Taux %	Montants CHF	Créanciers	Montants CHF	
0	1'938'810.00	Fonds de compensation de l'assurance		
1	30'000'000.00	vieillesse et survivants.....	23'389'000.00	
2	58'500.00			
2.26	10'000'000.00	Caisse nationale suisse d'assurance		
2.6	10'000'000.00	en cas d'accidents, Lucerne.....	12'000'000.00	
2.63	20'000'000.00			
2.65	9'000'000.00	Etablissements bancaires, Compagnies		
2.73	20'000'000.00	et Sociétés d'assurances, autres		
2.755	10'000'000.00	prêteurs.....	321'500'000.00	
2.84	10'000'000.00			
2.9	10'000'000.00	Prêts LIM.....	1'997'310.00	
2.92	20'000'000.00			
2.96	30'000'000.00			
2.965	25'000'000.00		358'886'310.00	
2.98	13'000'000.00			
3.04	4'000'000.00	Etablissement bancaire, avance à terme		
3.05	25'000'000.00	fixe sur swap	12'000'000.00	
3.07	10'000'000.00			
3.1	10'000'000.00			
3.25	18'500'000.00		370'886'310.00	
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			
4.5	2'000'000.00			
	358'886'310.00			
2.26 + marge (swap)	12'000'000.00			
	370'886'310.00			

Selon les échéances		
Année de remboursement	Montants CHF	Taux moyen par année d'échéance %
2012	28'000'000.00	3.399
2013	64'953'300.00	2.847
2014	52'558'500.00	3.223
2015	50'000'000.00	3.008
2016	15'000'000.00	3.4
2019	30'090'110.00	2.897
2020	10'000'000.00	2.84
2021	4'000'000.00	3.04
2022	20'000'000.00	2.688
2023	25'000'000.00	3.397
2025	3'000'000.00	3.5
2026	15'382'400.00	3.09
2029	30'000'000.00	1.014
2035	480'000.00	0
2039	422'000.00	0
2044	10'000'000.00	2.73
	358'886'310.00	
2031	12'000'000.00	2.26 + marge (swap)
	370'886'310.00	

ANNEXE 13

Evolution des intérêts passifs par rapport aux charges de 2002 à 2011

	Intérêts passifs	Total des charges sans les imputations internes	Charges d'intérêts par rapport au total des charges
	CHF	CHF	%
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
2010	11'244'774.11	210'648'940.01	5.34
2011	10'751'400.64	214'699'319.69	5.01

Evolution des charges d'intérêts par rapport au produit de l'impôt de 2007 à 2011

	2011	2010	2009	2008	2007
	(en milliers de francs)				
32 Intérêts passifs	10751	11245	12951	13357	17935
42 Revenus des biens	18305	17736	16711	19724	20532
Charge nette	-7554	-6491	-3760	-6367	-2597
400/1 Produit de l'impôt	112067	110344	104565	121804	104995
Charge nette d'intérêts par rapport à l'impôt	-6.74%	-5.88%	-3.60%	-5.23%	-2.47%

Evolution du produit de l'impôt de 2002 à 2011

	Personnes physiques CHF	Personnes morales CHF	Total	Dont PM %	Taux fiscal
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
2010	93'516'182.48	16'827'508.40	110'343'690.88	15.25	70
2011	85'333'064.75	26'733'510.40	112'066'575.15	23.86	70

ANNEXE 14

Renseignements fiscaux

2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	Libellé
Mio Fr.	Mio Fr.	Mio Fr.	Mio Fr.	Mio Fr.	Mio Fr.	Mio Fr.	Mio Fr.	Mio Fr.	Mio Fr.	
3'601.54	3'958.75	3'587.82	3'606.35	3'911.65	4'424.34	5'595.02	5'678.61	4'980.38	5'097.60	Fortune imposée
1'203.17	1'092.20	1'068.96	1'068.11	1'216.33	1'358.91	1'563.03	1'254.61	1'253.13	1'371.05	Revenus imposés
Mill.Fr.	Mill.Fr.	Mill.Fr.	Mill.Fr.	Mill.Fr.	Mill.Fr.	Mill.Fr.	Mill.Fr.	Mill.Fr.	Mill.Fr.	
9'591.65	10'163.87	8'758.05	7'919.03	8'997.59	10'152.35	11'980.97	10'507.03	9'139.19	5'773.83	Impôt sur fortune
95'591.65	95'355.55	97'879.70	73'522.66	77'194.64	84'339.08	96'255.05	79'071.46	78'053.45	91'931.13	Impôt sur revenus
5'405.04	5'602.82	5'559.11	1'602.09	1'521.10	1'442.71	1'724.63	1'653.83	1'574.63	1'452.72	Impôt foncier
1'852.50	967.02	710.80	270.02	314.46	588.00	2'069.70	281.60	1'607.92	325.61	Comptes d'insuff.,tax.tardive
495.85	1'706.11	910.91	1'631.17	1'413.87	1'287.70	1'540.95	1'107.50	1'227.00	1'419.76	Surtaxes, intérêts et frais sommatons
3'870.44	4'447.16	5'678.94	5'653.93	5'551.36	5'106.60	5'179.31	5'260.12	5'144.32	5'167.10	Taxe d'épuration
5'952.35	5'370.34	5'200.33	5'220.02	5'327.60	5'521.01	5'659.49	5'908.45	6'102.56	6'180.26	Taxe déchets
-10.95	-2.85	-76.68	-167.23	-179.49	-179.78	-195.63	-199.50	-181.00	-196.86	Corporations publiques
-2'124.50	-2'453.20	-5'613.44	-4'677.02	-4'235.18	-5'550.29	-3'532.54	-3'678.55	-3'599.37	-3'497.93	Pertes sur débiteurs
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Imput.IFD
120'624.03	121'156.82	119'007.72	90'974.67	95'905.95	102'707.38	120'681.93	99'911.94	99'068.70	108'555.62	Effort fiscal
2'688.42	2'357.33	2'735.33	2'036.50	1'897.96	2'486.81	3'020.67	3'349.38	2'967.95	2'924.03	Pers.Phys.impôt à la source y.c.tax.hosp.
4'690.37	4'855.95	5'005.40	5'465.64	6'999.39	7'428.87	8'477.33	9'686.07	8'855.19	11'084.97	Pers.phys.-impôt revenu-frontaliers
										Impôts arriérés
38'706.01	43'904.67	47'624.05	50'483.18	41'222.86	35'030.27	29'104.38	30'606.74	24'576.01	22'137.22	Situation au 1er janvier
37'271.47	29'085.42	24'213.27	9'583.59	11'373.13	9'875.58	14'293.76	6'616.06	8'495.41	9'376.91	Comptes nouveaux
5'263.55	7'833.38	6'414.37	4'565.02	4'248.89	3'881.63	3'612.70	3'356.07	3'330.42	2'506.23	Réductions et annulations
26'809.26	17'532.66	14'939.77	14'278.89	13'316.83	11'919.84	9'178.70	9'290.72	7'603.78	5'851.81	Paiements
38'706.01	43'904.67	50'483.18	41'222.86	35'030.27	29'104.38	30'606.74	24'576.01	22'137.22	23'156.09	Situation au 31 décembre
26'350	26'449	26'641	26'381	27'261	27'744	28'113	28'454	28'711	29'182	Nombre de contribuables
25'102	25'133	25'295	25'044	25'870	26'341	26'691	26'990	27'201	27'628	Personnes physiques
1'248	1'316	1'346	1'337	1'391	1'403	1'422	1'464	1'510	1'554	Personnes morales
22'151	22'004	21'945	21'819	22'515	22'814	22'898	23'122	23'530	23'737	Personnes physiques régul.

ANNEXE 15-1

Fonds spéciaux 2011

Etat au 31 déc. 2010	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2011	Remarques
CHF	CHF	CHF	
179'325.82 179'325.82	-4'619.93	174'705.89 174'705.89	1116010 Fonds des abonnements payés par avance pour l'entretien des tombes <i>Capital</i> Arrêté du C.C. du 08 avril 1992. Abonnements payés par avance pour l'entretien des tombes au cimetière.
	892.45		05.1 Intérêts
	14'104.84		07.1 Revenus
	-19'617.22		07.1 Prélèvements
3'096.69 3'096.69	-658.45	2'438.24 2'438.24	1116020 Fonds du bataillon de sapeurs-pompiers <i>Capital</i> Constitué sous le nom de "Fonds de secours des pompiers", le 18 février 1863, dans une réunion des chefs du corps de sûreté contre l'incendie. Administré par l'état-major du bataillon de sapeurs-pompiers et géré par le quartier-maître jusqu'au 31 décembre 1941. La gérance de ce fonds est assumée par le Conseil communal dès le 1er janvier 1942. Régi par le règlement du 12 décembre 1941, abrogeant celui du 11 juillet 1890.
	12.75		05.1 Intérêts
			08.5 Amendes
			07.1 Frais généraux
	-671.20		07.1 Coupes et cadeaux
152'988.75 152'988.75	-36'302.75	116'686.00 116'686.00	1116030 Fonds en faveur des chômeurs <i>Capital</i> Donation de Mme vve Frédéric Marti de Fr. 200'000.- acceptée par le C.G. le 22 février 1984, destinée à l'aide aux chômeurs ayant épuisé les prestations de l'assurance chômage et se trouvant dans le besoin.
	722.25		05.1 Intérêts
			07.1 Revenus
	-37'025.00		07.1 Prélèvements
96'068.12 96'068.12	10'991.75	107'059.87 107'059.87	1116040 Fonds scolaire - Ecoles obligatoire <i>Capital</i> Constitué par la réunion des associations des "Classes gardiennes" et des "Soupes scolaires" en 1945; augmenté en 1968 par l'attribution des fonds des "Ecoles des Eplatures", des "Courses scolaires", du "dispensaire des écoles", et de l'"OSL" en 1969; il est alimenté par la collecte de la Fête de la jeunesse, la participation des bénéficiaires, les dons et legs éventuels, les intérêts et les subventions des autorités. Il est destiné à toutes les oeuvres sociales en faveur des élèves. Le fonds est géré par la Direction de l'Ecole obligatoire.
	521.95		05.1 Intérêts
	-41'524.85		07.1 Prélèvements
	51'994.65		07.1 Versements

ANNEXE 15-2

Fonds spéciaux 2011

Etat au 31 déc. 2010	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2011	Remarques	
CHF	CHF	CHF		
105'694.49 105'694.49	4'506.10	110'200.59 110'200.59	1116050 Fonds Dr A. Monard <i>Capital</i>	Par testament, le Dr Albert Monard décédé le 27 septembre 1952, lègue au Musée d'histoire naturelle, dont il fut le conservateur, une somme de fr. 10'000.- destinée à enrichir les collections et favoriser leur mise en valeur.
	4'506.10		07.1 Revenus 07.1 Prélèvements	
51'196.94 87'076.94	13'223.21	64'420.15 99'640.15	1116080 Fonds de l'hôpital <i>Capital</i>	
66'000.00		66'000.00	03 Part imm.Musées 24 749'000.00	Val.as.inc. Constitué par la capitalisation de dons pour la construction d'un hôpital, ensuite son développement.
-30'120.00		-30'780.00	09.2 Compte de réévaluation	1841 Fondation de l'hôpital sous le nom de Chambre de secours à la rue de la Promenade, maison Fornachon (actuellement Rocher 16) par Mlles Sophie Mairet et Cydalise Nicolet.
	17'076.00		05.3 Revenus Musées 24	1842 Transfert rue de la Charrière 15, immeuble appartenant aux fondatrices.
	-3'852.79		06 Dons	1849 Installation de l'hôpital rue Numa-Droz 54.
			05.3 Entretien Musées 24	1898 Inauguration du nouvel hôpital rue des Arbres 41.
				1915 Inauguration de l'hôpital d'enfants.
				Immeuble Musées 24: legs de Ulysse-Ch.Joseph (arr.C.G.du 2 mars 1906). Les revenus du fonds sont prélevés en diminution des charges de l'établissement. Les dons sont capitalisés.
				1960-1968
				1968 Construction d'un nouvel hôpital
				1968 Transfert au bilan communal des anciens immeubles.
				Attribution au fonds capital des anciens fonds.
78'503.25 78'503.25	-32'444.00	46'059.25 46'059.25	1116100 Fonds d'entraide pour les malades <i>Capital</i>	
	-32'444.00		07.1 Versements 07.1 Prélèvements	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.
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).

ANNEXE 15-3

Fonds spéciaux 2011

Etat au 31 déc. 2010	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2011	Remarques	
CHF	CHF	CHF		
27'638.55 27'638.55	0.00	27'638.55 27'638.55	1116120 Fonds de la Polyclinique <i>Capital</i>	Constitué en 1918 par un don anonyme de Fr. 150'000.- pour le développement de la polyclinique au Juventuti (arrêté du C.G. du 13 janvier 1919). Les revenus du fonds sont portés en diminution des charges de la Polyclinique. Les dons sont capitalisés.
770'024.77 770'024.77	13'173.25	783'198.02 783'198.02	1116130 Fonds Sombaille Jeunesse <i>Capital</i>	
	31'996.30 -18'823.05		06 Dons 06 Utilisation de dons	Dès le 1er janvier 2009, l'activité de Sombaille Jeunesse a été reprise par la Fondation (se référer au règlement de ladite Fondation); le fonds est resté à la Ville de La Chaux-de-Fonds et fait l'objet d'un règlement daté du 29 janvier 2009. Ce fonds peut être utilisé pour les enfants, adolescents et jeunes adultes fréquentant Sombailles Jeunesse et la Maison des Jeunes, ainsi qu'à des projets en leur faveur. Sur proposition de Conseil communal, le fonds pourra également être utilisé pour financer des mesures de soutien social pour la jeunesse chaux-de-fonnière en général
20'000.00 20'000.00	0.00	20'000.00 20'000.00	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.
5'972.60 5'972.60	0.00	5'972.60 5'972.60	1116170 Fonds Bibliothèque	
			07.1 Versements 07.1 Prélèvements	Réserve créée dans le cadre du 150ème anniversaire de la Bibliothèque de la Ville pour assurer une aide ponctuelle à ses activités culturelles (décision de l'autorité). Cette somme initialement constituée avec un soutien financier de l'Etat ne doit en aucun cas être versée en recettes.

ANNEXE 15-4

Fonds spéciaux 2011

Etat au 31 déc. 2010	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2011	Remarques
CHF	CHF	CHF	
131'545.96 <i>131'545.96</i>	22'805.50 <i>22'805.50</i>	154'351.46 <i>154'351.46</i>	1116180 Fonds Parc zoologique - Vivarium <i>Capital</i> Réserve créée par des dons au parc zoologique et au vivarium.
	22'828.10 -22.60		07.1 Versements 07.1 Prélèvements
50'000.00 <i>50'000.00</i>	0.00	50'000.00 <i>50'000.00</i>	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
31'142.10 <i>31'142.10</i>	1'776.00	32'918.10 <i>32'918.10</i>	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.
	1'776.00		07.1 Versements 07.1 Prélèvements
67'078.35 <i>67'078.35</i>	-4'227.20	62'851.15 <i>62'851.15</i>	1116220 Legs Gilberte Amez-Droz Legs de feu Madame Gilberte Amez-Droz en faveur des œuvres sociales pour l'enfance selon testament du 20 mai 1991
	772.80 -5'000.00		07.1 Versements 07.1 Prélèvements

ANNEXE 15-5

Fonds spéciaux 2011

Etat au 31 déc. 2010	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2011	Remarques
CHF	CHF	CHF	
0.00 <i>0.00</i>	84'876.15 <i>84'876.15</i>	84'876.15 <i>84'876.15</i>	1116230 Fonds Temple des Eplatures <i>Capital</i>
	84'876.15		07.1 Versements 07.1 Prélèvements
			Legs de Madame Bluet Haller, décédée le 10 novembre 2007, au Temple des Eplatures, propriété de la Ville de La Chaux-de-Fonds. Le fonds servira à financer des objets en relation directe avec le Temple, tels que des travaux d'entretien extraordinaire ou de réfection intérieure ou extérieure.

RECAPITULATION

Etat au 31 déc. 2010	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2011	
CHF	CHF	CHF	
1'794'526.74 <i>1'830'406.74</i>	59'876.42	1'867'626.37 <i>1'902'846.37</i>	Comptes courants <i>Capital</i>

