

Budget 2020



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

Table des matières

Budget 2020

Page

Tableau de répartition des services entre les membres du Conseil communal	5
---	---

Rapport à l'appui du budget 2020

Rapport du Conseil communal.	9
Arrêtés d'approbation du budget	28

Budget 2020

1. Compte de résultats condensé par nature	35
2. Compte de résultats détaillé selon la classification institutionnelle	39
- Administration générale	39
- Immeubles	46
- Actions sociales	54
- Instruction publique	58
- Culture-sports-loisirs-cultes	68
- Finances	92
- Travaux publics	97
- Sécurité	115
- Services industriels	124
3. Remarques au budget 2020	127
- Administration générale	127
- Immeubles	131
- Actions sociales	134
- Instruction publique	136
- Culture-sports-loisirs-cultes	138
- Finances	144
- Travaux publics	147
- Sécurité	153
- Services industriels	157
4. Compte de résultats condensé selon la classification fonctionnelle	161
5. Plan financier et des tâches 2021-2023	169

Annexes au budget 2020

6. Charges de transfert	179
7. Investissements	187
- Récapitulatif	187
- Investissements par centre financier	188
- Investissements soumis et < CHF 200'000.-	196
- Investissements soumis ≥ CHF 200'000.-	201
- Investissements non soumis, financés par des taxes et < CHF 200'000.-	203
- Investissements non soumis, financés par des taxes ≥ CHF 200'000.-	205
- Evolution des investissements	206
8. Indicateurs financiers	209
9. Frein à l'endettement	213

VILLE DE LA CHAUX-DE-FONDS

Tableau de répartition des services entre les membres du Conseil communal

(état au 31 décembre 2019)

Dicastère / service	Titulaire	Suppléant
Dicastère de l'instruction publique, de la culture et de l'intégration (DICI) Chancellerie; service de la communication; École obligatoire; Collège musical; affaires culturelles; bibliothèques et archives; institutions muséales et zoologiques; TPR; intégration et naturalisations; cultes.	Théo Bregnard, Président	<i>Katia Babey</i>
Dicastère de la sécurité, des espaces publics et des énergies (DSEPE) Sécurité publique; service d'incendie et de secours; protection civile (OPCMN); service des espaces publics (voirie, domaine vert, centre funéraire, ateliers); administration des infrastructures (taxes et invivités, eau, éclairage public, forêts); énergies (Viteos, Vadec, SIVAMO, NeuchEole).	Marc Arlettaz, Vice-président	<i>Sylvia Morel</i>
Dicastère des finances, de l'économie et des ressources humaines (DFER) Service des finances; service de l'économie; ARESA; service des ressources humaines; santé et sécurité au travail; contrôle des habitants; service informatique; prévoyance.ne.	Sylvia Morel	<i>Théo Huguenin-Elie</i>
Dicastère de l'urbanisme, des bâtiments et des relations extérieures (DUBRE) Service de l'urbanisme, des mobilités et de l'environnement (planification territoriale, aménagements urbains et mobilité, transN, constructions, marketing urbain, patrimoine, tourisme, immobilier, foncier et salubrité, géomètre communal); service technique (génie civil, géomatique et STEP); service des bâtiments et du logement (architecture, gérance technique, gérance locative, conciergerie); affaires régionales.	Théo Huguenin-Elie	<i>Marc Arlettaz</i>
Dicastère de la jeunesse, des affaires sociales, des sports et de la santé (DJASS) Service de la jeunesse (animation socioculturelle, parlement des jeunes, accueil extrafamilial); service de l'action sociale (secteur de l'aide sociale, guichet social régional, office AVS/AI, médiation logement, maisons de retraite); Sombaille Jeunesse - Jeanne Antide; service des sports; service de santé et promotion de la santé (centre de santé sexuelle-planning familial, centre d'orthophonie, centre de santé scolaire); affaires juridiques.	Katia Babey	<i>Théo Bregnard</i>

Rapport à l'appui du budget 2020

- Rapport du Conseil communal
- Arrêtés d'approbation



Rapport du Conseil communal

à l'appui du

BUDGET 2020

(13 novembre 2019)

au Conseil général de la Ville de La Chaux-de-Fonds

Madame la présidente,
Mesdames les conseillères générales,
Messieurs les conseillers généraux,

Nous vous présentons le budget de la Ville de La Chaux-de-Fonds pour l'exercice 2020 ainsi que les projets d'arrêts relatifs à son approbation.

Vous trouverez ci-après le rapport du Conseil communal qui comprend:

- la présentation du Conseil communal;
- l'analyse des différents groupes de charges et de revenus;
- les arrêts d'approbation du budget.

1. PRESENTATION

Voici quelques années que le Conseil communal souhaite apporter un message positif quant à l'amélioration financière de la Ville. Malheureusement, les retombées fiscales ne sont pas au rendez-vous, bien que les portefeuilles-clients sont aujourd'hui bien garnis. Les difficultés économiques, d'il y a quelques années, ont été probablement très lourdes au point que certaines entreprises déduisent encore leurs pertes de leur bénéfice ou que les marges bénéficiaires se sont considérablement réduites. En outre, la population continue de diminuer en 2019, ce qui a également un impact sur notre fiscalité.

De plus, la réforme fiscale cantonale qui entrera en vigueur en 2020, rend notre canton fiscalement plus attractif mais se traduit pour le budget 2020 de la Ville par une diminution de recettes de CHF 6 millions. En guise de compensation, l'Etat recommande d'introduire un impôt foncier pour les personnes physiques n'habitant pas dans leur propre immeuble, ce qui représente une recette supplémentaire pour la Ville de CHF 2 millions. Ce montant a été introduit dans le budget 2020, sans quoi la diminution des recettes fiscales aurait été encore plus conséquente. Quant aux frontaliers, les recettes fiscales augmentent de CHF 0.8 million.

Au niveau des dépenses, le Conseil communal est toujours très attentif aux charges du personnel. Malgré tout, elles augmentent car la politique de stationnement et les tables de midi nécessitent davantage de personnel, mais ces dépenses supplémentaires apporteront des nouvelles recettes. D'autre part, dans plusieurs services, les effectifs ont été en partie adaptés à la charge de travail en augmentation depuis plusieurs années.

De plus, les charges sociales prennent l'ascenseur. Il s'agit du taux AVS (+0.15%), de la prime d'assurance perte de gains maladie (+0.7%) et de la contribution au fonds de formation duale (+0.58%), soit en tout 1.43%, ce qui représente une charge supplémentaire de CHF 1.1 million.

Les autres charges sont donc toujours maîtrisées, mais malgré les efforts faits par l'administration, un budget économique déficitaire de CHF 20.6 millions est présenté alors qu'en 2019, il s'élevait à CHF 15.4 millions. L'écart entre ces deux budgets s'explique principalement par les réformes fiscales, une augmentation des charges sociales et une diminution des redevances de l'utilisation du domaine public.

Quant au déficit final, qui comprend les recettes extraordinaires, il passe de CHF 6.8 millions à CHF 15.2 millions pour 2020. Il résulte d'une diminution de la réévaluation de Viteos et des ventes de terrains ou immeubles nettement moins nombreuses que lors des années précédentes.

Le Conseil communal espérait pouvoir présenter un déficit qui se réduit année après année, mais les transferts de charges sur les communes se poursuivent dans beaucoup de domaines et la réforme fiscale assomme la ville de La Chaux-de-Fonds.

Le Conseil communal ne baisse pas les bras pour autant et reste persuadé que le Conseil d'Etat devra empoigner le dossier des compensations pour surcharges géotopographiques afin de soulager les Montagnes neuchâteloises, mais également les communes de Val-de-Ruz et de Val-de-Travers. Il s'agit de CHF 23.3 millions qui, pour l'heure, ne sont pas reversés aux communes dans lesquelles ces surcharges sont générées et subies, sommes qui servent à couvrir les charges supplémentaires que ces communes ont, notamment à cause de l'hiver.

La Confédération reconnaît ces surcoûts et verse cet argent au canton de Neuchâtel qui devrait le redistribuer. Évidemment, ces sommes sont considérables et permettraient d'assainir la situation financière de bon nombre de communes. Une étude sur la question est à bout touchant et permettra au Conseil communal d'approfondir le dossier afin d'aboutir à une solution juste.

Un autre dossier est toujours en attente d'une subvention de la part du Conseil d'Etat. Il s'agit du MIH, entièrement à la charge de la Ville pour un montant de CHF 1.5 million, alors que le Laténium est à la charge du canton de Neuchâtel.

Dans un domaine qui est de sa responsabilité, le Conseil communal s'engage à promouvoir la Ville en mettant en avant la qualité de vie, le revenu disponible après avoir payé impôts, loyer, caisse maladie, etc., l'accueil pré et parascolaire et l'offre culturelle et sportive. Il est urgent d'attirer de nouveaux contribuables tout en soignant le cadre de vie pour les habitants actuels.

Il est toutefois important de noter qu'au-delà des difficultés, les perspectives d'avenir sont positives puisque les contournements des villes de La Chaux-de-Fonds et du Locle et la liaison ferroviaire directe entre La Chaux-de-Fonds et Neuchâtel ont été validés. De surcroît, le contournement Est de La Chaux-de-Fonds est en passe de l'être.

De fait, plus de CHF 2 milliards d'investissements seront engagés dans notre canton et singulièrement dans notre région durant ces 15 prochaines années. Il s'agira cependant, pour que notre ville profite pleinement de ces infrastructures nouvelles, qu'elle ait réalisé sa mue à l'horizon 2035.

En matière d'investissements, le Conseil communal propose CHF 28.6 millions de dépenses (dont CHF 16.9 millions d'investissements soumis), montant très important mais pourtant nécessaire au développement de notre cité. Il s'agit d'assurer le bon fonctionnement de notre administration dans des domaines variés tels que l'informatique, la rénovation des bâtiments scolaires, la réfection des musées, l'entretien constructif ou encore le remplacement de véhicules.

Dans les projets phares sont notamment prévus la réalisation du musée du Bois du Petit-Château, la construction du terrain synthétique des Foulets, la rénovation du collège de l'Ouest, ainsi qu'un crédit d'étude pour la rénovation du complexe des Mélézes.

Dans les investissements financés par des taxes, il faut notamment citer la création d'une infrastructure relative aux traitements des micropolluants à la STEP, le remplacement du four crématoire du cimetière, la poursuite de l'implantation de conteneurs pour les ordures, la mise en place de la politique de stationnement ou encore la rénovation de l'adduction d'eau (3^{ème} étape).

Quant au plan financier et des tâches 2021-2023, il intègre des recettes substantielles, notamment de nouvelles taxes, une subvention pour le MIH, une augmentation des habitants et un versement de l'Etat pour les surcharges géotopographiques.

La situation financière de la ville de La Chaux-de-Fonds doit changer et un potentiel d'améliorations existe mais il n'est pas de la seule compétence communale. Ceci permettrait de ramener le déficit à CHF 5 millions, montant qui doit pouvoir se réduire dans le temps avec une hausse régulière des habitants et des grands travaux dans les Montagnes qui procureront beaucoup de travail à nos entreprises. La plus grande ville du canton procure du travail à ces habitants mais aussi à 6400 pendulaires neuchâtelois.

Le Conseil communal est convaincu que La Chaux-de-Fonds a un avenir et qu'il y fait bon vivre. Mais le bien-être du canton de Neuchâtel passe par la reconnaissance par l'Etat de l'importance de notre cité qui ne doit pas assumer les réformes cantonales successives sans compensations.

2. COMPTE DE RESULTATS

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

2.1 Comparaison Budget 2020 - Budget 2019

	Budget 2020	Budget 2020 économique	Budget 2019	Budget 2019 économique
Charges d'exploitation	255'828'390.00	255'828'390.00	263'202'820.00	261'302'820.00
30 Charges de personnel	116'815'420.00	116'815'420.00	115'005'940.00	115'005'940.00
31 Biens, services, autres charges exploitation	39'911'690.00	39'911'690.00	41'875'240.00	39'975'240.00
33 Amortissements patrimoine administratif	22'721'730.00	22'721'730.00	22'535'460.00	22'535'460.00
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	1'321'540.00	1'321'540.00	1'476'420.00	1'476'420.00
36 Charges de transfert	39'800'280.00	39'800'280.00	39'409'990.00	39'409'990.00
39 Imputations internes	35'257'730.00	35'257'730.00	42'899'770.00	42'899'770.00
Revenus d'exploitation	-232'637'370.00	-232'637'370.00	-243'126'570.00	-241'930'600.00
40 Revenus fiscaux	-106'082'000.00	-106'082'000.00	-109'550'000.00	-109'550'000.00
41 Revenus régaliens et de concessions	-219'230.00	-219'230.00	-191'230.00	-191'230.00
42 Prestation services et taxes redevances	-39'368'750.00	-39'368'750.00	-39'012'000.00	-39'012'000.00
43 Revenus divers	-238'440.00	-238'440.00	-294'100.00	-294'100.00
45 Prélèvement s/fonds et financements spéciaux	-1'107'870.00	-1'107'870.00	-1'352'720.00	-834'480.00
46 Revenus de transfert	-50'363'350.00	-50'363'350.00	-49'826'750.00	-49'149'020.00
49 Imputations internes	-35'257'730.00	-35'257'730.00	-42'899'770.00	-42'899'770.00
Résultat provenant des activités d'exploitation	23'191'020.00	23'191'020.00	20'076'250.00	19'372'220.00
34 Charges financières	15'377'950.00	15'377'950.00	15'175'160.00	15'175'160.00
44 Revenus financiers	-18'407'170.00	-12'957'170.00	-23'479'710.00	-14'199'710.00
Résultat provenant de financements	-3'029'220.00	2'420'780.00	-8'304'550.00	975'450.00
Résultat opérationnel	20'161'800.00	25'611'800.00	11'771'700.00	20'347'670.00
48 Prélèvement aux fonds	-23'900.00	-23'900.00	-23'900.00	-23'900.00
Prélèvement à la réserve de réévaluation PA (amort.)	-4'958'600.00	-4'958'600.00	-4'958'600.00	-4'958'600.00
Résultat extraordinaire	-4'982'500.00	-4'982'500.00	-4'982'500.00	-4'982'500.00
Résultat total (déficit)	15'179'300.00	20'629'300.00	6'789'200.00	15'365'170.00

Le compte de résultats présente un budget 2020 déficitaire de CHF 15'179'300.-. En comparaison avec le budget 2019, le déficit est supérieur de CHF 8.4 millions. Comme en 2019, aucun prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle n'est prévu au budget 2020.

Les revenus extraordinaires correspondent principalement au prélèvement à la réserve de réévaluation pour amortissements supplémentaires liés à la réévaluation des biens du patrimoine administratif.

Les variations principales par rapport au budget 2019 sont les suivantes (amélioration (-) / détérioration (+)):

Budget 2019, déficit (en millions)	6.8
<i>Evènements uniques enregistrés dans l'exploitation</i>	
Rénovation des salles communales	-1.9
Bénéfice sur ventes immeubles et terrains patrimoine financier	3.0
Réévaluation des acquisitions du patrimoine financier	0.6
Bénéfice liquidation sociétés immobilières	0.7
Facturation de l'assainissement de prévoyance.ne	1.2
Réévaluation participation Viteos	5.0
Déficit économique 2019	15.4
Détériorations pour 2020	
Charges salariales	1.8
Diminution redevances utilisation domaine public (LAEL)	0.5
Réformes fiscales cantonales	4.0
Améliorations pour 2020	
Recettes politique de stationnement	-0.6
Prélèvement au fonds à vocation énergétique	-0.3
Diverses détériorations et améliorations	-0.2
Déficit économique 2020	20.6
<i>Evènements uniques enregistrés dans l'exploitation</i>	
Bénéfice sur ventes immeubles et terrains patrimoine financier	-1.9
Réévaluation participation Viteos	-3.6
Déficit budget 2020	15.2

L'aggravation du déficit économique s'explique principalement par la baisse des impôts liée aux réformes fiscales cantonales.

Les explications détaillées des variations par rubrique se trouvent aux pages suivantes.

2.2 Comparaison Budget 2020 – Comptes 2018

	Budget 2020	Budget 2020 économique	Comptes 2018	Comptes 2018 économique
Charges d'exploitation	255'828'390.00	255'828'390.00	250'908'433.77	250'908'433.77
30 Charges de personnel	116'815'420.00	116'815'420.00	114'604'305.55	114'604'305.55
31 Biens, services, autres charges exploitation	39'911'690.00	39'911'690.00	38'388'385.33	38'388'385.33
33 Amortissements patrimoine administratif	22'721'730.00	22'721'730.00	22'289'600.87	22'289'600.87
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	1'321'540.00	1'321'540.00	3'067'385.27	3'067'385.27
36 Charges de transfert	39'800'280.00	39'800'280.00	38'795'181.97	38'795'181.97
39 Imputations internes	35'257'730.00	35'257'730.00	33'763'574.78	33'763'574.78
Revenus d'exploitation	-232'637'370.00	-232'637'370.00	-237'934'821.61	-236'182'821.61
40 Revenus fiscaux	-106'082'000.00	-106'082'000.00	-112'305'691.28	-110'553'691.28
41 Revenus régaliens et de concessions	-219'230.00	-219'230.00	-229'229.79	-229'229.79
42 Prestation services et taxes redevances	-39'368'750.00	-39'368'750.00	-40'536'902.51	-40'536'902.51
43 Revenus divers	-238'440.00	-238'440.00	-432'728.14	-432'728.14
45 Prélèvement s/fonds et financements spéciaux	-1'107'870.00	-1'107'870.00	-482'400.00	-482'400.00
46 Revenus de transfert	-50'363'350.00	-50'363'350.00	-50'184'295.11	-50'184'295.11
49 Imputations internes	-35'257'730.00	-35'257'730.00	-33'763'574.78	-33'763'574.78
Résultat provenant des activités d'exploitation	23'191'020.00	23'191'020.00	12'973'612.16	14'725'612.16
34 Charges financières	15'377'950.00	15'377'950.00	15'845'669.34	15'845'669.34
44 Revenus financiers	-18'407'170.00	-12'957'170.00	-21'693'197.22	-13'948'497.22
Résultat provenant de financements	-3'029'220.00	2'420'780.00	-5'847'527.88	1'897'172.12
Résultat opérationnel	20'161'800.00	25'611'800.00	7'126'084.28	16'622'784.28
48 Prélèvement aux fonds	-23'900.00	-23'900.00	-23'900.00	-23'900.00
Prélèvement à la réserve de réévaluation PA (amort.)	-4'958'600.00	-4'958'600.00	-4'958'536.00	-4'958'536.00
Résultat extraordinaire	-4'982'500.00	-4'982'500.00	-4'982'436.00	-4'982'436.00
Résultat total (déficit)	15'179'300.00	20'629'300.00	2'143'648.28	11'640'348.28

En comparaison des comptes 2018, le budget 2020 présente une augmentation du déficit de CHF 13.0 millions.

Les variations principales par rapport aux comptes 2018 sont les suivantes (amélioration (-) / détérioration (+)):

Comptes 2018, déficit (en millions)	2.1
<i>Evènements uniques enregistrés dans l'exploitation</i>	
Bénéfice sur ventes immeubles et terrains patrimoine financier	1.4
Amnistie fiscale	1.8
Réévaluation participation Viteos	6.3
Déficit économique des comptes 2018	11.6
Détériorations pour 2020	
Charges salariales	2.2
Hausse frais déneigement	0.6
Hausse des amortissements	0.4
Réévaluations immeubles, terrains, participations du PF	1.4
Diminution redevances utilisation domaine public (LAEL)	1.1
Réformes fiscales cantonales	4.0
Diverses détériorations / améliorations	0.2
Améliorations pour 2020	
Recettes politique de stationnement	-0.6
Prélèvement au fonds à vocation énergétique	-0.3
Déficit économique 2020	20.6
<i>Evènements uniques enregistrés dans l'exploitation</i>	
Bénéfice sur ventes immeubles et terrains patrimoine financier	-1.9
Réévaluation participation Viteos	-3.6
Déficit budget 2020	15.2

L'aggravation du déficit économique s'explique principalement par la baisse des impôts liée aux réformes fiscales cantonales, la hausse des charges salariales et la baisse de la redevance pour utilisation du domaine public.

Les explications détaillées des variations par rubrique se trouvent aux pages suivantes.

2.3 Charges de personnel

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018	Variation par rapport au Budget 2019 %
	CHF	CHF	CHF	
300 Autorités et commissions	1'657'700.00	1'669'350.00	1'662'188.45	-0.70
301 Salaires personnel administratif et d'exploitation	52'547'250.00	52'265'710.00	51'118'826.34	0.54
302 Salaires des enseignants	37'741'600.00	37'405'520.00	38'372'969.95	0.90
303 Travailleurs temporaires	51'600.00	51'600.00	94'231.25	0.00
304 Allocations	1'677'910.00	1'718'220.00	1'802'809.20	-2.35
305 Cotisations patronales	22'196'480.00	20'988'570.00	20'696'268.01	5.76
309 Autres charges de personnel	942'880.00	906'970.00	857'012.35	3.96
30 Total	116'815'420.00	115'005'940.00	114'604'305.55	1.57

L'augmentation des charges de personnel par rapport au budget 2019 et aux comptes 2018 s'explique par les éléments suivants :

Variations en millions (- amélior./ + détér.)	Budget 2019	Comptes 2018
Adaptation de l'échelle des traitements à l'IPC	-0.3	0.0
Augmentation de la masse salariale admin. et expl.	0.5	1.0
Variation des salaires des écoles	0.3	-0.7
Assainissement prévoyance.ne	0.0	0.7
Hausse cotisation AVS/AC	0.2	0.2
Hausse primes APG maladie	0.4	0.4
Contribution fonds formation duale	0.5	0.5
Diverses variations	0.2	0.1
	1.8	2.2

Lors de l'élaboration du budget 2017, il a été décidé d'adapter la grille salariale à l'IPC, soit une baisse de 2.4 points répartie sur les exercices 2018 à 2020 (-0.8 point par an). La progression de l'IPC entre 2018 et 2019 s'est élevée à 0.3 point. La répercussion de l'adaptation de la grille salariale à l'IPC (-0.8 point) et de la hausse de l'IPC (+0.3 point) conduit à une baisse de 0.5 point de l'IPC, soit une baisse de 0.5% de l'échelle des traitements au 1^{er} janvier 2020.

Au niveau des charges sociales, divers éléments ont un impact sur le budget :

- En 2020, suite à l'acceptation par le peuple de la Réforme fiscale et financement de l'AVS (RFFA), le taux des cotisations paritaires à l'AVS sera relevé de 0.3% (charge pour l'employeur de 0.15%).
- Pour l'assurance perte de gains maladie, un nouveau contrat doit être conclu pour le 1^{er} janvier 2020 avec certainement une hausse de la prime qui a été prise en compte dans le budget.
- Pour prévoyance.ne, le passage de la primauté des prestations à la primauté des cotisations au 1^{er} janvier 2019 a impliqué des mesures d'assainissement dont une hausse du taux de cotisation de 1%, répartie à raison de 0.6% à charge des employeurs et 0.4% à charge des employés.

De manière générale, les effectifs inclus dans les budgets et comptes évoluent comme suit :

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018	Différence par rapport au Budget 2019
	EPT	EPT	EPT	EPT
Personnel relevant de l'échelle communale	610.93	594.11	587.55	16.82
Personnel, relevant de l'échelle cantonale				
- Enseignants	358.97	359.37	369.06	-0.40
- Orthophonistes	9.46	9.42	9.73	0.04
- OPCMN (protection civile)	3.10	4.10	4.06	-1.00
Total des EPT	982.46	967.00	970.40	15.46

Le personnel relevant de l'échelle communale augmente de 16.82 EPT par rapport au budget 2019. Cette augmentation s'explique notamment par la création de 3.5 postes pour la mise en œuvre de la politique de stationnement et la hausse de 5.5 postes pour le service de la jeunesse en lien avec l'ouverture de nouvelles Tables de midi. Ces nouveaux postes seront partiellement ou totalement compensés par des recettes supplémentaires.

La diminution de l'effectif du personnel enseignant, supérieure à 10 postes par rapport aux comptes 2018, est liée à la baisse du nombre d'élèves et à la fermeture de classes.

La statistique du personnel par service est la suivante :

Statistique du personnel

Services	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
	Effectif*	Traitements bruts	Effectif*	Traitements bruts	Effectif*	Traitements bruts
110 Conseil communal (secrétaires)	4.10	360'500.00	4.10	361'400.00	3.98	351'972.50
121 Chancellerie ¹	3.00	302'500.00	4.09	417'850.00	3.88	411'266.20
124 Affaires juridiques ¹	1.00	138'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00
126 Communication	3.20	311'700.00	3.10	301'800.00	2.87	287'960.75
130 Contrôle des habitants	6.80	548'150.00	6.80	557'900.00	7.18	598'056.80
200 Service des bâtiments et du logement ²	22.80	1'978'900.00	20.70	1'890'800.00	19.81	1'787'330.55
201 Bâtiments divers d'utilité publique	7.44	573'900.00	7.49	589'100.00	8.04	642'763.65
240 Domaines	0.20	19'200.00	0.20	19'300.00	0.20	18'937.00
301 SCAS - Office d'aide sociale	49.05	4'021'400.00	47.40	3'939'300.00	47.47	3'975'767.00
311 Centre santé sex.-Planning fam.	1.75	174'000.00	1.60	161'800.00	1.60	162'689.70
315 SCAS - Maison de retraite ²	0.00	0.00	1.00	73'900.00	1.01	88'089.60
430-455 Ecole obligatoire	408.50	42'173'700.00	409.35	41'894'170.00	419.60	43'025'188.35
482 Centre de santé scolaire	3.71	403'500.00	3.71	405'500.00	3.72	404'154.85
483 Centre d'orthophonie	10.60	1'234'700.00	10.56	1'221'400.00	10.81	1'251'545.35
500 Service des affaires culturelles	2.88	335'950.00	2.88	343'500.00	2.88	332'749.25
501 Bibliothèque de la Ville	21.28	1'837'000.00	21.23	1'865'300.00	21.82	1'911'808.80
502 Bibliothèques des jeunes	7.36	621'950.00	7.39	634'600.00	7.42	622'237.30
505 Archives communales	0.80	68'300.00	0.80	72'950.00	0.78	68'720.55
510 Services généraux des musées	4.60	387'900.00	4.60	392'000.00	4.40	373'216.50
511 Musée d'histoire naturelle	3.90	342'300.00	2.55	287'010.00	4.07	366'999.15
512 Musée d'histoire	5.45	467'000.00	5.45	470'150.00	5.71	487'393.20
513 Musée international d'horlogerie	9.25	966'150.00	9.25	949'650.00	9.45	999'627.85
514 Musée des beaux-arts	5.90	598'650.00	5.55	572'750.00	5.36	539'853.90
515 Zoo du Bois du Petit-Château	8.35	648'450.00	8.30	649'050.00	8.30	654'609.25
520 Service des sports	3.20	319'100.00	3.20	318'400.00	2.95	297'303.95
521 La Charrière, terrains, piste, halles	5.90	482'800.00	5.90	476'100.00	5.90	475'940.25
524 Piscines des Arêtes et Numa-Droz	4.00	305'100.00	4.00	321'350.00	4.00	377'838.20
525 Piscines, patinoires des Mélézes	9.80	859'900.00	9.80	866'200.00	10.13	873'124.45
550-552 Service de la jeunesse	76.92	5'786'300.00	71.44	5'661'700.00	70.26	5'672'904.10

Services	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
	Effectif*	Traitements bruts	Effectif*	Traitements bruts	Effectif*	Traitements bruts
600 Service des finances	11.40	1'012'900.00	11.30	997'950.00	11.24	1'001'105.05
620 Service des ressources humaines	8.20	777'100.00	6.70	642'500.00	7.59	727'811.35
621 Sécurité et santé au travail	1.50	132'200.00	1.50	130'800.00	0.00	0.00
700 Administration des infrastructures	1.80	194'600.00	1.80	197'400.00	1.80	196'200.45
701 Service technique	9.30	896'500.00	9.26	900'500.00	6.33	675'329.00
708 Service des espaces publics	139.19	11'359'500.00	139.90	11'596'200.00	139.76	11'486'160.60
720 Station d'épuration	6.80	659'600.00	6.00	597'600.00	6.13	599'903.60
725 Déchets des personnes physiques	1.00	84'000.00	1.00	82'400.00	1.00	81'996.85
755 Service de l'urbanisme, des mobilités et de l'environnement ³	15.60	1'590'200.00	16.80	1'695'700.00	15.70	1'591'909.95
770 Géomatique	0.00	0.00	0.00	0.00	2.06	132'735.20
860 Sécurité publique	32.83	3'085'700.00	30.20	2'893'800.00	29.30	2'819'630.05
870-875 SIS et prévention incendie ³	57.50	5'059'700.00	56.00	5'053'500.00	51.83	4'800'227.44
875 Prévention incendie ³	2.50	220'700.00	0.00	0.00	0.00	0.00
890 OPC Organismes. Protection Civile	3.10	323'200.00	4.10	369'500.00	4.06	362'934.70
Total	982.46	91'663'200.00	967.00	90'872'780.00	970.40	91'535'993.24
Salaires du personnel en formation		1'119'850.00		1'233'900.00		1'148'218.60
Salaires CC (actuels et anciens)		1'657'700.00		1'669'350.00		1'662'188.45
Personnel temporaire		51'600.00		51'600.00		0.00
Cotisations patronales, autres charges		23'771'470.00		22'499'310.00		22'115'255.06
Primes ⁴		125'000.00		50'000.00		52'940.20
Variation heures supplémentaires et vacances		0.00		0.00		-320'500.00
Vacances délai résiliation		-200'000.00		-200'000.00		0.00
Remboursement des assurances		-1'373'400.00		-1'171'000.00		-1'589'790.00
Total charges de personnel (30)		116'815'420.00		115'005'940.00		114'604'305.55

*Effectif à plein temps sans les apprenti-e-s et les stagiaires.

¹Dès 2020, les affaires juridiques (124) sont détachées de la Chancellerie (121).

²La gestion de la Maison de retraite du Châtelot (315) est transférée au Service des bâtiments et du logement (200) dès 2020.

³La prévention incendie (875) dépend du SIS jusqu'en 2018 et est intégrée au SUME (755) au budget 2019. Dès 2020, la prévention incendie est dissociée dans un unique centre (875) mais dépend toujours du SUME.

⁴Dès 2020, augmentation de CHF 75'000.- pour les cartes monnaie locale de CHF 50.- offertes au personnel communal (y compris les enseignants).

2.4 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018	Variation par rapport au Budget 2019
	CHF	CHF	CHF	%
310 Charges matériel et marchandises	5'231'790.00	5'183'670.00	4'866'865.33	0.93
311 Immobilisations non portées à l'actif	1'013'490.00	997'590.00	1'290'275.09	1.59
312 Alimentation et élimination biens fonds PA	4'107'700.00	4'093'970.00	3'998'782.31	0.34
313 Prestation de services et honoraires	17'076'890.00	16'987'270.00	15'631'127.43	0.53
314 Gros entretien et entretien courant	3'720'930.00	5'459'640.00	3'633'095.47	-31.85
315 Entretien biens meubles et immobilisations incorporelles	2'632'770.00	2'775'090.00	2'597'271.28	-5.13
316 Loyers, leasing, fermages et taxes d'utilisation	1'978'220.00	2'208'590.00	2'070'441.77	-10.43
317 Dédommagements	837'730.00	821'930.00	771'311.98	1.92
318 Réévaluations sur créances	2'800'030.00	2'827'380.00	3'035'779.14	-0.97
319 Diverses charges d'exploitation	512'140.00	520'110.00	493'435.53	-1.53
31 Total	39'911'690.00	41'875'240.00	38'388'385.33	-4.69

La diminution de cette rubrique par rapport au budget 2019 s'explique principalement par la prise en compte dans le budget 2019 d'une hausse des frais d'entretien des immeubles du patrimoine administratif (314) de CHF 1.9 million pour des travaux liés au retard d'entretien des salles communales (Anciens abattoirs et Maison du peuple). Ces travaux sont financés par le bénéfice résultant de la vente de l'Usine électrique de CHF 1.9 million (bénéfice de la vente prévu dans la rubrique 44 Revenus financiers du budget 2019).

Pour la rubrique prestations de services et honoraires (313), l'augmentation par rapport aux comptes 2018 de CHF 1.4 million provient notamment des éléments suivants :

- des honoraires versés à des tiers pour le déneigement de CHF 0.6 million (le budget est calculé sur une moyenne des 5 dernières années et l'exercice 2018 a enregistré peu de frais de tiers pour le déneigement);
- des honoraires pour le mandat d'exploitation de Viteos pour l'eau et l'éclairage public qui sont supérieurs de CHF 0.5 million au budget 2020 par rapport aux comptes 2018;
- diverses augmentations et diminutions pour CHF 0.3 million.

2.5 Amortissements du patrimoine administratif

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018	Variation par rapport au Budget 2019
	CHF	CHF	CHF	%
330 Immobilisations corporelles PA	22'487'790.00	22'482'460.00	22'273'400.87	0.02
332 Immobilisations incorporelles PA	233'940.00	53'000.00	16'200.00	341.40
33 Total	22'721'730.00	22'535'460.00	22'289'600.87	0.83

Les amortissements des immobilisations corporelles augmentent par rapport au budget 2019 et aux comptes 2018.

Pour les immobilisations incorporelles, la hausse est liée à l'amortissement de divers frais d'études concernant notamment le complexe de la piscine patinoire, la STEP et l'adduction d'eau.

Les amortissements comprennent les amortissements supplémentaires dus aux réévaluations du patrimoine administratif qui sont compensés par un prélèvement à la réserve de réévaluation prévue à cet effet. Le prélèvement, comptabilisé en revenus extraordinaires (48), s'élève à CHF 5 millions.

2.6 Charges financières

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018	Variation par rapport au Budget 2019
	CHF	CHF	CHF	%
340 Charges d'intérêts	9'364'500.00	10'218'500.00	9'938'995.32	-8.36
341 Pertes de change réalisées	0.00	0.00	650'000.00	0.00
342 Frais d'acquisition de capitaux et frais administratifs	100'000.00	100'000.00	76'664.12	0.00
343 Charges pour les biens-fonds PF	5'902'450.00	4'825'660.00	4'852'745.20	22.31
344 Réévaluations immobilisations PF	10'000.00	30'000.00	326'436.00	-66.67
349 Différence charges financières	1'000.00	1'000.00	828.70	0.00
34 Total	15'377'950.00	15'175'160.00	15'845'669.34	1.34

Charges d'intérêts

La diminution des charges d'intérêts est liée au renouvellement d'emprunts à long terme arrivant à échéance en 2019 et en 2020 pour un montant total de CHF 60 millions. Ces emprunts devraient être renouvelés à des taux d'intérêt nettement inférieurs.

Cependant, l'endettement augmente et provoque des charges financières supplémentaires. Cette hausse de l'endettement s'explique par le manque d'autofinancement ainsi que par le versement de CHF 16.7 millions effectué début janvier 2019 pour l'assainissement de prévoyance.ne.

En ce qui concerne les intérêts supplémentaires liés à l'emprunt Depfa, un prélèvement est effectué à la provision constituée en 2015 pour couvrir la différence entre le taux fixe (2.63%) et le taux variable.

Compte tenu de l'incertitude qui prévaut actuellement sur les marchés financiers et des taux négatifs à court terme, la stratégie définie par le Conseil communal en matière d'emprunts consiste à allier la conclusion d'emprunts à long terme et court terme afin d'optimiser les critères de sécurité à long terme et de rentabilité.

Augmentation des charges biens-fonds PF

La hausse des charges pour les frais d'entretien des immeubles du patrimoine financier est partiellement compensée par un prélèvement au fonds à vocation énergétique (recettes en rubrique 45).

2.7 Attributions aux fonds et financements spéciaux

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018	Solde réserve au 31.12.2018
	CHF	CHF	CHF	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux:				
- Fonds forestier	1'000.00	1'000.00	3'919.00	188'312.45
- Réserve places stationnement	18'000.00	9'400.00	52'200.00	393'942.50
- Réserve eau	388'240.00	395'940.00	917'030.85	3'962'225.11
- Réserve déchets ménages	0.00	0.00	6'314.00	541'333.79
- Réserve déchets entreprises	0.00	0.00	41'084.90	282'592.99
- Réserve STEP	0.00	50'080.00	1'132'504.49	2'558'991.34
- Fonds vocation énergétique	914'300.00	1'020'000.00	914'332.03	399'932.03
35 Total	1'321'540.00	1'476'420.00	3'067'385.27	

Le groupe 35 enregistre des charges qui concernent l'alimentation de diverses réserves et provisions autorisées par la législation en matière de finances. Pour respecter la législation en vigueur depuis de nombreuses années, certains centres doivent être partiellement ou totalement autofinancés. C'est pour cette raison que d'une année à l'autre, une attribution à la réserve (35) ou un prélèvement (45) est effectué.

Un nouveau fonds à vocation énergétique a été créé en 2018 suite à l'introduction de la redevance à vocation énergétique prévue par la LAEL. Le montant de cette redevance est estimé à CHF 0.9 million par année et est attribué au fonds à vocation énergétique.

2.8 Charges de transfert

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018	Variation par rapport au Budget 2019
	CHF	CHF	CHF	%
360 Quotes-parts revenus destinées à tiers	431'000.00	389'710.00	535'071.30	10.60
361 Dédommagements à des collectivités publiques	26'222'540.00	26'041'450.00	25'677'905.15	0.70
363 Subventions à des collectivités et à des tiers	13'136'740.00	12'968'830.00	12'469'105.52	1.29
365 Réévaluations, participations PA	10'000.00	10'000.00	113'100.00	0.00
36 Total	39'800'280.00	39'409'990.00	38'795'181.97	0.99

Les charges de transfert correspondent à diverses subventions versées à des tiers ainsi qu'à des dédommagements versés à des collectivités publiques. Le détail des subventions figure à l'annexe 6 du budget.

Cette rubrique comprend notamment les participations communales à la facture sociale, au pot commun pour les transports et aux institutions spécialisées ainsi que les subventions pour l'accueil préscolaire et parascolaire et aux institutions culturelles. Les principales variations par rapport aux comptes 2018 sont les suivantes :

- Hausse de la facture sociale pour CHF 0.6 million
- Hausse des subventions dans les domaines pré et parascolaires pour CHF 0.6 million.

2.9 Revenus fiscaux

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018	Variation par rapport au Budget 2019
	CHF	CHF	CHF	%
400 Impôts directs, personnes physiques	90'115'000.00	92'825'000.00	94'610'640.62	-2.92
401 Impôts directs, personnes morales	11'412'000.00	14'456'000.00	15'063'990.02	-21.06
402 Autres impôts directs	4'114'000.00	1'819'000.00	2'174'463.15	126.17
Revenus fiscaux (contributions)	105'641'000.00	109'100'000.00	111'849'093.79	-3.17
403 Impôts sur la possession et sur la dépense	441'000.00	450'000.00	456'597.49	-2.00
40 Total	106'082'000.00	109'550'000.00	112'305'691.28	-3.17

Le budget 2020 présente une baisse de CHF 3.5 millions par rapport au budget 2019 et une baisse de CHF 6.2 millions par rapport aux comptes 2018.

Les impôts sont répartis sur la base de coefficients Etat/Communes qui sont de 125/75 pour tous les impôts à l'exception de la rétrocession pour les frontaliers où les coefficients sont de 50/150.

Le budget 2020 est fortement impacté par les réformes fiscales cantonales. Les principales variations sont les suivantes :

Variations en millions (+ amélior./ - détér.)	Budget 2019	Comptes 2018
Réformes fiscales cantonales, personnes physiques	-3.8	-3.8
Réformes fiscales cantonales, personnes morales	-2.2	-2.2
Elargissement impôt foncier aux personnes physiques	2.0	2.0
Impacts réformes fiscales cantonales	-4.0	-4.0
Hausse des frontaliers	0.8	1.3
Amnistie fiscale et gains en loterie	0.0	-2.8
Diverses variations	-0.3	-0.7
Baisse (-) des recettes fiscales	-3.5	-6.2

L'impôt foncier sur les personnes physiques a été intégré dans le budget sur la base des chiffres transmis par le service cantonal des contributions (figure dans la rubrique 402 Autres impôts directs).

L'impact global des réformes fiscales cantonales peut ainsi être estimé à CHF 4 millions pour le budget 2020. L'introduction de la modification du splitting, passage de 55 à 52, aura comme effet une baisse supplémentaire d'environ CHF 0.9 million des recettes fiscales des personnes physiques dès 2021. Ces montants ont été estimés sur la base des chiffres transmis par le Canton et doivent être considérés avec prudence.

2.10 Revenus de concessions

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018	Variation par rapport au Budget 2019
	CHF	CHF	CHF	%
412 Revenus de concessions	219'230.00	191'230.00	229'229.79	14.64

Les revenus comprennent diverses concessions. Celles-ci demeurent stables.

2.11 Prestations de services et taxes

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018	Variation par rapport au Budget 2019
	CHF	CHF	CHF	%
420 Taxes d'exemption	18'000.00	9'400.00	52'200.00	91.49
421 Emoluments administratifs	972'060.00	944'480.00	1'167'896.70	2.92
424 Taxes d'utilisation et prestations de services	24'325'210.00	24'094'170.00	24'925'177.47	0.96
425 Recettes sur ventes	7'709'710.00	7'784'640.00	7'766'288.07	-0.96
426 Remboursements	3'147'990.00	3'111'650.00	3'626'879.81	1.17
427 Amendes	1'421'800.00	1'558'000.00	1'087'886.95	-8.74
429 Autres taxes	1'773'980.00	1'509'660.00	1'910'573.51	17.51
42 Total	39'368'750.00	39'012'000.00	40'536'902.51	0.91

Cette rubrique enregistre les recettes provenant d'émoluments administratifs des permis de séjour et des permis de construire, des frais de sommation et des indemnités de renseignements. Par ailleurs, diverses prestations et taxes des différents services de l'administration communale sont facturées. Il s'agit notamment de la taxe déchets, de la taxe d'épuration, des facturations ambulances et des redevances de Viteos. Les ventes (eau, matériel) et les amendes sont également comprises dans ces comptes.

Le budget 2020 comprend un montant de CHF 0.6 million lié à l'introduction des macarons et des recettes de parking relatifs à l'entrée en vigueur de la politique de stationnement au 1^{er} juillet 2020 (rubrique 424).

La baisse de la redevance de Viteos pour l'usage du domaine s'élève à CHF 0.5 million par rapport au budget 2019 et à CHF 1.1 million par rapport aux comptes 2018 (rubrique 424).

L'augmentation des amendes (427) par rapport aux comptes 2018 s'explique par la création de la brigade auxiliaire et au temps dégagé pour les agents par l'externalisation des commandements de payer. Cependant, le montant porté au budget 2020 est inférieur à celui de 2019 compte tenu de l'évolution de la répartition des tâches entre la police et la Sécurité publique et du nombre de manifestations nécessitant des services d'ordre.

2.12 Revenus divers

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018	Variation par rapport au Budget 2019
	CHF	CHF	CHF	%
430 Revenus d'exploitation divers	238'440.00	294'100.00	379'993.09	-18.93
439 Autres revenus	0.00	0.00	52'735.05	0.00
43 Total	238'440.00	294'100.00	432'728.14	-18.93

La rubrique revenus divers comprend des revenus provenant des activités d'exploitation qui sont affectés nulle part ailleurs.

2.13 Revenus financiers

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018	Variation par rapport au Budget 2019
	CHF	CHF	CHF	%
440 Revenus des intérêts	930'070.00	1'073'070.00	1'046'021.74	-13.33
441 Gains réalisés PF	1'900'000.00	3'655'000.00	1'382'438.05	-48.02
442 Revenus de participations PF	2'007'750.00	2'347'300.00	2'468'260.00	-14.47
443 Produits des biens-fonds PF	6'953'220.00	6'965'380.00	6'919'560.84	-0.17
444 Réévaluation immob. PF	4'593'000.00	7'399'300.00	7'901'700.00	-37.93
445 Revenus financiers prêts et participations PA	35'510.00	42'000.00	37'548.51	-15.45
447 Produits des biens-fonds PA	1'738'200.00	1'921'240.00	1'806'758.53	-9.53
448 Produits des biens-fonds loués	38'420.00	38'420.00	41'748.45	0.00
449 Autres revenus financiers	211'000.00	38'000.00	89'161.10	455.26
44 Total	18'407'170.00	23'479'710.00	21'693'197.22	-21.60

Pour le budget 2020, les gains réalisés sur la vente de biens du patrimoine financier (441) comprennent notamment la vente envisagée de l'immeuble Fantaisie. Au budget 2019, ces gains comprenaient la vente de l'Usine électrique et divers terrains, ainsi que le bénéfice résultant de la liquidation des sociétés immobilières.

Les revenus de participations (442) comportent principalement le dividende de Viteos estimé à 5% soit à CHF 1.9 million (dividende de 6% ces dernières années).

Les produits des biens-fonds du patrimoine financier (443) sont constitués majoritairement des loyers et fermages des bâtiments et terrains du patrimoine financier.

Les réévaluations des immobilisations (444) correspondent aux plus-values dégagées par les réévaluations du patrimoine financier (immeubles et actions). La nette diminution de cette rubrique provient de la baisse envisagée de la réévaluation de la participation Viteos ainsi que d'une baisse de la réévaluation prévue des immeubles du patrimoine financier. Le budget 2019 prévoit la réévaluation des biens acquis des sociétés immobilières.

2.14 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux

	Budget 2020 CHF	Budget 2019 CHF	Comptes 2018 CHF	Solde réserves au 31.12.2018
45 Prélèvements aux financements spéciaux :				
- Réserve STEP	16'390.00	0.00	0.00	2'558'991.34
- Fonds forestier	1'000.00	1'000.00	0.00	188'312.45
- Réserve déchets ménages	121'900.00	523'000.00	0.00	541'333.79
- Réserve déchets entreprises	184'080.00	308'720.00	0.00	282'592.99
- Fonds vocation énergétique	784'500.00	520'000.00	482'400.00	399'932.03
45 Total	1'107'870.00	1'352'720.00	482'400.00	

Les prélèvements au fonds forestier, aux réserves déchets ménages et entreprises sont effectués afin de respecter la législation en vigueur relative à leur autofinancement partiel ou total. Pour le domaine des déchets, l'augmentation exceptionnelle en 2019 du prélèvement est liée aux mesures d'assainissement de prévoyance.ne pour le personnel affecté à ce secteur.

Le prélèvement au fonds à vocation énergétique est prévu pour financer des travaux d'assainissement énergétique des bâtiments communaux des patrimoines administratif et financier.

2.15 Revenus de transfert

	Budget 2020 CHF	Budget 2019 CHF	Comptes 2018 CHF	Variation par rapport au Budget 2019 %
461 Dédommagements de collectivités publiques	10'478'130.00	10'712'780.00	9'469'868.17	-2.19
462 Péréquation financière et compensation des charges	14'810'370.00	14'304'700.00	14'796'542.00	3.53
463 Subventions des collectivités publiques et des tiers	24'982'850.00	24'739'270.00	25'781'833.34	0.98
469 Différents revenus de transfert	92'000.00	70'000.00	136'051.60	31.43
46 Total	50'363'350.00	49'826'750.00	50'184'295.11	1.08

Les dédommagements de collectivités publiques (461) comprennent principalement les remboursements d'autres communes pour l'école obligatoire, l'accueil pré et parascolaire ainsi que le service ambulancier et la défense incendie région. La hausse au budget 2019 par rapport aux comptes 2018 est due à la répercussion des mesures d'assainissement de prévoyance.ne dans les domaines cofinancés par des collectivités tierces (école, SIS, SCAS, ...).

Pour la péréquation financière, les décisions du Grand conseil neuchâtelois de mars 2019 relatives à la réforme cantonale du volet des charges de la péréquation intercommunale ont un impact pour ainsi dire neutre sur le budget 2020. Cependant, ces décisions comprennent deux mesures transitoires, à savoir :

- Une dotation annuelle complémentaire de CHF 1 million pour la Ville de La Chaux-de-Fonds pour les exercices 2020 à 2023 en raison de l'impact négatif des réformes fiscales cantonales pour la Ville;
- Une allocation temporaire de CHF 1.5 million pour les exercices 2020 et 2021, financée par le fonds d'aide aux communes, répartie au prorata de la population et en fonction de l'altitude. La part de la Ville est estimée à CHF 0.7 million (géotopographie).

Le groupe 463 comprend notamment les subventions cantonales obtenues pour les écoles, pour l'aide sociale (guichet unique) et pour l'accueil pré et parascolaire. La baisse de ces subventions par rapport aux comptes 2018 s'explique par la diminution prévue du nombre de classes.

2.16 Revenus extraordinaires

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018	Variation par rapport au Budget 2019
	CHF	CHF	CHF	%
489 Prélèvement capital propre	4'982'500.00	4'982'500.00	4'982'436.00	0.00
48 Total	4'982'500.00	4'982'500.00	4'982'436.00	0.00

Le prélèvement au capital propre correspond au prélèvement pour les amortissements supplémentaires liés à la réévaluation du patrimoine administratif et au prélèvement de CHF 23'900.- au préfinancement pour l'adduction d'eau.

3. COMPTE DES INVESTISSEMENTS

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018	Ecart BU20 - BU19	Ecart BU20 - C18
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Investissements soumis au mécanisme de maîtrise des finances					
Investissements bruts	19'086'900.00	15'423'600.00	10'545'201.53	3'663'300.00	8'541'698.47
- Recettes	-2'232'500.00	-4'190'500.00	-214'738.35	1'958'000.00	-2'017'761.65
Investissements nets	16'854'400.00	11'233'100.00	10'330'463.18	5'621'300.00	6'523'936.82
Investissements non-soumis au mécanisme de maîtrise des finances					
Investissements bruts	12'312'000.00	12'223'000.00	5'629'684.00	89'000.00	6'682'316.00
- Recettes	-540'000.00	0.00	-1'956'609.10	-540'000.00	1'416'609.10
Investissements nets	11'772'000.00	12'223'000.00	3'673'074.90	-451'000.00	8'098'925.10
Investissements nets totaux	28'626'400.00	23'456'100.00	14'003'538.08	5'170'300.00	14'622'861.92

Le détail des investissements figure en annexe 7.

L'art. 16 du règlement communal sur les finances (RCF) limite les investissements en fonction de l'autofinancement. Le calcul de l'autofinancement et du besoin en trésorerie figurent en annexe 9.

L'insuffisance de financement ressortant du budget s'élève à CHF 377'450.- et les investissements soumis au mécanisme de maîtrise des finances se montent à CHF 16'854'400.-. L'insuffisance de financement pour les investissements soumis au mécanisme de maîtrise des finances est ainsi de CHF 17'231'850.-. Le Conseil communal propose au Conseil général de renoncer au respect de la limite du degré d'autofinancement afin de pouvoir réaliser les investissements prévus.

Au vu de ce qui précède, nous vous remercions, Madame la présidente, Mesdames les conseillères générales, Messieurs les conseillers généraux, de bien vouloir voter les arrêtés ci-après.

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL

Le président	Le chancelier
Théo Bregnard	Daniel Schwaar

ARRETES D'APPROBATION DU BUDGET

Arrêté no 1

LE CONSEIL GENERAL de la Ville de La Chaux-de-Fonds,
 vu le rapport du Conseil communal, du 13 novembre 2019;
 vu la loi sur les Communes, du 21 décembre 1964;
 vu la loi sur les finances de l'Etat et des Communes, du 24 juin 2014;
 vu le règlement général d'exécution de la loi sur les finances de l'Etat et des Communes, du 20 août 2014;
 vu le règlement communal sur les finances du 10 décembre 2015;
 sur la proposition du Conseil communal,
 arrête:

Article premier – Est approuvé le budget de l'exercice 2020, qui comprend :

a) Le compte de résultats qui se présente en résumé comme suit:

Charges d'exploitation	CHF	255'828'390.00
Revenus d'exploitation	CHF	-232'637'370.00
Résultat provenant des activités d'exploitation (1)	CHF	23'191'020.00
Charges financières	CHF	15'377'950.00
Revenus financiers	CHF	-18'407'170.00
Résultat provenant de financements (2)	CHF	-3'029'220.00
Résultat opérationnel (1+2)	CHF	20'161'800.00
Charges extraordinaires	CHF	-
Revenus extraordinaires	CHF	-4'982'500.00
Résultat extraordinaire (3)		-4'982'500.00
Résultat total, compte de résultats (1+2+3)	CHF	15'179'300.00

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

Dépenses	CHF	31'398'900.00
Recettes	CHF	-2'772'500.00
Total du compte des investissements	CHF	28'626'400.00

Article 2 – Compte tenu de circonstances extraordinaires et en application de l'art. 16 al. 6 RCF, il est dérogé à l'art. 16 al. 5 RCF.

Article 3 – ¹ Le présent arrêté entre immédiatement en vigueur.

² Il sera transmis, avec un exemplaire du budget, au Service des communes.

La Chaux-de-Fonds, le 17 décembre 2019

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

La présidente
Monique Gagnebin

La secrétaire
Françoise Jeandroz

Arrêté no 2

LE CONSEIL GENERAL de la Ville de La Chaux-de-Fonds,
vu le rapport du Conseil communal, du 13 novembre 2019;
vu la loi sur les Communes, du 21 décembre 1964;
vu la loi sur les finances de l'Etat et des Communes, du 24 juin 2014;
vu le règlement général d'exécution de la loi sur les finances de l'Etat et des Communes, du 20 août 2014;
vu le règlement communal sur les finances du 10 décembre 2015;
sur la proposition du Conseil communal,
arrête:

Article premier – ¹ Un crédit budgétaire global de CHF 8'814'900.- est accordé au Conseil communal pour les crédits d'engagement inférieurs à CHF 200'000.- inclus dans la liste détaillée figurant dans les tableaux relatifs aux investissements inscrits au budget 2020. Les subventions et recettes éventuelles seront portées en diminution du présent crédit.

² Le montant indiqué à l'alinéa 1 est composé des éléments suivants:

Crédits soumis au mécanisme de maîtrise des finances	CHF	6'726'900.00
Crédits financés non soumis, financés par des taxes	CHF	2'088'000.00
	CHF	8'814'900.00

Article 2 – Le présent arrêté est soumis au référendum facultatif.

Article 3 – Le Conseil communal est autorisé à conclure les emprunts nécessaires au financement de ces crédits.

Article 4 – Le Conseil communal est chargé de l'exécution de présent arrêté après les formalités légales.

La Chaux-de-Fonds, le 17 décembre 2019

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

La présidente	La secrétaire
Monique Gagnebin	Françoise Jeandroz

Arrêté no 3

LE CONSEIL GENERAL de la Ville de La Chaux-de-Fonds,
vu le rapport du Conseil communal, du 13 novembre 2019;
vu la loi sur les Communes, du 21 décembre 1964;
vu la loi sur les finances de l'Etat et des Communes, du 24 juin 2014;
vu le règlement général d'exécution de la loi sur les finances de l'Etat et des Communes, du 20 août 2014;
vu le règlement communal sur les finances du 10 décembre 2015;
sur la proposition du Conseil communal,
arrête:

Article premier – Une enveloppe globale de 983 postes en équivalent plein-temps (EPT) est accordée pour le budget 2020, soit 611 postes pour le personnel émanant de l'échelle communale et 372 postes pour le personnel soumis à l'échelle cantonale.

Article 2 – Le Conseil communal gère les augmentations et les diminutions de personnel dans les limites définies à l'article premier.

Article 3 – Le Conseil communal est chargé de l'exécution du présent arrêté après les formalités légales.

La Chaux-de-Fonds, le 17 décembre 2019

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

La présidente	La secrétaire
Monique Gagnebin	Françoise Jeandroz

Budget 2020

Compte de résultats selon la classification institutionnelle

1. Compte de résultats condensé
2. Compte de résultats détaillé
3. Remarques au budget

Compte de résultats selon la classification fonctionnelle

4. Compte de résultats condensé

Plan financier et des tâches

5. Plan financier et des tâches 2021-2023

Budget 2020

Compte de résultats selon la classification institutionnelle

1. Compte de résultats condensé

1. Compte de résultats condensé par nature

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018	Ecarts BU20 - BU19	Ecarts BU20 - C18
Charges d'exploitation	255'828'390.00	263'202'820.00	250'908'433.77	-7'374'430.00	4'919'956.23
30 Charges de personnel	116'815'420.00	115'005'940.00	114'604'305.55	1'809'480.00	2'211'114.45
31 Biens, services, autres charges exploitation	39'911'690.00	41'875'240.00	38'388'385.33	-1'963'550.00	1'523'304.67
33 Amortissements patrimoine administratif	22'721'730.00	22'535'460.00	22'289'600.87	186'270.00	432'129.13
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	1'321'540.00	1'476'420.00	3'067'385.27	-154'880.00	-1'745'845.27
36 Charges de transfert	39'800'280.00	39'409'990.00	38'795'181.97	390'290.00	1'005'098.03
39 Imputations internes	35'257'730.00	42'899'770.00	33'763'574.78	-7'642'040.00	1'494'155.22
Revenus d'exploitation	-232'637'370.00	-243'126'570.00	-237'934'821.61	10'489'200.00	5'297'451.61
40 Revenus fiscaux	-106'082'000.00	-109'550'000.00	-112'305'691.28	3'468'000.00	6'223'691.28
41 Revenus régaliens et de concessions	-219'230.00	-191'230.00	-229'229.79	-28'000.00	9'999.79
42 Prestation services et taxes redevances	-39'368'750.00	-39'012'000.00	-40'536'902.51	-356'750.00	1'168'152.51
43 Revenus divers	-238'440.00	-294'100.00	-432'728.14	55'660.00	194'288.14
45 Prélèvement s/fonds et financements spéciaux	-1'107'870.00	-1'352'720.00	-482'400.00	244'850.00	-625'470.00
46 Revenus de transfert	-50'363'350.00	-49'826'750.00	-50'184'295.11	-536'600.00	-179'054.89
49 Imputations internes	-35'257'730.00	-42'899'770.00	-33'763'574.78	7'642'040.00	-1'494'155.22
Résultat provenant des activités d'exploitation	23'191'020.00	20'076'250.00	12'973'612.16	3'114'770.00	10'217'407.84
34 Charges financières	15'377'950.00	15'175'160.00	15'845'669.34	202'790.00	-467'719.34
44 Revenus financiers	-18'407'170.00	-23'479'710.00	-21'693'197.22	5'072'540.00	3'286'027.22
Résultat provenant de financements	-3'029'220.00	-8'304'550.00	-5'847'527.88	5'275'330.00	2'818'307.88
Résultat opérationnel	20'161'800.00	11'771'700.00	7'126'084.28	8'390'100.00	13'035'715.72
48 Revenus extraordinaires	-4'982'500.00	-4'982'500.00	-4'982'436.00	0.00	-64.00
Résultat extraordinaire	-4'982'500.00	-4'982'500.00	-4'982'436.00	0.00	-64.00
Résultat total, compte de résultats	15'179'300.00	6'789'200.00	2'143'648.28	8'390'100.00	13'035'651.72

Budget 2020

Compte de résultats selon la classification institutionnelle

2. Compte de résultats détaillé

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Ville de La Chaux-de-Fonds			
<i>Total des charges</i>	271,206,340	278,377,980	266,754,103.11
<i>Total des revenus</i>	256,027,040 -	271,588,780 -	264,610,454.83 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	15,179,300	6,789,200	2,143,648.28
Administration générale			
<i>Total des charges</i>	15,414,870	15,104,800	14,923,052.60
<i>Total des revenus</i>	1,145,220 -	1,052,790 -	1,464,755.04 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	14,269,650	14,052,010	13,458,297.56
100 Conseil général			
<i>Total des charges</i>	60,080	96,770	58,993.80
<i>Total des revenus</i>	0	0	0.00
<i>Charges/Revenus(-)</i>	60,080	96,770	58,993.80
31 Biens, services, autres charges exploit.	8,200	44,890	8,118.80
31020200 Frais d'impression, photocopies	2,500	2,540	2,502.70
31051100 Frais de réception refacturés	0	2,500	0.00
31300300 Frais de port - Affranchissements	1,100	2,350	1,049.10
31300430 Frais de réception	4,600	35,000	4,522.00
31700100 Autres frais dépli., repas, nuitée au personnel	0	2,500	45.00
36 Charges de transfert	51,880	51,880	50,875.00
36360010 Subv. org. privées à but non lucratif	51,880	51,880	50,875.00
110 Conseil communal			
<i>Total des charges</i>	3,094,250	3,086,970	3,158,320.43
<i>Total des revenus</i>	0	0	1,835.60 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	3,094,250	3,086,970	3,156,484.83
30 Charges de personnel	2,382,750	2,377,050	2,348,911.60
30000000 Salaires-indemnités membres d'autorités	971,400	976,300	972,344.75
30000005 Indemnité de sortie Conseil communal	20,300	24,150	21,329.00
30000100 Pensions retraite	766,000	768,900	766,266.90
30009000 Rmbts salaires membres d'autorités	100,000 -	100,000 -	97,752.20 -
30100000 Salaires du personnel	338,700	340,400	330,984.50
30100200 Jubilaires / ancienneté	800	0	0.00
30400000 Allocations enfants & formation	21,000	21,000	20,988.00
30420000 Indemnités de repas	15,000	15,000	15,000.00
30490020 Indemn. Déplacements	15,000	15,000	15,000.00
30490030 Allocations résidence	3,300	3,300	3,200.00
30500000 Contributions AVS-AI-APG	71,850	70,100	69,314.60
30500010 Contributions à la caisse de chômage	13,100	13,100	12,230.00
30500020 Cotisations pré et parascolaire	2,400	2,400	2,351.15
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	188,350	189,700	170,298.55
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	3,800	2,600	2,568.85
30540000 Contributions à la caisse ALFA	27,600	27,750	27,416.30
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	15,350	6,200	6,117.05
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,150	1,150	1,135.30
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	7,650	0	0.00
30990000 Autres charges de personnel	0	0	10,118.85
31 Biens, services, autres charges exploit.	711,500	709,320	808,308.83
31000000 Fourniture et matériel de bureau	500	500	468.06
31020200 Frais d'impression, photocopies	500	200	440.75
31020600 Participations publications externes	18,000	18,000	17,500.00
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	0	0	799.00
31200100 Electricité-Eau-Gaz	300	300	325.40
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	580,000	580,240	581,620.90
31300300 Frais de port - Affranchissements	2,000	1,000	2,873.52

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Administration générale				
31300430	Frais de réception	17,100	20,000	17,091.80
31300800	Alarmes, surveillance	0	0	300.00
31320300	Conseillers externes - Experts	0	0	94,000.00
31340110	Assurances RC	500	1,250	438.65
31340130	Assurances choses	100	50	46.55
31600100	Location local, terrain, surface, place	87,000	81,780	86,973.05
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	5,500	6,000	5,431.15
33	Amortissement patrimoine administratif	0	600	600.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	0	600	600.00
36	Charges de transfert	0	0	500.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	0	0	500.00
49	Imputations internes	0	0	1,835.60 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	0	0	1,835.60 -
115	Parlement des Jeunes			
	Total des charges	11,300	11,380	6,939.29
	Total des revenus	0	0	0.00
	Charges/Revenus(-)	11,300	11,380	6,939.29
31	Biens, services, autres charges exploit.	0	0	689.29
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	0	0	41.50
31300000	Prestations de services de tiers	0	0	210.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	0	0	280.00
31340130	Assurances choses	0	0	4.19
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	0	0	153.60
36	Charges de transfert	11,300	11,380	6,250.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	11,300	11,380	6,250.00
121	Chancellerie			
	Total des charges	493,870	775,310	715,808.85
	Total des revenus	0	600 -	56,614.80 -
	Charges/Revenus(-)	493,870	774,710	659,194.05
30	Charges de personnel	380,000	517,800	495,340.05
30100000	Salaires du personnel	301,500	415,600	407,322.70
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	650	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	1,000	1,600	3,943.50
30490030	Allocations résidence	3,000	3,800	2,113.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	16,700	22,300	18,805.10
30500010	Contributions à la caisse de chômage	3,350	4,600	3,888.75
30500020	Cotisations pré et parascolaire	600	750	637.50
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	40,700	56,300	47,549.45
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	1,100	1,000	843.65
30540000	Contributions à la caisse ALFA	6,400	8,850	7,437.25
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	3,550	1,950	1,471.15
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	300	400	308.00
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,800	0	0.00
30900000	Formation métier	0	0	1,020.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	90,520	234,110	196,807.40
31000000	Fourniture et matériel de bureau	800	1,000	1,048.60
31020100	Annonces-Publications	2,500	2,000	2,359.75
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,100	2,000	1,270.00
31030100	Abonnement journaux, magazines	1,000	2,250	932.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	0	1,000	923.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	0	0	286.15

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Administration générale				
31200100	Electricité-Eau-Gaz	400	0	669.95
31300000	Prestations de services de tiers	45,000	116,400	88,748.40
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	20	500	192.30
31300300	Frais de port - Affranchissements	2,500	3,090	2,324.88
31300430	Frais de réception	0	0	296.50
31320300	Conseillers externes - Experts	0	50,000	40,353.90
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	0	1,000	2,653.75
31340110	Assurances RC	200	280	174.95
31340130	Assurances choses	100	230	104.82
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	500	500	473.90
31600100	Location local, terrain, surface, place	36,000	53,500	53,491.20
31700000	Déplacements véhicule privé	0	0	159.60
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	400	360	343.75
39	Imputations internes	23,350	23,400	23,661.40
39000030	Vin offert par la Ville	23,000	23,000	23,300.20
39100100	Déchets - taxe de base	350	400	361.20
42	Prestations de services et taxes	0	600	615.00
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	0	600	600.00
42601000	Frais de sommations	0	0	15.00
49	Imputations internes	0	0	55,999.80
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	55,999.80
122	Service de l'économie			
	Total des charges	157,020	11,210	6,516.05
	Total des revenus	0	0	694.25
	Charges/Revenus(-)	157,020	11,210	5,821.80
31	Biens, services, autres charges exploit.	152,520	4,710	2,016.05
31000000	Fourniture et matériel de bureau	100	100	0.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	300	200	854.35
31030100	Abonnement journaux, magazines	20	20	20.00
31051100	Frais de réception refacturés	0	4,000	694.25
31300000	Prestations de services de tiers	150,000	0	0.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	100	150	39.80
31300430	Frais de réception	2,000	0	407.65
31340110	Assurances RC	0	240	0.00
36	Charges de transfert	4,500	6,500	4,500.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	4,500	6,500	4,500.00
42	Prestations de services et taxes	0	0	694.25
42600000	Remboursements de tiers	0	0	694.25
123	Service informatique communal			
	Total des charges	3,587,700	3,420,220	3,213,686.65
	Total des revenus	246,220	245,570	243,542.45
	Charges/Revenus(-)	3,341,480	3,174,650	2,970,144.20
30	Charges de personnel	55,000	55,000	49,990.05
30490010	Indemnité téléphonie	55,000	55,000	49,990.05
31	Biens, services, autres charges exploit.	3,043,900	3,017,400	2,873,001.05
31020200	Frais d'impression, photocopies	208,000	202,000	188,533.73
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	3,700	3,700	1,840.00
31130010	Matériel informatique	50,000	50,000	53,573.45
31180000	Développement & achat logiciels-licences	155,000	141,000	127,592.30
31200100	Electricité-Eau-Gaz	600	600	154.55

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Administration générale			
31300000 Prestations de services de tiers	38,000	38,000	36,948.95
31300210 Téléphonie et télécommunications	233,000	232,000	225,590.35
31300400 Frais bancaires et postaux	0	0	0.51
31320400 Frais judiciaires et/ou de poursuites	0	0	85.20
31330100 Mandat prestations informatiques	1,073,000	1,025,000	979,933.43
31340110 Assurances RC	100	100	0.00
31340130 Assurances choses	3,500	3,500	3,385.20
31530010 Entretien de matériel informatique	660,000	709,000	688,947.10
31580100 Maintenance logiciels	583,000	560,000	510,132.83
31600100 Location local, terrain, surface, place	0	16,500	17,103.40
31690010 Locations éléments de télécommunication	36,000	36,000	33,742.40
31810010 Pertes sur débiteurs	0	0	5,437.65
33 Amortissement patrimoine administratif	488,800	347,820	290,695.55
33006100 Amort. planif. biens mobiliers	488,800	347,820	290,695.55
42 Prestations de services et taxes	0	7,000 -	3,096.90 -
42500010 Vente d'appareils et véhicules usagés	0	0	2,950.00 -
42600000 Remboursements de tiers	0	7,000 -	0.00
42600200 Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	131.05 -
42601000 Frais de sommations	0	0	15.00 -
42901000 Récupération ADB, non-valeurs	0	0	0.85 -
43 Revenus divers	26,000 -	25,000 -	26,918.80 -
43090000 Autres revenus d'exploitation	26,000 -	25,000 -	26,918.80 -
44 Revenus financiers	0	2,400 -	2,579.60 -
44010030 Intérêts de retard	0	0	179.60 -
44700010 Location bâtiments	0	2,400 -	2,400.00 -
49 Imputations internes	220,220 -	211,170 -	210,947.15 -
49000010 Matériel informatique	2,200 -	1,600 -	2,200.00 -
49101000 Prestations informatiques	218,020 -	209,570 -	208,747.15 -
124 Affaires juridiques			
Total des charges	248,050	0	0.00
Total des revenus	0	0	0.00
Charges/Revenus(-)	248,050	0	0.00
30 Charges de personnel	174,550	0	0.00
30100000 Salaires du personnel	138,300	0	0.00
30490030 Allocations résidence	1,000	0	0.00
30500000 Contributions AVS-AI-APG	7,600	0	0.00
30500010 Contributions à la caisse de chômage	1,550	0	0.00
30500020 Cotisations pré et parascolaire	250	0	0.00
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	19,800	0	0.00
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	500	0	0.00
30540000 Contributions à la caisse ALFA	2,950	0	0.00
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	1,650	0	0.00
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	150	0	0.00
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	800	0	0.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	73,450	0	0.00
31000000 Fourniture et matériel de bureau	200	0	0.00
31020200 Frais d'impression, photocopies	200	0	0.00
31030100 Abonnement journaux, magazines	1,700	0	0.00
31030200 Acquisition livres, ouvrages spécialisés	1,000	0	0.00
31200100 Electricité-Eau-Gaz	400	0	0.00
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	350	0	0.00

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Administration générale			
31300300 Frais de port - Affranchissements	100	0	0.00
31320300 Conseillers externes - Experts	50,000	0	0.00
31320400 Frais judiciaires et/ou de poursuites	1,000	0	0.00
31340110 Assurances RC	200	0	0.00
31340130 Assurances choses	100	0	0.00
31600100 Location local, terrain, surface, place	17,500	0	0.00
31700100 Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	700	0	0.00
39 Imputations internes	50	0	0.00
39100100 Déchets - taxe de base	50	0	0.00
126 Communication			
Total des charges	462,040	452,890	391,876.19
Total des revenus	500 -	0	5,060.40 -
Charges/Revenus(-)	461,540	452,890	386,815.79
30 Charges de personnel	408,600	390,050	360,195.25
30100000 Salaires du personnel	306,300	291,100	277,730.75
30100300 Salaires du personnel en formation	16,500	16,500	10,073.05
30400000 Allocations enfants & formation	5,400	10,700	10,230.00
30490030 Allocations résidence	3,200	3,100	1,600.00
30500000 Contributions AVS-AI-APG	17,850	16,500	15,493.95
30500010 Contributions à la caisse de chômage	3,600	3,450	3,209.80
30500020 Cotisations pré et parascolaire	600	600	525.40
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	41,150	39,050	32,979.20
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	1,150	750	697.40
30540000 Contributions à la caisse ALFA	6,850	6,550	6,128.45
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	3,800	1,450	1,273.20
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	300	300	254.05
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	1,900	0	0.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	53,330	62,840	31,568.94
31000000 Fourniture et matériel de bureau	250	250	2.95
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	900	900	207.25
31010600 Matériel d'exploitation-promotionnel	8,000	18,000	1,034.40
31020100 Annonces-Publications	5,000	5,000	0.00
31020200 Frais d'impression, photocopies	750	750	137.20
31020400 Matériel promotionnel - imprimés	5,000	5,000	460.95
31030100 Abonnement journaux, magazines	400	400	399.00
31030200 Acquisition livres, ouvrages spécialisés	50	0	25.50
31051100 Frais de réception refacturés	500	500	28.90
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	3,000	3,000	2,070.85
31200100 Electricité-Eau-Gaz	400	0	459.45
31300000 Prestations de services de tiers	2,500	2,500	400.00
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	500	500	881.90
31300300 Frais de port - Affranchissements	50	30	25.70
31300430 Frais de réception	500	0	576.50
31340110 Assurances RC	100	590	90.95
31340130 Assurances choses	50	40	38.89
31600100 Location local, terrain, surface, place	21,880	21,880	21,882.60
31610100 Location appareil/véhicule/matériel	500	500	450.00
31700000 Déplacements véhicule privé	500	500	112.70
31700100 Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	500	500	217.85
31920000 Droits d'auteur & autre indemnités. droits	2,000	2,000	2,065.40
39 Imputations internes	110	0	112.00
39100100 Déchets - taxe de base	110	0	112.00
42 Prestations de services et taxes	500 -	0	150.00 -

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Administration générale			
42400000 Prestations de services	500 -	0	150.00 -
49 Imputations internes	0	0	4,910.40 -
49800010 Rbts assurance maladie de personnes	0	0	4,910.40 -
130 Contrôle des habitants			
Total des charges	1,334,410	1,299,770	1,458,544.52
Total des revenus	671,500 -	624,620 -	829,776.96 -
Charges/Revenus(-)	662,910	675,150	628,767.56
30 Charges de personnel	703,050	707,550	756,171.85
30100000 Salaires du personnel	533,100	546,400	611,151.85
30100200 Jubilaires / ancienneté	2,750	0	1,000.00
30100300 Salaires du personnel en formation	19,250	19,250	22,231.25
30109000 Rbt salaire personnel admin/exploitation	0	0	25,579.05 -
30400000 Allocations enfants & formation	12,300	11,500	11,484.00
30490020 Indemn. Déplacements	1,250	1,250	1,224.00
30490030 Allocations résidence	4,300	4,300	4,300.00
30500000 Contributions AVS-AI-APG	30,600	30,300	32,130.65
30500010 Contributions à la caisse de chômage	6,200	6,300	6,656.95
30500020 Cotisations pré et parascolaire	1,050	1,050	1,089.05
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	68,300	70,600	72,329.30
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	1,950	1,400	1,487.00
30540000 Contributions à la caisse ALFA	11,750	12,000	12,708.50
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	6,500	2,700	2,631.95
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	500	500	526.40
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	3,250	0	0.00
30900000 Formation métier	0	0	800.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	158,910	111,060	97,578.87
31000000 Fourniture et matériel de bureau	4,800	4,800	4,621.30
31030100 Abonnement journaux, magazines	400	400	391.00
31030200 Acquisition livres, ouvrages spécialisés	0	0	66.30
31100000 Achat meuble, machines & appareils bureau	8,000	1,000	3,446.40
31200100 Electricité-Eau-Gaz	1,500	1,500	1,684.50
31300090 Prestations tiers-Elections, votations	50,000	15,000	2,532.00
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	0	70	70.00
31300300 Frais de port - Affranchissements	17,500	17,470	15,120.25
31300310 Affranch./frais port-Elections votations	10,000	3,000	1,050.10
31300400 Frais bancaires et postaux	700	700	773.97
31320400 Frais judiciaires et/ou de poursuites	0	300	166.50
31340110 Assurances RC	200	540	189.35
31340130 Assurances choses	310	280	310.80
31500000 Entret.meubles-appareil-machine bureau	600	600	415.65
31510220 Entretien appareil-Elections, votations	5,700	5,700	5,154.70
31600100 Location local, terrain, surface, place	55,000	55,000	56,521.20
31700000 Déplacements véhicule privé	350	500	328.30
31700100 Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	500	1,000	390.10
31810010 Pertes sur débiteurs	350	200	365.85
31990000 Autres charges d'exploitation	3,000	3,000	3,980.60
33 Amortissement patrimoine administratif	2,250	2,250	2,256.00
33006100 Amort. planif. biens mobiliers	2,250	2,250	2,256.00
36 Charges de transfert	470,000	478,710	602,347.40
36010020 Quote-part canton - Document identité	50,000	48,710	64,694.80
36010030 Quote-part canton - Permis séjour	320,000	280,000	408,576.50
36120100 Dédomm. communes/syndicats intercomm.	100,000	150,000	129,076.10

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Administration générale				
39	Imputations internes	200	200	190.40
39100100	Déchets - taxe de base	200	200	190.40
42	Prestations de services et taxes	661,000 -	619,420 -	805,102.51 -
42100000	Emoluments et autorisations officiels	18,000 -	18,000 -	14,400.00 -
42100110	Emolument - Permis de séjours étrangers	430,000 -	390,000 -	579,120.50 -
42100120	Emolument - Document d'identité	100,000 -	97,420 -	101,640.00 -
42100140	Indemnisations renseignements	32,000 -	32,000 -	33,751.00 -
42100150	Permis-Visas-Certificats	77,000 -	77,000 -	74,280.00 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	85.45 -
42601000	Frais de sommations	0	0	45.00 -
42700000	Amendes / contraventions	4,000 -	5,000 -	1,650.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	130.56 -
43	Revenus divers	4,000 -	5,200 -	7,362.10 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	4,000 -	5,200 -	7,362.10 -
44	Revenus financiers	0	0	5.75 -
44010030	Intérêts de retard	0	0	5.75 -
46	Revenus de transfert	6,500 -	0	0.00
46311000	Contribution formation duale/apprentis	6,500 -	0	0.00
49	Imputations internes	0	0	17,306.60 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	16,072.35 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	1,234.25 -
150	Transports			
	<i>Total des charges</i>	<i>5,966,150</i>	<i>5,950,280</i>	<i>5,912,366.82</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>227,000 -</i>	<i>182,000 -</i>	<i>327,230.58 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>5,739,150</i>	<i>5,768,280</i>	<i>5,585,136.24</i>
31	Biens, services, autres charges exploit.	195,560	168,300	188,146.62
31300000	Prestations de services de tiers	47,520	43,700	46,258.10
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	9,040	3,600	3,592.45
31300400	Frais bancaires et postaux	0	0	1,476.35
31300830	Cartes journalières CFF	130,000	112,000	129,990.72
31320300	Conseillers externes - Experts	8,000	8,000	5,020.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	1,000	1,000	1,809.00
33	Amortissement patrimoine administratif	7,390	920	7,394.00
33001100	Amort. planif-route/voie communication	0	920	0.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	7,390	0	7,394.00
36	Charges de transfert	5,763,200	5,781,060	5,716,826.20
36140100	Dédommagements entreprises publiques	5,560,700	5,578,560	5,514,948.10
36350010	Subventions aux entreprises privées	202,000	202,000	201,378.10
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	500	500	500.00
42	Prestations de services et taxes	0	0	1,449.00 -
42400000	Prestations de services	0	0	1,449.00 -
43	Revenus divers	135,000 -	112,000 -	189,729.98 -
43090020	Cartes journalières CFF	135,000 -	112,000 -	189,729.98 -
46	Revenus de transfert	92,000 -	70,000 -	136,051.60 -
46900000	Redistribution taxe CO2	92,000 -	70,000 -	136,051.60 -

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Immeubles			
<i>Total des charges</i>	17,032,050	17,299,030	15,122,230.04
<i>Total des revenus</i>	15,213,140 -	17,072,940 -	14,474,475.31 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,818,910	226,090	647,754.73
200 Service des bâtiments et du logement			
<i>Total des charges</i>	2,924,020	2,719,510	2,545,926.24
<i>Total des revenus</i>	953,200 -	884,400 -	886,733.77 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,970,820	1,835,110	1,659,192.47
30 Charges de personnel	2,614,100	2,420,600	2,262,088.55
30100000 Salaires du personnel	1,261,200	1,232,000	1,155,668.35
30100010 Salaire du personnel administratif	193,300	194,300	195,763.95
30100120 Salaire du personnel d'entretien	526,600	425,600	419,501.25
30100200 Jubilaires / ancienneté	1,300	3,000	990.00
30100300 Salaires du personnel en formation	95,300	62,000	55,380.20
30109000 Rbt salaire personnel admin/exploitation	32,000 -	0	20,914.85 -
30400000 Allocations enfants & formation	28,500	35,900	36,321.85
30490020 Indemn. Déplacements	6,500	5,800	6,132.00
30490030 Allocations résidence	15,300	12,500	10,666.65
30500000 Contributions AVS-AI-APG	114,400	102,500	94,125.30
30500010 Contributions à la caisse de chômage	23,100	21,300	19,492.15
30500020 Cotisations pré et parascolaire	3,800	3,500	3,189.90
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	265,200	245,600	216,292.95
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	20,500	17,600	18,959.75
30540000 Contributions à la caisse ALFA	44,000	40,600	37,228.05
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	23,200	8,700	8,147.65
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,900	1,700	1,542.00
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	12,200	0	0.00
30900000 Formation métier	9,800	8,000	3,601.40
31 Biens, services, autres charges exploit.	287,080	283,230	268,129.19
31000000 Fourniture et matériel de bureau	1,500	1,500	1,043.30
31010150 Matériel d'exploitation & fournitures WC	4,000	4,000	4,145.38
31010400 Produits et matériel de nettoyage	110,500	110,000	104,708.15
31010500 Achat carburant, huile, mazout	0	0	131.50
31020200 Frais d'impression, photocopies	500	500	32.30
31030200 Acquisition livres, ouvrages spécialisés	1,870	1,800	1,360.00
31100000 Achat meuble, machines & appareils bureau	500	500	0.00
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	28,500	28,000	33,282.34
31120030 Vêtements, équipements, linges MM	66,800	66,800	69,168.77
31200300 Elimination des déchets - Sacs	33,000	33,000	31,265.90
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	300	300	92.30
31300300 Frais de port - Affranchissements	500	500	108.55
31300430 Frais de réception	1,500	1,500	55.05
31310010 Planifications et projections de tiers	7,800	7,800	5,568.10
31320500 Cadastre et frais notaires liés	1,500	1,500	0.00
31340110 Assurances RC	1,000	1,000	343.45
31340130 Assurances choses	10	10	0.00
31340160 Assurances véhicules	2,200	1,920	1,917.00
31370130 Taxes véhicules	2,000	2,000	1,331.85
31370180 Redevances Radio-TV	2,280	0	0.00
31440020 Entretien bâtiments - luminaires	11,000	11,000	7,060.55
31440050 Entretien WC - Luminaires	500	500	227.15
31510100 Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	5,700	5,980	2,930.55
31600100 Location local, terrain, surface, place	1,820	1,820	1,809.60
31700000 Déplacements véhicule privé	300	300	0.00
31700100 Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,500	1,000	1,547.40
33 Amortissement patrimoine administratif	18,610	11,750	11,747.00

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Immeubles				
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	18,610	11,750	11,747.00
39	Imputations internes	4,230	3,930	3,961.50
39000050	Carburants Ville	3,800	3,500	3,821.50
39100100	Déchets - taxe de base	430	430	140.00
42	Prestations de services et taxes	28,500 -	29,300 -	49,707.32 -
42400000	Prestations de services	0	0	32,000.00 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	28,500 -	29,300 -	17,012.51 -
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	0	0	694.81 -
46	Revenus de transfert	21,000 -	0	0.00
46311000	Contribution formation duale/apprentis	21,000 -	0	0.00
49	Imputations internes	903,700 -	855,100 -	837,026.45 -
49100040	Participation aux frais de personnel	903,700 -	855,100 -	806,606.60 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	21,541.85 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	8,878.00 -
201	Bâtiments divers d'utilité publique			
	<i>Total des charges</i>	<i>4,764,830</i>	<i>6,732,620</i>	<i>4,650,544.28</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>2,460,520 -</i>	<i>2,777,670 -</i>	<i>2,559,198.21 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>2,304,310</i>	<i>3,954,950</i>	<i>2,091,346.07</i>
30	Charges de personnel	727,900	739,700	823,169.98
30100120	Salaire du personnel d'entretien	563,500	578,000	631,665.25
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	500	1,100.00
30400000	Allocations enfants & formation	10,400	10,600	9,998.40
30490030	Allocations résidence	4,400	5,100	5,659.30
30500000	Contributions AVS-AI-APG	31,100	31,000	33,746.62
30500010	Contributions à la caisse de chômage	6,300	6,500	6,992.90
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,100	1,100	1,142.95
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	66,500	68,900	67,885.75
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	22,200	22,400	19,583.26
30540000	Contributions à la caisse ALFA	12,000	12,300	13,348.16
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	6,600	2,800	2,732.90
30590000	Cotisation Pont AVS avec compensation	0	0	26,844.00
30590010	Cotisation Pont AVS sans compensation	0	0	1,917.40
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	500	500	553.09
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	3,300	0	0.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	1,621,590	3,535,020	1,508,960.10
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	5,500	5,550	4,202.49
31010400	Produits et matériel de nettoyage	3,700	3,700	1,079.09
31020100	Annonces-Publications	600	600	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	7,000	7,000	18,343.85
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	4,000	4,000	0.00
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	11,000	12,000	8,917.27
31200105	Electricité-Eau-Gaz	266,300	274,800	261,138.44
31200110	Eau froide objets à forfait	2,400	2,560	2,058.11
31200120	Eau froide objets vacants	6,300	6,890	4,961.26
31200150	Electricité-Eau-Gaz WC	36,100	42,000	36,562.90
31200215	Chauffage immeubles	231,000	233,500	234,706.13
31200220	Chauffage objets à forfait	2,300	2,350	2,267.88
31200230	Chauffage objets vacants	1,500	1,500	4,461.71
31200240	Chauffages salles publiques	28,000	30,000	20,301.53
31300000	Prestations de services de tiers	222,050	247,850	195,653.67
31300300	Frais de port - Affranchissements	200	0	233.30
31300400	Frais bancaires et postaux	20	300	0.29

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Immeubles				
31300800	Alarmes, surveillance	33,600	21,500	19,731.78
31300900	Elimination des déchets	2,000	2,000	2,750.82
31300920	Compostage	1,500	0	1,421.95
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	400	400	326.85
31340110	Assurances RC	650	650	218.05
31340120	Assurances bâtiments	92,600	94,100	85,057.21
31340130	Assurances choses	6,700	6,700	4,255.68
31340140	Assurances techniques	1,900	1,900	1,124.69
31340160	Assurances véhicules	800	800	674.70
31370130	Taxes véhicules	450	450	429.30
31440015	Entretien bâtiments	374,400	2,234,400	369,561.08
31440020	Entretien bâtiments - luminaires	500	500	580.25
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	146,000	145,800	126,273.03
31440150	Entretien bâtiments WC	30,000	30,000	21,114.04
31490000	Entretien des installations et monuments	35,000	35,000	31,153.75
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	3,000	3,000	1,176.60
31600100	Location local, terrain, surface, place	4,700	3,100	3,078.85
31600210	Locations objets vacants	20,400	40,000	22,071.60
31600220	Charges objets vacants	10,520	11,620	8,490.70
31600230	Perte sur loyer	500	500	700.00
31600240	Location à l'interne	28,000	28,000	10,806.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	0	0	247.80
31810010	Pertes sur débiteurs	0	0	2,827.45
33	Amortissement patrimoine administratif	2,317,290	2,362,280	2,234,189.00
33000100	Amort. planifié terrains	1,160	1,170	0.00
33001100	Amort. planif-route/voie communication	11,050	39,900	14,903.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	41,620	22,170	22,168.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	2,205,900	2,223,730	2,146,553.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	57,560	75,310	50,565.00
36	Charges de transfert	55,000	55,000	41,207.25
36370010	Subventions aux personnes physiques	55,000	55,000	41,207.25
39	Imputations internes	43,050	40,620	43,017.95
39000050	Carburants Ville	0	1,500	0.00
39100000	Prestations de services	10,000	10,000	10,000.00
39100010	Honoraires gérance PA	22,850	21,820	22,874.45
39100100	Déchets - taxe de base	1,300	1,300	1,118.30
39100110	Déchets - taxe au poids	8,900	6,000	9,025.20
42	Prestations de services et taxes	423,320 -	451,220 -	428,262.31 -
42400000	Prestations de services	41,000 -	72,500 -	75,148.20 -
42400020	Participation aux prestations fournies	371,800 -	367,100 -	340,708.03 -
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	0	0	794.21 -
42600100	Rbts de charges de locataires PA	10,520 -	11,620 -	8,490.70 -
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	0	0	2,284.35 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	429.70 -
42600230	Rectification TVA	0	0	407.12 -
44	Revenus financiers	644,430 -	770,250 -	754,270.30 -
44010030	Intérêts de retard	0	0	89.20 -
44700010	Location bâtiments	51,070 -	51,070 -	51,068.00 -
44700020	Loyers des jardins	12,560 -	11,270 -	13,031.75 -
44700030	Forfait jardins	10,570 -	0	10,714.50 -
44700100	Produits des loyers	319,430 -	437,310 -	440,101.30 -
44700210	Locations objets vacants	20,400 -	40,000 -	22,071.60 -
44700240	Location à l'interne	28,000 -	28,000 -	10,806.00 -

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Immeubles				
44710000	Paiements pr appartements de service	6,800 -	6,800 -	6,804.00 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	168,700 -	168,900 -	169,355.50 -
44890100	Rbt de charges de locataires PA	26,900 -	26,900 -	30,228.45 -
45	Prélèvements sur financements spéciaux	0	180,000 -	0.00
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	0	180,000 -	0.00
46	Revenus de transfert	0	0	6,711.70 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	0	0	6,711.70 -
48	Revenus divers extraordinaires	1,108,130 -	1,108,130 -	1,108,121.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	1,108,130 -	1,108,130 -	1,108,121.00 -
49	Imputations internes	284,640 -	268,070 -	261,832.90 -
49100000	Prestations de services	266,040 -	268,070 -	258,550.00 -
49200010	Location de locaux, de la place	18,600 -	0	0.00
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	108.20 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	3,174.70 -
205	Forêts			
	<i>Total des charges</i>	<i>187,620</i>	<i>198,620</i>	<i>158,510.55</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>2,900 -</i>	<i>2,900 -</i>	<i>2,103.55 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>184,720</i>	<i>195,720</i>	<i>156,407.00</i>
31	Biens, services, autres charges exploit.	170,000	181,000	135,708.50
31300060	Prestations Ville du Locle - Forêts	170,000	181,000	135,708.50
33	Amortissement patrimoine administratif	620	620	622.00
33001100	Amort. planif-route/voie communication	620	620	622.00
35	Attrib.aux fonds & financements spéciaux	1,000	1,000	3,919.00
35110100	Attribution Fonds	1,000	1,000	3,919.00
36	Charges de transfert	16,000	16,000	18,261.05
36110100	Dédommagement aux cantons et concordats	16,000	16,000	18,261.05
45	Prélèvements sur financements spéciaux	1,000 -	1,000 -	0.00
45110040	Prélèvement Fonds	1,000 -	1,000 -	0.00
46	Revenus de transfert	1,900 -	1,900 -	2,103.55 -
46300000	Subventions de la Confédération	1,600 -	1,600 -	1,749.15 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	300 -	300 -	354.40 -
210	Gérance - secrétariat			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,125,720</i>	<i>1,074,680</i>	<i>1,017,169.44</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>1,016,700 -</i>	<i>1,027,940 -</i>	<i>1,040,424.79 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>109,020</i>	<i>46,740</i>	<i>23,255.35 -</i>
31	Biens, services, autres charges exploit.	38,930	39,780	29,285.96
31000000	Fourniture et matériel de bureau	3,200	3,200	2,936.65
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	2,000	2,000	748.25
31010510	Achat électricité (voiture)	300	300	356.80
31020100	Annonces-Publications	50	50	0.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	300	300	129.20
31030100	Abonnement journaux, magazines	250	100	247.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	150	150	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	100	100	0.00
31180000	Développement & achat logiciels-licences	130	130	129.25
31300000	Prestations de services de tiers	7,530	8,530	7,033.78
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	150	150	150.00

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Immeubles				
31300300	Frais de port - Affranchissements	8,000	8,000	7,372.77
31300400	Frais bancaires et postaux	80	80	229.77
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	2,800	2,800	22.15
31340110	Assurances RC	1,000	1,000	225.35
31340130	Assurances choses	1,050	1,050	224.54
31340160	Assurances véhicules	1,600	1,600	1,495.10
31370130	Taxes véhicules	1,100	1,100	1,145.50
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	300	300	114.15
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	1,100	1,100	377.40
31600100	Location local, terrain, surface, place	6,240	6,240	6,216.30
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,500	1,500	132.00
33	Amortissement patrimoine administratif	7,540	3,750	3,742.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	7,540	3,750	3,742.00
39	Imputations internes	1,079,250	1,031,150	984,141.48
39000050	Carburants Ville	1,000	1,500	933.88
39100040	Participation frais personnel	1,021,100	972,500	924,006.60
39100100	Déchets - taxe de base	0	0	204.40
39100110	Déchets - taxe au poids	0	0	96.60
39101000	Prestations informatiques	57,150	57,150	58,900.00
42	Prestations de services et taxes	974,740 -	987,010 -	994,813.09 -
42400000	Prestations de services	483,250 -	493,050 -	488,863.30 -
42400020	Participation aux prestations fournies	138,000 -	136,000 -	142,319.99 -
42400070	Honoraire de gérance (interne)	353,490 -	357,960 -	362,343.80 -
42600160	Remboursements assurances véhicules	0	0	1,226.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	60.00 -
49	Imputations internes	41,960 -	40,930 -	45,611.70 -
49100000	Prestations de services	10,000 -	10,000 -	10,000.00 -
49100010	Honoraires gérances PA	31,960 -	30,930 -	35,611.70 -
211	Bâtiments locatifs			
	Total des charges	7,093,490	5,655,350	5,745,533.38
	Total des revenus	9,666,760 -	8,678,850 -	8,256,354.20 -
	Charges/Revenus(-)	2,573,270 -	3,023,500 -	2,510,820.82 -
34	Charges financières	5,633,690	4,272,550	4,362,759.39
34300000	Terrains PF-Travaux de gros entretien	5,000	5,000	0.00
34304000	Bâtiments PF-Travaux de gros entretien	3,045,000	2,540,000	2,505,391.56
34310077	Déneigement	75,000	75,000	21,837.24
34310105	Conciergerie/nettoyage/entret. abords PF	153,000	63,000	52,232.59
34310110	Entetien courant/répar./ maintenance PF	650,000	600,000	755,631.67
34310135	Entretien chauffages, ascenseurs PF	19,300	20,000	12,981.35
34310140	Entretien des jardins PF (interne)	11,000	11,000	0.00
34311000	Matériel d'exploitation & fournitures PF	1,000	0	0.00
34311015	Produits et matériel de nettoyage PF	5,000	11,000	538.09
34312000	Acquisition de biens meubles PF	8,000	0	0.00
34314210	Locations objets vacants PF	578,200	259,200	318,521.90
34314220	Charges objets vacants PF	112,800	57,600	83,856.65
34390100	Annonces-Publications PF	1,500	1,500	730.20
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	43,500	20,000	12,858.28
34391110	Eau froide objets à forfait PF	4,600	4,600	1,176.09
34391120	Eau froide objets vacants PF	15,600	15,600	10,824.29
34391210	Chauffage immeuble PF	95,000	15,000	971.67
34391220	Chauffage objets à forfait PF	10,000	10,000	1,941.56
34391230	Chauffage objets vacants PF	70,000	38,000	59,878.89
34394110	Assurances RC PF	90	0	0.00

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Immeubles				
34394120	Assurances bâtiments PF	136,300	125,000	118,858.76
34394130	Assurances choses PF	180	0	0.00
34394140	Assurances techniques PF	11,050	10,800	3,542.50
34395000	Prestations de services de tiers PF	178,500	3,500	6,356.18
34395210	Téléphonie et télécommunications PF	8,000	0	0.00
34395400	Frais bancaires et postaux PF	0	0	5.50
34395500	Honoraires de gérance PF (interne)	318,000	312,000	317,861.05
34397000	Frais judiciaires et de poursuites PF	10,750	10,750	8,559.62
34399000	Perte sur loyer PF	26,900	30,000	23,748.00
34399010	Pertes sur débiteurs PF	25,000	20,000	30,776.10
34399100	Autres charges des biens-fonds PF	14,420	14,000	13,679.65
34990000	Autres charges financières	1,000	0	0.00
39	Imputations internes	1,459,800	1,382,800	1,382,773.99
39400130	Intérêts PF	1,459,800	1,382,800	1,382,773.99
44	Revenus financiers	8,882,260 -	8,338,850 -	7,773,954.20 -
44010030	Intérêts de retard	0	0	465.85 -
44114010	Gains provenant ventes de bâtiments PF	1,800,000 -	1,000,000 -	585,999.00 -
44300100	Produits des loyers PF	5,334,560 -	5,241,050 -	5,221,949.02 -
44300210	Locations objets vacants PF	578,200 -	259,200 -	318,521.90 -
44390100	Rbt de charges de locataires PF	3,200 -	3,200 -	4,038.00 -
44390110	Rbt de charges des objets vacants PF	112,800 -	57,600 -	83,856.65 -
44390120	Rbts frais de poursuites PF	3,500 -	3,500 -	3,359.70 -
44390130	Rectification TVA PF	0	0	2,405.16 -
44391120	Remboursements assurances bâtiments PF	0	0	2,756.35 -
44391210	Frais de sommations PF	0	0	75.00 -
44391220	Frais de sommations - Contentieux PF	0	0	195.00 -
44399000	Autres produits des biens-fonds PF	7,000 -	0	4,585.94 -
44399220	Récupération s/ADB	0	0	6,746.63 -
44434000	Réévaluations bâtiments PF	1,043,000 -	1,774,300 -	1,539,000.00 -
45	Prélèvements sur financements spéciaux	784,500 -	340,000 -	482,400.00 -
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	784,500 -	340,000 -	482,400.00 -
212	Parkings			
	<i>Total des charges</i>	<i>286,290</i>	<i>290,670</i>	<i>191,712.50</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>498,320 -</i>	<i>932,900 -</i>	<i>361,648.67 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>212,030 -</i>	<i>642,230 -</i>	<i>169,936.17 -</i>
34	Charges financières	158,590	172,970	112,592.50
34310100	Conciergerie/nettoyage/entret. abords PF	8,000	8,000	8,333.70
34310110	Entretien courant/répar./ maintenance PF	25,900	25,900	17,955.25
34310120	Déneigement PF	61,600	73,300	24,232.05
34314210	Locations objets vacants PF	3,120	1,400	2,837.45
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	700	700	0.00
34394120	Assurances bâtiments PF	440	440	167.92
34394140	Assurances techniques PF	170	170	178.92
34395000	Prestations de services de tiers PF	41,400	41,400	40,859.10
34395210	Téléphonie et télécommunications PF	160	160	151.20
34395400	Frais bancaires et postaux PF	200	200	373.61
34395500	Honoraires de gérance PF (interne)	16,100	20,500	17,450.00
34397000	Frais judiciaires et de poursuites PF	200	200	53.30
34399000	Perte sur loyer PF	600	600	0.00
39	Imputations internes	127,700	117,700	79,120.00
39400130	Intérêts PF	127,700	117,700	79,120.00
44	Revenus financiers	498,320 -	932,900 -	361,648.67 -

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Immeubles				
44300100	Produits des loyers PF	495,200 -	461,500 -	349,000.77 -
44300210	Locations objets vacants PF	3,120 -	1,400 -	2,837.45 -
44390120	Rbts frais de poursuites PF	0	0	62.30 -
44390130	Rectification TVA PF	0	0	9,748.15 -
44434000	Réévaluations bâtiments PF	0	470,000 -	0.00
240	Domaines			
	<i>Total des charges</i>	<i>233,340</i>	<i>235,380</i>	<i>262,929.82</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>243,120 -</i>	<i>243,120 -</i>	<i>232,907.07 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>9,780 -</i>	<i>7,740 -</i>	<i>30,022.75</i>
30	Charges de personnel	23,930	21,300	20,667.35
30100000	Salaires du personnel	18,400	18,500	18,343.00
30400000	Allocations enfants & formation	800	800	594.00
30490030	Allocations résidence	200	200	0.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	1,020	1,000	973.75
30500010	Contributions à la caisse de chômage	210	210	201.55
30500020	Cotisations pré et parascolaire	40	40	33.15
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	2,450	0	0.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	60	40	33.90
30540000	Contributions à la caisse ALFA	400	400	385.40
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	220	90	86.40
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	20	20	16.20
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	110	0	0.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	126,980	131,980	117,825.69
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	125,000	130,000	116,471.43
31051100	Frais de réception refacturés	0	1,050	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	130	130	125.00
31300430	Frais de réception	1,050	0	797.20
31700000	Déplacements véhicule privé	800	800	428.40
31810010	Pertes sur débiteurs	0	0	3.66
34	Charges financières	47,430	47,100	91,449.78
34310110	Entretien courant/répar./ maintenance PF	15,000	15,000	71,116.20
34310120	Déneigement PF	5,000	5,000	0.00
34314210	Locations objets vacants PF	2,700	1,000	1,535.40
34314230	Location Domaine PF	2,280	2,280	2,275.00
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	9,000	9,000	4,704.50
34393000	Impôts et taxes	120	120	127.35
34394110	Assurances RC PF	20	20	5.30
34394120	Assurances bâtiments PF	9,000	10,300	6,440.18
34395000	Prestations de services de tiers PF	50	50	0.00
34395400	Frais bancaires et postaux PF	70	70	0.00
34395500	Honoraires de gérance PF (interne)	4,090	4,160	5,245.85
34397000	Frais judiciaires et de poursuites PF	100	100	0.00
39	Imputations internes	35,000	35,000	32,987.00
39400130	Intérêts PF	35,000	35,000	32,987.00
42	Prestations de services et taxes	102,000 -	102,000 -	87,152.41 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	102,000 -	102,000 -	87,152.41 -
44	Revenus financiers	108,020 -	108,020 -	113,653.07 -
44300100	Produits des loyers PF	96,200 -	97,900 -	102,956.51 -
44300210	Locations objets vacants PF	2,700 -	1,000 -	1,535.40 -
44300370	Location Domaine PF	2,280 -	2,280 -	2,274.95 -
44390100	Rbt de charges de locataires PF	840 -	840 -	840.00 -
44390130	Rectification TVA PF	0	0	74.21 -

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Immeubles				
44700400	Location de la vigne	6,000 -	6,000 -	5,972.00 -
49	Imputations internes	33,100 -	33,100 -	32,101.59 -
49000030	Vin offert par la Ville	33,100 -	33,100 -	32,101.59 -
250	Foncier			
	<i>Total des charges</i>	<i>416,740</i>	<i>392,200</i>	<i>549,903.83</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>371,620 -</i>	<i>2,525,160 -</i>	<i>1,135,105.05 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>45,120</i>	<i>2,132,960 -</i>	<i>585,201.22 -</i>
34	Charges financières	36,740	56,400	280,103.83
34310110	Entretien courant/répar./ maintenance PF	15,000	31,500	169.00
34310135	Entretien chauffages, ascenseurs PF	500	500	481.30
34314000	Loyers et frais d'utilisation	840	840	840.00
34314210	Locations objets vacants PF	4,000	3,600	10,200.00
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	100	100	99.30
34394120	Assurances bâtiments PF	1,000	4,560	900.38
34395500	Honoraires de gérance PF (interne)	15,300	15,300	16,288.95
34397010	Cadastre et frais notaires liés PF	0	0	336.90
34399100	Autres charges des biens-fonds PF	0	0	15,876.00
34410000	Réévaluation des terrains PF	0	0	234,912.00
39	Imputations internes	380,000	335,800	269,800.00
39400130	Intérêts PF	380,000	335,800	269,800.00
44	Revenus financiers	371,620 -	2,525,160 -	1,135,105.05 -
44110010	Gains provenant ventes de terrains PF	100,000 -	100,000 -	796,439.05 -
44114010	Gains provenant ventes de bâtiments PF	0	1,900,000 -	0.00
44300100	Produits des loyers PF	76,200 -	128,810 -	68,009.40 -
44300210	Locations objets vacants PF	4,000 -	3,600 -	10,200.00 -
44300300	Droits de superficie	90,000 -	136,330 -	95,306.10 -
44300310	Droits de superficie Viteos	101,420 -	101,420 -	165,150.50 -
44430000	Réévaluations terrains PF	0	155,000 -	0.00

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Actions sociales			
<i>Total des charges</i>	24,566,460	24,604,870	24,410,515.48
<i>Total des revenus</i>	2,439,000 -	2,839,850 -	3,342,921.65 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	22,127,460	21,765,020	21,067,593.83
301 SCAS - Office d'aide sociale			
<i>Total des charges</i>	5,130,550	4,978,210	5,026,359.59
<i>Total des revenus</i>	2,264,700 -	2,241,200 -	2,736,800.40 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,865,850	2,737,010	2,289,559.19
30 Charges de personnel	5,027,900	4,880,550	4,890,117.60
30100000 Salaires du personnel	3,978,300	3,890,800	3,978,987.75
30100200 Jubilaires / ancienneté	2,000	0	880.00
30100300 Salaires du personnel en formation	51,700	42,200	37,241.85
30109000 Rbt salaire personnel admin/exploitation	0	0	65,352.60 -
30400000 Allocations enfants & formation	41,100	48,500	61,251.85
30490030 Allocations résidence	27,200	26,700	21,062.50
30500000 Contributions AVS-AI-APG	221,900	210,300	204,583.80
30500010 Contributions à la caisse de chômage	44,700	43,600	42,404.45
30500020 Cotisations pré et parascolaire	7,300	7,200	6,939.25
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	480,500	481,800	482,685.20
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	14,100	9,500	9,124.70
30540000 Contributions à la caisse ALFA	85,300	83,200	80,947.00
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	46,600	18,300	16,394.60
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	3,600	3,450	3,277.25
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	23,600	0	0.00
30900000 Formation métier	0	15,000	9,690.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	74,610	74,590	112,794.89
31000000 Fourniture et matériel de bureau	14,000	14,000	12,134.32
31020200 Frais d'impression, photocopies	5,000	5,000	2,131.50
31030100 Abonnement journaux, magazines	800	800	643.00
31051100 Frais de réception refacturés	350	350	172.40
31100000 Achat meuble, machines & appareils bureau	12,000	12,000	24,494.70
31300000 Prestations de services de tiers	6,000	6,000	2,971.10
31300080 Prestations tiers-autres collectivités	0	0	37,667.30
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	6,000	6,000	5,962.30
31300300 Frais de port - Affranchissements	20,000	20,000	18,617.10
31300400 Frais bancaires et postaux	2,750	2,750	1,695.25
31300430 Frais de réception	0	0	74.10
31320400 Frais judiciaires et/ou de poursuites	1,000	1,000	308.00
31340110 Assurances RC	2,690	2,690	942.00
31340130 Assurances choses	500	480	559.32
31500000 Entret.meubles-appareil-machine bureau	1,000	1,000	1,473.10
31510100 Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	320	320	0.00
31700000 Déplacements véhicule privé	1,600	1,600	2,371.80
31700100 Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	600	600	577.60
33 Amortissement patrimoine administratif	26,440	21,470	21,472.00
33004100 Amort. planif. terrains bâtis	20,440	21,470	21,472.00
33006100 Amort. planif. biens mobiliers	6,000	0	0.00
39 Imputations internes	1,600	1,600	1,975.10
39100100 Déchets - taxe de base	1,600	1,600	1,652.00
39100110 Déchets - taxe au poids	0	0	323.10
42 Prestations de services et taxes	2,600 -	2,600 -	3,700.00 -
42400000 Prestations de services	1,900 -	1,900 -	700.00 -
42600000 Remboursements de tiers	700 -	700 -	3,000.00 -

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Actions sociales			
43 Revenus divers	0	0	3,825.00 -
43090000 Autres revenus d'exploitation	0	0	3,825.00 -
44 Revenus financiers	100 -	100 -	0.00
44000000 Intérêts caisses, postes, banques	100 -	100 -	0.00
46 Revenus de transfert	2,262,000 -	2,238,500 -	2,462,401.60 -
46120010 Dédommagements communes	74,000 -	57,000 -	74,000.00 -
46310000 Subvention des cantons et concordats	2,100,000 -	2,100,000 -	2,307,971.00 -
46311000 Contribution formation duale/apprentis	6,500 -	0	0.00
46330000 Subv. assurances sociales publiques	81,500 -	81,500 -	80,430.60 -
49 Imputations internes	0	0	266,873.80 -
49800010 Rbts assurance maladie de personnes	0	0	100,189.35 -
49800020 Rbts assurance accidents de personnes	0	0	86,541.50 -
49800030 Indemnités Service militaire/PC	0	0	131.70 -
49800040 Indemnités maternité	0	0	80,011.25 -
311 Centre santé sexuelle-Planning familial			
Total des charges	272,500	234,890	243,397.53
Total des revenus	174,300 -	142,800 -	150,059.50 -
Charges/Revenus(-)	98,200	92,090	93,338.03
30 Charges de personnel	217,390	200,890	198,603.50
30100000 Salaires du personnel	170,000	157,800	157,153.70
30100200 Jubilaires / ancienneté	0	0	850.00
30400000 Allocations enfants & formation	4,000	4,000	4,686.00
30490020 Indemn. Déplacements	90	90	87.60
30500000 Contributions AVS-AI-APG	9,300	8,400	8,390.15
30500010 Contributions à la caisse de chômage	1,900	1,750	1,719.85
30500020 Cotisations pré et parascolaire	350	300	284.70
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	22,900	21,400	19,233.00
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	600	400	378.65
30540000 Contributions à la caisse ALFA	3,600	3,350	3,317.75
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	2,000	750	739.10
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	150	150	137.30
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	1,000	0	0.00
30900000 Formation métier	1,500	2,500	1,325.70
30910100 Recrutement du personnel	0	0	300.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	33,230	33,940	41,574.03
31000000 Fourniture et matériel de bureau	150	100	361.05
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	100	100	104.20
31020200 Frais d'impression, photocopies	600	1,000	566.85
31030100 Abonnement journaux, magazines	40	40	0.00
31060110 Matériel médical - Santé publique	600	700	636.10
31060120 Matériel médical - Lutte contre maladies	7,400	7,400	12,064.50
31100000 Achat meuble, machines & appareils bureau	50	100	39.90
31300000 Prestations de services de tiers	5,500	5,500	7,390.00
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	200	250	200.00
31300210 Téléphonie et télécommunications	0	0	2,330.20
31300300 Frais de port - Affranchissements	70	200	70.00
31300400 Frais bancaires et postaux	110	110	235.50
31302100 Honoraires médecins et dentistes	16,000	16,000	11,209.45
31320400 Frais judiciaires et/ou de poursuites	0	0	47.45
31340110 Assurances RC	120	120	41.55
31340130 Assurances choses	60	60	15.43
31490000 Entretien des installations et monuments	230	260	222.55

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Actions sociales				
31600100	Location local, terrain, surface, place	0	0	3,900.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	2,000	2,000	2,139.30
39	Imputations internes	21,880	60	3,220.00
39000010	Matériel informatique	600	0	600.00
39100100	Déchets - taxe de base	60	60	0.00
39101000	Prestations informatiques	2,620	0	2,620.00
39200010	Location de locaux, de la place	18,600	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	26,000 -	24,500 -	25,302.10 -
42400120	Prestations services-Lutte c/ maladies	13,000 -	13,500 -	12,109.50 -
42400130	Prestations services-Santé publique	13,000 -	11,000 -	13,145.15 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	47.45 -
44	Revenus financiers	0	0	5.10 -
44010030	Intérêts de retard	0	0	5.10 -
46	Revenus de transfert	148,300 -	118,300 -	124,752.30 -
46120010	Dédommagements communes	30,000 -	27,000 -	28,452.30 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	118,300 -	91,300 -	96,300.00 -
315	SCAS - Maison de retraite			
	<i>Total des charges</i>	<i>0</i>	<i>449,000</i>	<i>459,395.31</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>0</i>	<i>455,850 -</i>	<i>456,061.75 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>0</i>	<i>6,850 -</i>	<i>3,333.56</i>
30	Charges de personnel	0	91,200	136,222.90
30100000	Salaires du personnel	0	73,900	85,589.60
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	0	2,500.00
30490030	Allocations résidence	0	1,000	1,100.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	0	4,000	4,735.60
30500010	Contributions à la caisse de chômage	0	900	980.80
30500020	Cotisations pré et parascolaire	0	200	160.75
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	0	8,900	8,902.85
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	0	200	213.00
30540000	Contributions à la caisse ALFA	0	1,600	1,873.00
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	0	400	355.70
30590000	Cotisation Pont AVS avec compensation	0	0	25,044.00
30590010	Cotisation Pont AVS sans compensation	0	0	3,690.05
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	0	100	77.55
30900000	Formation métier	0	0	1,000.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	0	0	250.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	0	0	250.00
34	Charges financières	0	297,740	264,566.40
34310110	Entretien courant/répar./ maintenance PF	0	38,800	39,362.20
34310135	Entretien chauffages, ascenseurs PF	0	4,300	5,182.19
34311000	Matériel d'exploitation & fournitures PF	0	1,000	0.00
34312000	Acquisition de biens meubles PF	0	8,000	0.00
34314210	Locations objets vacants PF	0	45,000	53,907.20
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	0	26,500	26,239.80
34391210	Chauffage immeuble PF	0	80,000	71,270.95
34394110	Assurances RC PF	0	90	31.90
34394120	Assurances bâtiments PF	0	11,300	9,507.18
34394130	Assurances choses PF	0	180	149.33
34394140	Assurances techniques PF	0	250	0.00
34395000	Prestations de services de tiers PF	0	35,000	15,864.80
34395210	Téléphonie et télécommunications PF	0	8,000	4,788.40

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Actions sociales			
34395500 Honoraires de gérance PF (interne)	0	6,000	5,497.95
34399000 Perte sur loyer PF	0	1,900	754.75
34399100 Autres charges des biens-fonds PF	0	420	1,181.05
34414000 Réévaluations bâtiments PF	0	30,000	30,000.00
34990000 Autres charges financières	0	1,000	828.70
39 Imputations internes	0	60,060	58,356.01
39100100 Déchets - taxe de base	0	60	56.00
39400130 Intérêts PF	0	60,000	58,300.01
44 Revenus financiers	0	455,850 -	456,061.75 -
44300100 Produits des loyers PF	0	403,850 -	392,400.00 -
44300210 Locations objets vacants PF	0	45,000 -	53,907.20 -
44391120 Remboursements assurances bâtiments PF	0	0	3,539.55 -
44399000 Autres produits des biens-fonds PF	0	7,000 -	6,215.00 -
321 SCAS - Partic. aux institutions sociales			
Total des charges	19,163,410	18,942,770	18,681,363.05
Total des revenus	0	0	0.00
Charges/Revenus(-)	19,163,410	18,942,770	18,681,363.05
36 Charges de transfert	19,163,410	18,942,770	18,681,363.05
36110200 Bourses d'études	431,110	424,730	433,123.90
36110210 Subsidés LAMal	6,218,770	5,780,040	6,010,027.80
36110220 FIP, financement LACI	408,030	427,580	397,744.50
36110230 Aide sociale	9,839,950	10,073,080	9,875,759.05
36110240 Intégr. socio-prof.	882,010	900,690	773,453.60
36110250 Lutte c/la fraude	148,850	100,380	73,234.20
36110260 Alloc. familiales Sal	497,470	502,790	482,275.80
36110270 Avances contributions d'entretien	60,120	80,790	14,418.95
36110280 Social privé	384,250	291,840	260,275.25
36360230 Subv. organis. non lucrative - Insertion	100,000	150,000	150,000.00
36360260 Subv.org.but non lucratif-Entraide CH	0	18,000	18,000.00
36360270 Subv.org. non lucrative-Assistance autre	191,500	191,500	191,500.00
36360800 Subventions organisations bnl - Prêts	1,350	1,350	1,550.00

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Instruction publique			
<i>Total des charges</i>	66,599,570	72,004,350	67,596,482.94
<i>Total des revenus</i>	27,853,990 -	27,720,400 -	27,611,530.80 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	38,745,580	44,283,950	39,984,952.14
420 Particip. institutions para-scolaires			
<i>Total des charges</i>	2,495,700	2,447,700	2,379,941.76
<i>Total des revenus</i>	0	0	0.00
<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,495,700	2,447,700	2,379,941.76
36 Charges de transfert	2,495,700	2,447,700	2,379,941.76
36110100 Dédommagement aux cantons et concordats	22,200	9,200	8,935.60
36360010 Subv. org. privées à but non lucratif	1,848,500	1,813,500	1,746,102.25
36360300 Subventions - Ecole musique	625,000	625,000	624,903.91
430 Ecole obligatoire - Direction et admin.			
<i>Total des charges</i>	4,107,050	4,086,710	4,225,252.63
<i>Total des revenus</i>	0	0	13,458.35 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	4,107,050	4,086,710	4,211,794.28
30 Charges de personnel	3,941,750	3,910,200	4,061,922.30
30100000 Salaires du personnel	3,082,700	3,056,700	3,115,516.25
30100200 Jubilaires / ancienneté	1,000	3,700	0.00
30100300 Salaires du personnel en formation	20,700	24,750	26,656.15
30400000 Allocations enfants & formation	45,500	44,200	48,597.75
30490020 Indemn. Déplacements	7,550	7,550	7,693.50
30490030 Allocations résidence	15,500	15,500	14,780.00
30500000 Contributions AVS-AI-APG	170,500	164,700	167,049.75
30500010 Contributions à la caisse de chômage	34,200	34,000	34,347.20
30500020 Cotisations pré et parascolaire	5,600	5,600	5,664.75
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	417,000	413,700	391,711.45
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	14,500	13,300	13,330.60
30540000 Contributions à la caisse ALFA	65,500	65,200	66,070.65
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	18,800	7,600	7,598.70
30590000 Cotisation Pont AVS avec compensation	0	0	97,632.00
30590010 Cotisation Pont AVS sans compensation	0	0	6,970.95
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	2,700	2,700	2,736.65
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	18,100	0	0.00
30900000 Formation métier	21,900	51,000	55,565.95
31 Biens, services, autres charges exploit.	143,500	157,310	141,531.88
31000000 Fourniture et matériel de bureau	71,000	71,000	79,330.03
31020100 Annonces-Publications	1,400	1,400	3,467.50
31020200 Frais d'impression, photocopies	30,000	43,000	18,704.80
31030100 Abonnement journaux, magazines	0	0	1,020.00
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	1,500	0	2,998.05
31300000 Prestations de services de tiers	100	100	288.00
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	4,600	4,900	4,602.30
31300300 Frais de port - Affranchissements	7,100	8,100	7,082.70
31300430 Frais de réception	9,000	9,400	8,121.35
31340110 Assurances RC	1,000	2,910	1,020.65
31700000 Déplacements véhicule privé	7,300	6,000	7,320.45
31700100 Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	10,500	10,500	7,576.05
36 Charges de transfert	21,800	19,200	21,798.45
36120100 Dédomm. communes/syndicats intercomm.	21,800	19,200	21,798.45
42 Prestations de services et taxes	0	0	100.00 -
42600000 Remboursements de tiers	0	0	100.00 -
46 Revenus de transfert	0	0	5,642.95 -

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Instruction publique			
46310000 Subvention des cantons et concordats	0	0	5,642.95 -
49 Imputations internes	0	0	7,715.40 -
49800020 Rbts assurance accidents de personnes	0	0	7,715.40 -
435 Ecole obligatoire - Cycle 1			
Total des charges	12,034,250	13,584,890	12,309,989.70
Total des revenus	6,263,600 -	6,211,700 -	6,143,878.10 -
Charges/Revenus(-)	5,770,650	7,373,190	6,166,111.60
30 Charges de personnel	11,895,350	11,951,390	12,186,691.45
30100020 Salaires correspondants de collèges	35,600	34,100	33,894.00
30200000 Salaire personnel enseignant	9,524,400	9,498,520	9,855,678.15
30200020 Remplacements subventionnés	310,000	450,000	359,072.85
30200030 Remplacements service militaire	700	700	561.00
30200040 Primes de fidélité	26,000	43,300	43,330.00
30209000 Rbts salaires des enseignants	205,000 -	190,000 -	205,837.20 -
30209110 Remboursements assurances accidents # enseign.	60,000 -	50,000 -	75,525.10 -
30209120 Indemnité maternités - enseignants	62,000 -	140,000 -	79,637.25 -
30209130 APG Service militaire - Enseignants	500 -	1,000 -	0.00
30400000 Allocations enfants & formation	75,000	93,900	111,929.20
30490020 Indemn. Déplacements	2,300	2,100	2,293.35
30490030 Allocations résidence	1,300	1,400	1,345.75
30500000 Contributions AVS-AI-APG	540,800	530,100	537,114.10
30500010 Contributions à la caisse de chômage	108,900	109,820	110,970.98
30500020 Cotisations pré et parascolaire	17,800	17,970	18,206.76
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	1,240,200	1,272,610	1,193,386.80
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	63,300	58,520	57,653.00
30540000 Contributions à la caisse ALFA	207,800	209,660	212,440.48
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	2,750	1,000	1,016.20
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	8,600	8,690	8,798.38
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	57,400	0	0.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	119,900	125,200	104,413.10
31040100 Matériel didactique	52,000	52,000	55,657.50
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	300	300	0.00
31320300 Conseillers externes - Experts	400	400	100.00
31340110 Assurances RC	2,900	8,200	2,872.35
31510100 Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	1,000	1,000	0.00
31700210 Dédommagement Service civil	63,300	63,300	45,783.25
36 Charges de transfert	19,000	34,300	18,885.15
36120100 Dédomm. communes/syndicats intercomm.	19,000	34,300	18,885.15
39 Imputations internes	0	1,474,000	0.00
39100045 Cotisation assainissement prév.ne	0	1,474,000	0.00
46 Revenus de transfert	6,263,600 -	6,211,700 -	6,142,091.35 -
46120010 Dédommagements communes	1,228,400 -	1,103,500 -	933,531.50 -
46310000 Subvention des cantons et concordats	5,035,200 -	5,108,200 -	5,208,559.85 -
49 Imputations internes	0	0	1,786.75 -
49800020 Rbts assurance accidents de personnes	0	0	1,786.75 -
440 Ecole obligatoire - Cycle 2			
Total des charges	15,571,950	17,123,800	15,252,611.44
Total des revenus	7,477,000 -	7,551,400 -	7,455,268.70 -
Charges/Revenus(-)	8,094,950	9,572,400	7,797,342.74
30 Charges de personnel	15,446,650	15,018,700	15,129,249.41

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Instruction publique				
30100020	Salaires correspondants de collègues	26,500	29,900	29,656.00
30200000	Salaire personnel enseignant	12,381,300	12,033,000	12,224,623.30
30200020	Remplacements subventionnés	360,000	416,000	388,952.30
30200030	Remplacements service militaire	2,000	2,000	881.45
30200040	Primes de fidélité	27,000	37,100	43,787.70
30209000	Rbts salaires des enseignants	275,000 -	290,000 -	274,987.70 -
30209110	Remboursements assurances accidents # enseign.	27,000 -	40,000 -	51,860.05 -
30209120	Indemnité maternités - enseignants	66,000 -	30,000 -	71,285.60 -
30209130	APG Service militaire - Enseignants	1,900 -	1,000 -	626.45 -
30400000	Allocations enfants & formation	80,000	66,800	102,032.65
30490020	Indemn. Déplacements	2,300	3,500	3,534.65
30490030	Allocations résidence	1,300	1,400	1,345.75
30500000	Contributions AVS-AI-APG	699,300	662,700	670,606.96
30500010	Contributions à la caisse de chômage	140,800	137,300	138,921.34
30500020	Cotisations pré et parascolaire	23,000	22,500	22,736.52
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	1,634,500	1,621,300	1,551,138.20
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	81,800	72,500	72,535.37
30540000	Contributions à la caisse ALFA	268,700	262,100	265,241.24
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	2,750	1,000	1,024.85
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	11,100	10,600	10,990.93
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	74,200	0	0.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	92,700	115,300	90,760.93
31000000	Fourniture et matériel de bureau	0	0	351.15
31040100	Matériel didactique	85,000	101,000	84,270.48
31050100	Denrées alimentaires, boissons	0	0	299.30
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	1,800	1,100	1,809.90
31320300	Conseillers externes - Experts	400	400	100.00
31340110	Assurances RC	3,900	11,200	3,930.10
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	1,600	1,600	0.00
36	Charges de transfert	32,600	20,100	32,601.10
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	32,600	20,100	32,601.10
39	Imputations internes	0	1,969,700	0.00
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0	1,969,700	0.00
46	Revenus de transfert	7,477,000 -	7,551,400 -	7,453,481.90 -
46120010	Dédommagements communes	953,500 -	1,075,500 -	1,015,941.00 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	6,523,500 -	6,475,900 -	6,437,540.90 -
49	Imputations internes	0	0	1,786.80 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	1,786.80 -
445	Ecole obligatoire - Cycle 3			
	Total des charges	18,570,120	20,775,810	18,848,773.94
	Total des revenus	9,758,800 -	9,619,100 -	9,574,532.50 -
	Charges/Revenus(-)	8,811,320	11,156,710	9,274,241.44
30	Charges de personnel	18,195,150	17,950,350	18,484,089.06
30100020	Salaires correspondants de collègues	15,900	15,950	15,550.00
30200000	Salaire personnel enseignant	14,535,600	14,429,100	14,904,999.85
30200020	Remplacements subventionnés	359,000	352,700	356,562.15
30200030	Remplacements service militaire	25,000	10,800	19,527.15
30200040	Primes de fidélité	33,000	40,700	54,049.30
30209000	Rbts salaires des enseignants	310,000 -	340,000 -	309,478.20 -
30209110	Remboursements assurances accidents # enseign.	24,000 -	35,000 -	17,825.45 -
30209120	Indemnité maternités - enseignants	53,000 -	0	50,051.55 -
30209130	APG Service militaire - Enseignants	19,000 -	15,000 -	16,968.25 -

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Instruction publique				
30400000	Allocations enfants & formation	120,000	124,400	159,411.55
30490020	Indemn. Déplacements	2,300	2,100	2,515.90
30490030	Allocations résidence	1,500	1,400	1,346.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	818,000	786,400	812,992.49
30500010	Contributions à la caisse de chômage	164,700	162,900	167,354.80
30500020	Cotisations pré et parascolaire	26,900	26,700	27,561.38
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	1,986,700	1,976,400	1,932,911.20
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	95,700	86,000	87,735.91
30540000	Contributions à la caisse ALFA	314,300	311,000	321,547.86
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	2,750	1,200	1,021.05
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	13,000	12,600	13,325.92
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	86,800	0	0.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	262,000	285,600	267,264.18
31030100	Abonnement journaux, magazines	400	400	409.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	0	0	2,637.00
31040100	Matériel didactique	165,000	185,600	164,859.88
31050100	Denrées alimentaires, boissons	77,000	79,200	74,030.15
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	3,500	0	3,487.50
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	6,600	6,600	10,448.35
31320300	Conseillers externes - Experts	400	400	0.00
31340110	Assurances RC	4,100	11,700	4,108.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	4,500	1,700	6,774.80
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	500	0	509.50
33	Amortissement patrimoine administratif	52,970	52,960	49,758.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	52,970	52,960	49,758.00
36	Charges de transfert	60,000	130,000	47,662.70
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	60,000	130,000	47,662.70
39	Imputations internes	0	2,356,900	0.00
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0	2,356,900	0.00
42	Prestations de services et taxes	70,400 -	58,100 -	43,135.00 -
42400020	Participation aux prestations fournies	70,400 -	58,100 -	43,135.00 -
46	Revenus de transfert	9,688,400 -	9,561,000 -	9,529,610.70 -
46120010	Dédommagements communes	1,933,100 -	1,864,500 -	1,660,807.00 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	7,685,600 -	7,696,500 -	7,868,803.70 -
46330000	Subv. assurances sociales publiques	69,700 -	0	0.00
49	Imputations internes	0	0	1,786.80 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	1,786.80 -
450	Ecole obligatoire - Bâtiments			
	Total des charges	10,570,730	10,747,910	11,257,362.40
	Total des revenus	2,800,330 -	2,815,830 -	2,844,055.65 -
	Charges/Revenus(-)	7,770,400	7,932,080	8,413,306.75
30	Charges de personnel	2,211,400	2,250,300	2,249,359.41
30100120	Salaire du personnel d'entretien	1,746,600	1,794,100	1,798,250.15
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	4,100	1,475.00
30400000	Allocations enfants & formation	30,900	31,900	29,696.30
30490030	Allocations résidence	20,600	20,100	17,825.35
30500000	Contributions AVS-AI-APG	96,600	96,600	94,825.94
30500010	Contributions à la caisse de chômage	19,400	20,000	19,643.74
30500020	Cotisations pré et parascolaire	3,200	3,300	3,217.24
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	218,300	225,400	201,197.50

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Instruction publique				
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	6,600	6,500	9,389.05
30540000	Contributions à la caisse ALFA	37,100	38,200	37,505.25
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	20,400	8,500	8,193.35
30590000	Cotisation Pont AVS avec compensation	0	0	24,816.00
30590010	Cotisation Pont AVS sans compensation	0	0	1,772.60
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,500	1,600	1,551.94
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	10,200	0	0.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	2,919,800	3,028,500	3,130,483.54
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	4,800	4,800	3,407.21
31010420	Luminaires	100	100	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	88,000	88,000	91,704.95
31200100	Electricité-Eau-Gaz	410,700	411,400	410,702.85
31200210	Chauffage immeubles	939,000	878,000	903,206.55
31300000	Prestations de services de tiers	18,700	20,300	17,720.30
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	100	0	0.00
31300800	Alarmes, surveillance	40,600	31,000	32,422.78
31300900	Elimination des déchets	3,500	5,400	3,525.55
31340110	Assurances RC	600	1,600	575.05
31340120	Assurances bâtiments	137,200	131,700	136,323.09
31340130	Assurances choses	13,700	12,600	13,695.80
31340140	Assurances techniques	600	800	638.80
31370170	Taxes de séjour et émoluments	700	900	692.00
31440010	Entretien bâtiments	618,000	618,000	681,561.56
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	185,000	165,600	189,432.55
31440300	Entretien de la place	2,000	0	0.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	13,500	15,700	11,835.30
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	0	0	168.40
31600100	Location local, terrain, surface, place	442,500	642,100	632,870.80
31990000	Autres charges d'exploitation	500	500	0.00
33	Amortissement patrimoine administratif	4,951,430	4,968,110	5,389,364.70
33001100	Amort. planif-route/voie communication	480	480	477.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	690	690	690.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	4,723,860	4,773,190	5,204,251.70
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	226,400	193,750	183,946.00
34	Charges financières	7,000	9,900	7,014.00
34314210	Locations objets vacants PF	7,000	9,900	7,014.00
36	Charges de transfert	453,000	463,100	452,868.05
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	453,000	463,100	452,868.05
39	Imputations internes	28,100	28,000	28,272.70
39100010	Honoraires gérance PA	4,200	4,200	4,423.60
39100100	Déchets - taxe de base	10,200	10,600	10,159.50
39100110	Déchets - taxe au poids	13,700	13,200	13,689.60
42	Prestations de services et taxes	92,200 -	87,800 -	101,526.60 -
42400020	Participation aux prestations fournies	81,000 -	72,600 -	90,685.90 -
42600000	Remboursements de tiers	6,700 -	6,700 -	6,424.00 -
42600220	Remboursements de chauffage PA	4,400 -	8,400 -	4,416.70 -
42601000	Frais de sommations	100 -	100 -	0.00
43	Revenus divers	1,200 -	1,200 -	1,318.55 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	1,200 -	1,200 -	1,318.55 -
44	Revenus financiers	303,800 -	323,700 -	304,752.45 -
44300210	Locations objets vacants PF	7,000 -	9,900 -	7,014.00 -

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Instruction publique				
44700010	Location bâtiments	226,000 -	220,000 -	225,881.55 -
44700100	Produits des loyers	7,600 -	13,400 -	7,622.00 -
44710000	Paiements pr appartements de service	54,000 -	71,200 -	53,944.00 -
44790000	Autres produits des biens-fonds	0	0	1,037.50 -
44790030	Produits des buanderies PA	200 -	200 -	253.40 -
44890100	Rbt de charges de locataires PA	9,000 -	9,000 -	9,000.00 -
48	Revenus divers extraordinaires	2,403,130 -	2,403,130 -	2,403,095.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	2,403,130 -	2,403,130 -	2,403,095.00 -
49	Imputations internes	0	0	33,363.05 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	9,214.50 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	22,927.95 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	1,220.60 -
455	Ecole obligatoire - Autres			
	<i>Total des charges</i>	<i>993,490</i>	<i>987,300</i>	<i>1,034,592.57</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>469,100 -</i>	<i>405,100 -</i>	<i>467,318.05 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>524,390</i>	<i>582,200</i>	<i>567,274.52</i>
30	Charges de personnel	146,100	124,900	143,617.45
30200010	Traitement devoirs surveillés	120,000	100,500	117,457.40
30500000	Contributions AVS-AI-APG	5,100	4,500	4,943.85
30500010	Contributions à la caisse de chômage	1,100	900	1,024.00
30500020	Cotisations pré et parascolaire	200	200	167.65
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	1,100	1,100	924.60
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	400	400	319.65
30540000	Contributions à la caisse ALFA	2,000	1,700	1,956.20
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	100	100	82.10
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	600	0	0.00
30990000	Autres charges de personnel	15,500	15,500	16,742.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	780,700	782,700	809,987.26
31000000	Fourniture et matériel de bureau	800	0	801.15
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	500	400	520.70
31010500	Achat carburant, huile, mazout	0	0	1,804.05
31020200	Frais d'impression, photocopies	2,300	2,300	3,275.00
31030100	Abonnement journaux, magazines	10,300	7,500	10,270.90
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	9,000	8,000	9,342.26
31040100	Matériel didactique	3,700	11,800	1,780.15
31050100	Denrées alimentaires, boissons	10,400	3,500	10,391.40
31060000	Matériel médical et sanitaire	1,000	1,000	0.00
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	1,200	1,200	1,158.00
31300000	Prestations de services de tiers	206,000	205,900	222,464.55
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	500	500	500.00
31300400	Frais bancaires et postaux	200	200	264.45
31300800	Alarmes, surveillance	1,300	1,900	1,290.70
31302100	Honoraires médecins et dentistes	700	0	752.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	5,700	8,300	5,735.35
31340110	Assurances RC	100	100	32.30
31340160	Assurances véhicules	9,000	9,000	8,307.80
31340170	Assurance accidents des élèves/enfants	1,200	1,200	1,188.00
31370130	Taxes véhicules	6,100	6,100	5,695.00
31370160	Emoluments & redevances boissons	600	0	0.00
31370170	Taxes de séjour et émoluments	0	0	435.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	24,000	21,500	36,994.35
31600100	Location local, terrain, surface, place	16,000	16,900	11,759.50
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	2,600	3,100	2,643.25
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	0	0	379.60

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Instruction publique				
31710120	Excursions/camps - Enfants	450,000	450,000	454,759.10
31810010	Pertes sur débiteurs	13,500	17,900	13,466.20
31920000	Droits d'auteur & autre indemnités. droits	4,000	4,400	3,976.50
33	Amortissement patrimoine administratif	33,730	48,440	48,460.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	33,730	48,440	48,460.00
36	Charges de transfert	17,000	14,700	15,577.80
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	7,000	4,700	7,077.80
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	10,000	10,000	8,500.00
39	Imputations internes	15,960	16,560	16,950.06
39000030	Vin offert par la Ville	5,100	5,100	6,105.60
39000050	Carburants Ville	10,800	11,400	10,784.46
39100010	Honoraires gérance PA	60	60	60.00
42	Prestations de services et taxes	407,300 -	343,000 -	406,809.45 -
42100000	Emoluments et autorisations officiels	300 -	300 -	160.00 -
42400020	Participation aux prestations fournies	393,200 -	326,400 -	393,181.00 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	5,000 -	5,000 -	4,569.15 -
42600000	Remboursements de tiers	500 -	500 -	591.25 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	6,300 -	10,000 -	6,297.45 -
42601000	Frais de sommations	500 -	100 -	510.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	600 -	200 -	645.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	900 -	500 -	855.60 -
43	Revenus divers	0	0	816.00 -
43900000	Autres revenus	0	0	816.00 -
44	Revenus financiers	1,800 -	2,100 -	1,817.00 -
44010030	Intérêts de retard	600 -	900 -	617.00 -
44700010	Location bâtiments	1,200 -	1,200 -	1,200.00 -
46	Revenus de transfert	60,000 -	60,000 -	57,875.60 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	60,000 -	60,000 -	57,875.60 -
482	Centre de santé scolaire			
	<i>Total des charges</i>	<i>683,360</i>	<i>701,380</i>	<i>674,231.47</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>7,000 -</i>	<i>10,300 -</i>	<i>24,331.25 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>676,360</i>	<i>691,080</i>	<i>649,900.22</i>
30	Charges de personnel	510,850	509,700	500,154.50
30100000	Salaires du personnel	398,600	400,600	399,263.65
30400000	Allocations enfants & formation	4,900	4,900	4,891.20
30490020	Indemn. Déplacements	800	800	788.40
30490030	Allocations résidence	1,950	1,950	1,921.20
30500000	Contributions AVS-AI-APG	21,900	21,400	21,189.55
30500010	Contributions à la caisse de chômage	4,350	4,350	4,220.90
30500020	Cotisations pré et parascolaire	750	750	718.30
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	54,700	55,100	49,581.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	1,250	1,150	1,099.00
30540000	Contributions à la caisse ALFA	8,450	8,450	8,381.60
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	4,700	1,900	1,862.55
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	350	350	347.15
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	2,350	0	0.00
30900000	Formation métier	5,800	8,000	5,890.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	162,560	174,940	168,165.52
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,000	1,000	1,558.10

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Instruction publique				
31010240	Matériel exploitation - CSS	6,000	6,000	6,431.28
31010250	Matériel exploitation - Santé publique	16,000	16,000	20,039.45
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	14,000	14,000	17,941.07
31020200	Frais d'impression, photocopies	300	700	111.25
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	6,000	8,000	5,827.55
31030100	Abonnement journaux, magazines	400	400	598.50
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	100	100	88.46
31051100	Frais de réception refacturés	100	100	0.00
31051200	Frais de réception - Santé publique	700	800	616.05
31060120	Matériel médical - Lutte contre maladies	6,000	6,000	8,510.55
31060130	Matériel médical - CSS	1,700	1,700	2,463.59
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	250	250	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	50	100	0.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	410	410	0.00
31300000	Prestations de services de tiers	1,200	1,000	1,707.47
31300020	Prestations de tiers-Lutte c/ maladies	6,000	9,000	5,877.50
31300040	Prestations de tiers - Santé publique	39,000	39,000	48,214.60
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,200	1,500	1,184.30
31300300	Frais de port - Affranchissements	800	1,700	761.70
31300400	Frais bancaires et postaux	460	460	461.95
31300430	Frais de réception	800	1,650	841.65
31302100	Honoraires médecins et dentistes	35,000	35,000	18,588.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	60	60	0.00
31340110	Assurances RC	380	380	133.70
31340130	Assurances choses	140	170	140.39
31440010	Entretien bâtiments	100	100	0.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	150	200	148.10
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	100	100	0.00
31580100	Maintenance logiciels	200	200	0.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	12,000	12,000	14,825.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	500	1,500	0.00
31700000	Déplacements véhicule privé	600	800	563.05
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	10,300	14,000	10,282.10
31810010	Pertes sur débiteurs	560	560	250.16
33	Amortissement patrimoine administratif	2,800	0	0.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	2,800	0	0.00
36	Charges de transfert	7,000	16,500	5,795.25
36340010	Subventions aux entreprises publiques	0	0	500.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	2,000	6,000	0.00
36370010	Subventions aux personnes physiques	2,500	8,000	1,795.25
36370800	Subventions aux personnes physiques - Prêts	2,500	2,500	3,500.00
39	Imputations internes	150	240	116.20
39100100	Déchets - taxe de base	150	240	116.20
42	Prestations de services et taxes	7,000	10,300	7,986.70
42400130	Prestations services-Santé publique	1,500	1,500	2,840.00
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	500	800	196.00
42600000	Remboursements de tiers	5,000	8,000	4,904.45
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	46.25
43	Revenus divers	0	0	14,243.30
43900000	Autres revenus	0	0	14,243.30
49	Imputations internes	0	0	2,101.25
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	2,101.25

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Instruction publique			
483	Centre d'orthophonie		
	<i>Total des charges</i>	<i>1,572,920</i>	<i>1,548,850</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>1,078,160 -</i>	<i>1,106,970 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>494,760</i>	<i>525,038.83</i>
30	Charges de personnel	1,536,600	1,512,250
30100000	Salaires du personnel	69,400	76,050
30100120	Salaire du personnel d'entretien	13,300	13,350
30200000	Salaire personnel enseignant	1,132,800	1,123,100
30200040	Primes de fidélité	8,200	0
30400000	Allocations enfants & formation	11,000	8,900
30490030	Allocations résidence	1,150	1,150
30500000	Contributions AVS-AI-APG	67,000	64,450
30500010	Contributions à la caisse de chômage	13,500	13,350
30500020	Cotisations pré et parascolaire	2,200	2,200
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	166,500	166,400
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	3,900	3,600
30540000	Contributions à la caisse ALFA	25,750	25,500
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	1,000	450
30590000	Cotisation Pont AVS avec compensation	0	0
30590010	Cotisation Pont AVS sans compensation	0	0
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,100	1,050
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	7,100	0
30900000	Formation métier	12,700	12,700
31	Biens, services, autres charges exploit.	16,030	16,310
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,000	1,950
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	150	250
31020200	Frais d'impression, photocopies	150	150
31030100	Abonnement journaux, magazines	260	250
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	1,500	1,500
31040100	Matériel didactique	1,000	1,000
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	1,000	1,000
31200100	Electricité-Eau-Gaz	500	600
31300000	Prestations de services de tiers	2,200	2,200
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	60	100
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,600	1,600
31300400	Frais bancaires et postaux	0	0
31300430	Frais de réception	200	250
31300900	Elimination des déchets	40	20
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	700	700
31340110	Assurances RC	1,070	1,070
31340130	Assurances choses	300	270
31440010	Entretien bâtiments	2,000	2,100
31700000	Déplacements véhicule privé	200	200
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	100	100
31810010	Pertes sur débiteurs	1,000	1,000
36	Charges de transfert	20,000	20,000
36370010	Subventions aux personnes physiques	20,000	20,000
39	Imputations internes	290	290
39100100	Déchets - taxe de base	290	290
42	Prestations de services et taxes	1,037,380 -	1,066,230 -
42400000	Prestations de services	1,036,000 -	1,065,000 -
42600000	Remboursements de tiers	100 -	100 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	700 -	700 -

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Instruction publique				
42601000	Frais de sommations	150 -	150 -	165.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	250 -	100 -	255.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	180 -	180 -	0.00
43	Revenus divers	40 -	0	40.00 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	40 -	0	40.00 -
44	Revenus financiers	40 -	40 -	77.70 -
44010030	Intérêts de retard	40 -	40 -	77.70 -
46	Revenus de transfert	40,700 -	40,700 -	40,864.00 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	40,700 -	40,700 -	40,700.00 -
46310010	Subventions cantons/concordats - rectific.	0	0	164.00 -
49	Imputations internes	0	0	11,839.05 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	20.00 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	11,819.05 -

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes			
<i>Total des charges</i>	38,283,410	37,509,600	37,280,728.18
<i>Total des revenus</i>	11,728,350 -	11,107,340 -	11,821,922.22 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	26,555,060	26,402,260	25,458,805.96
500 Service des affaires culturelles			
<i>Total des charges</i>	2,716,050	2,726,320	2,670,418.28
<i>Total des revenus</i>	81,700 -	81,500 -	75,949.43 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,634,350	2,644,820	2,594,468.85
30 Charges de personnel	421,450	428,900	406,762.65
30100000 Salaires du personnel	330,400	338,400	328,076.45
30100200 Jubilaires / ancienneté	1,550	0	0.00
30400000 Allocations enfants & formation	4,000	5,100	4,672.80
30490030 Allocations résidence	2,100	2,100	2,080.00
30500000 Contributions AVS-AI-APG	18,300	18,100	17,467.10
30500010 Contributions à la caisse de chômage	3,700	3,750	3,618.75
30500020 Cotisations pré et parascolaire	600	650	592.20
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	43,400	44,700	40,489.80
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	1,200	850	788.95
30540000 Contributions à la caisse ALFA	7,050	7,150	6,908.75
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	3,900	1,600	1,511.55
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	300	300	286.30
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	1,950	0	0.00
30900000 Formation métier	3,000	6,200	270.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	117,950	112,970	110,849.98
31000000 Fourniture et matériel de bureau	600	800	550.35
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	2,500	3,000	7,590.40
31010550 Marchandises et objets pour revente	500	500	1,154.50
31010600 Matériel d'exploitation-promotionnel	500	0	0.00
31020100 Annonces-Publications	400	400	0.00
31020200 Frais d'impression, photocopies	200	500	0.00
31020400 Matériel promotionnel - imprimés	3,500	3,900	1,817.25
31050100 Denrées alimentaires, boissons	27,000	29,000	27,610.68
31051100 Frais de réception refacturés	0	2,500	314.15
31100000 Achat meuble, machines & appareils bureau	750	1,000	750.00
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	0	0	750.00
31200100 Electricité-Eau-Gaz	650	1,000	344.55
31300000 Prestations de services de tiers	37,000	30,000	32,110.43
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	8,000	7,920	7,630.00
31300300 Frais de port - Affranchissements	400	800	380.55
31300400 Frais bancaires et postaux	600	800	527.93
31300430 Frais de réception	2,700	0	1,650.30
31300800 Alarmes, surveillance	300	300	305.35
31340110 Assurances RC	100	290	100.10
31340130 Assurances choses	500	60	526.39
31370160 Emoluments & redevances boissons	700	700	680.00
31500000 Entret.meubles-appareil-machine bureau	50	50	0.00
31600100 Location local, terrain, surface, place	27,000	26,000	22,186.80
31700100 Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	3,700	3,200	3,333.40
31920000 Droits d'auteur & autre indemnités. droits	300	250	296.85
31990000 Autres charges d'exploitation	0	0	240.00
33 Amortissement patrimoine administratif	10,570	10,570	10,564.00
33006100 Amort. planif. biens mobiliers	10,570	10,570	10,564.00
36 Charges de transfert	2,163,980	2,170,780	2,140,257.95
36110100 Dédommagement aux cantons et concordats	3,500	3,500	3,259.00
36360400 Subventions Arts de la scène bnl	1,390,000	1,390,000	1,381,000.00

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes				
36360410	Subventions Musiques bnl	264,500	264,000	258,800.00
36360420	Subventions Arts de rue bnl	75,700	58,000	91,000.00
36360430	Subv. Production et culture cinéma bnl	19,000	19,000	21,000.00
36360440	Subventions Patrimoine bnl	25,000	25,000	25,000.00
36360450	Subv. Bibliothèques, ludothèques bnl	26,000	26,000	26,000.00
36360460	Subventions Musées bnl	152,000	152,000	158,943.15
36360470	Subventions Culture, autres bnl	173,000	192,000	139,550.00
36360800	Subventions organisations bnl - Prêts	22,880	22,880	23,625.00
36360810	Subventions organisations bnl - Cautionnements	12,400	12,400	11,580.80
36370470	Subventions Culture, autres PP	0	6,000	500.00
39	Imputations internes	2,100	3,100	1,983.70
39100100	Déchets - taxe de base	100	100	77.85
39100110	Déchets - taxe au poids	2,000	3,000	1,905.85
42	Prestations de services et taxes	64,500 -	64,000 -	58,591.70 -
42400000	Prestations de services	27,000 -	25,000 -	19,108.50 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	37,500 -	39,000 -	39,483.20 -
44	Revenus financiers	9,500 -	9,500 -	9,657.73 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	9,500 -	9,500 -	9,657.73 -
46	Revenus de transfert	7,700 -	8,000 -	7,700.00 -
46350000	Subventions des entreprises privées	3,500 -	4,000 -	3,500.00 -
46360000	Subventions org.privées but non lucratif	4,200 -	4,000 -	4,200.00 -
501	Bibliothèque de la ville			
	<i>Total des charges</i>	<i>3,562,950</i>	<i>3,624,750</i>	<i>3,580,694.56</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>1,129,280 -</i>	<i>1,140,480 -</i>	<i>1,168,782.45 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>2,433,670</i>	<i>2,484,270</i>	<i>2,411,912.11</i>
30	Charges de personnel	2,378,000	2,389,300	2,392,453.35
30100000	Salaires du personnel	1,743,300	1,772,500	1,818,046.65
30100120	Salaire du personnel d'entretien	60,700	59,500	61,746.50
30100200	Jubilaires / ancienneté	2,350	1,500	725.00
30100300	Salaires du personnel en formation	79,200	82,500	68,870.35
30400000	Allocations enfants & formation	30,650	31,800	31,290.65
30490020	Indemn. Déplacements	0	900	438.00
30490030	Allocations résidence	13,750	14,050	14,683.35
30500000	Contributions AVS-AI-APG	103,800	102,500	103,749.75
30500010	Contributions à la caisse de chômage	20,900	21,250	21,461.75
30500020	Cotisations pré et parascolaire	3,450	3,500	3,498.20
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	229,500	234,900	204,307.80
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	8,200	5,000	4,934.10
30540000	Contributions à la caisse ALFA	39,900	40,600	41,076.10
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	21,100	8,600	8,437.75
30590010	Cotisation Pont AVS sans compensation	0	0	628.30
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,650	1,700	1,699.10
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	11,050	0	0.00
30900000	Formation métier	8,500	8,500	6,860.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	502,500	541,590	545,025.01
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,500	3,200	1,333.40
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	23,000	23,000	24,597.74
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	1,000	1,000	396.45
31020100	Annonces-Publications	1,000	2,000	0.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	2,000	2,000	567.05
31020300	Photographies, numérisation	30,000	30,000	52,542.90
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	2,500	2,500	2,020.70

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes				
31030100	Abonnement journaux, magazines	18,000	18,000	17,141.70
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	110,500	127,500	123,109.55
31030210	Multimédias	78,550	88,000	85,772.34
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	10,500	10,500	20,721.50
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	3,500	4,000	3,411.65
31140010	Acquisitions objets patrimoine culturel	13,000	13,000	9,928.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	14,600	14,600	13,998.75
31200210	Chauffage immeubles	30,800	30,800	24,335.65
31300000	Prestations de services de tiers	19,000	39,000	14,897.50
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	2,500	2,000	2,208.80
31300300	Frais de port - Affranchissements	9,000	9,500	8,796.50
31300400	Frais bancaires et postaux	100	0	114.86
31300430	Frais de réception	1,500	1,300	1,621.00
31300800	Alarmes, surveillance	4,700	3,400	4,612.23
31300840	Publications, édition	20,000	20,000	19,653.47
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	2,300	2,300	2,557.10
31340110	Assurances RC	1,840	1,840	646.00
31340120	Assurances bâtiments	7,600	7,600	6,355.50
31340130	Assurances choses	14,300	5,900	14,190.37
31340140	Assurances techniques	0	0	278.30
31340150	Assurances transports	1,000	1,350	980.00
31440010	Entretien bâtiments	11,000	11,000	11,587.30
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	14,700	14,700	14,954.55
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	1,000	1,000	425.40
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	500	500	294.75
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	15,000	15,000	16,421.45
31600100	Location local, terrain, surface, place	9,800	9,800	9,814.80
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	0	0	183.10
31700000	Déplacements véhicule privé	250	240	124.60
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	4,300	4,300	4,485.40
31700210	Dédommagement Service civil	10,000	10,000	11,928.80
31810010	Pertes sur débiteurs	2,660	2,660	7,960.50
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	7,500	8,000	9,613.65
31990000	Autres charges d'exploitation	500	100	441.70
33	Amortissement patrimoine administratif	681,750	691,860	642,604.00
33001100	Amort. planif-route/voie communication	9,450	9,660	2,155.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	612,380	612,380	612,371.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	59,920	69,820	28,078.00
39	Imputations internes	700	2,000	612.20
39100100	Déchets - taxe de base	600	600	592.20
39100110	Déchets - taxe au poids	100	1,400	20.00
42	Prestations de services et taxes	36,900 -	84,000 -	62,742.80 -
42400000	Prestations de services	16,000 -	61,000 -	39,386.70 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	0	0	209.50 -
42600000	Remboursements de tiers	4,000 -	6,000 -	3,739.90 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	1,500 -	1,500 -	2,668.50 -
42601000	Frais de sommations	100 -	140 -	105.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	300 -	360 -	420.00 -
42700000	Amendes / contraventions	15,000 -	15,000 -	15,566.40 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	646.80 -
44	Revenus financiers	0	0	253.20 -
44010030	Intérêts de retard	0	0	253.20 -
46	Revenus de transfert	772,400 -	736,500 -	768,387.00 -

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes				
46120010	Dédommagements communes	0	4,000 -	0.00
46300000	Subventions de la Confédération	6,000 -	10,000 -	38,687.00 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	750,000 -	712,500 -	720,700.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	16,400 -	0	0.00
46360000	Subventions org.privées but non lucratif	0	10,000 -	9,000.00 -
48	Revenus divers extraordinaires	319,980 -	319,980 -	319,976.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	319,980 -	319,980 -	319,976.00 -
49	Imputations internes	0	0	17,423.45 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	684.05 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	16,739.40 -
502	Bibliothèques des Jeunes			
	Total des charges	966,420	966,270	926,919.40
	Total des revenus	14,190 -	18,990 -	36,895.45 -
	Charges/Revenus(-)	952,230	947,280	890,023.95
30	Charges de personnel	809,700	811,990	792,253.51
30100000	Salaires du personnel	575,200	579,000	583,758.00
30100120	Salaire du personnel d'entretien	37,300	43,700	43,485.10
30100200	Jubilaires / ancienneté	1,100	1,400	0.00
30100300	Salaires du personnel en formation	29,100	25,800	25,789.95
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	0	0	15,689.40 -
30400000	Allocations enfants & formation	8,350	10,500	10,683.60
30490030	Allocations résidence	5,250	5,050	5,120.25
30500000	Contributions AVS-AI-APG	35,400	34,800	34,867.45
30500010	Contributions à la caisse de chômage	7,150	7,200	7,223.10
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,200	1,200	1,181.06
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	78,500	80,200	74,935.20
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	2,250	1,600	1,545.49
30540000	Contributions à la caisse ALFA	13,600	13,800	13,789.40
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	7,100	2,900	2,810.70
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	600	600	571.61
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	3,800	0	0.00
30900000	Formation métier	3,800	4,240	2,182.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	135,800	133,360	113,781.19
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,100	1,100	867.45
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	5,800	5,500	5,609.65
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	2,400	2,500	1,740.80
31020200	Frais d'impression, photocopies	500	500	88.55
31030100	Abonnement journaux, magazines	7,000	6,360	6,302.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	33,000	33,000	31,244.15
31030210	Multimédias	10,000	9,970	7,109.56
31051100	Frais de réception refacturés	0	400	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	0	4,110	1,885.50
31200100	Electricité-Eau-Gaz	6,800	6,800	5,896.45
31200210	Chauffage immeubles	8,100	8,090	7,166.55
31300000	Prestations de services de tiers	9,500	3,500	1,480.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,300	2,000	648.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	8,000	8,500	7,397.90
31300430	Frais de réception	1,400	0	409.20
31300800	Alarmes, surveillance	1,600	1,600	1,699.53
31300840	Publications, édition	350	350	0.00
31340110	Assurances RC	200	550	194.60
31340120	Assurances bâtiments	1,150	1,150	941.39
31340130	Assurances choses	1,800	1,780	1,262.06
31440010	Entretien bâtiments	2,500	2,500	1,506.05

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes				
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	3,300	2,900	3,258.55
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	100	100	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	0	0	90.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	26,300	26,300	25,916.85
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	3,500	3,700	1,066.20
31920000	Droits d'auteur & autre indemnité. droits	100	100	0.00
33	Amortissement patrimoine administratif	20,410	20,410	20,407.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	20,410	20,410	20,407.00
39	Imputations internes	510	510	477.70
39100010	Honoraires gérance PA	310	310	285.90
39100100	Déchets - taxe de base	200	200	191.80
42	Prestations de services et taxes	4,800 -	6,600 -	7,336.25 -
42400000	Prestations de services	0	0	38.80 -
42600000	Remboursements de tiers	2,000 -	1,600 -	2,481.00 -
42600100	Rbts de charges de locataires PA	0	2,000 -	1,974.00 -
42700000	Amendes / contraventions	2,800 -	3,000 -	2,842.45 -
44	Revenus financiers	0	7,600 -	5,718.00 -
44710000	Paiements pr appartements de service	0	7,600 -	5,718.00 -
46	Revenus de transfert	4,600 -	0	3,600.00 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	0	0	3,600.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	4,600 -	0	0.00
48	Revenus divers extraordinaires	4,790 -	4,790 -	4,787.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	4,790 -	4,790 -	4,787.00 -
49	Imputations internes	0	0	15,454.20 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	1,463.15 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	13,991.05 -
505	Archives communales			
	Total des charges	122,420	122,170	86,069.50
	Total des revenus	0	0	0.00
	Charges/Revenus(-)	122,420	122,170	86,069.50
30	Charges de personnel	89,550	97,800	84,404.75
30100000	Salaires du personnel	67,900	71,000	68,324.55
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	1,950	0.00
30100300	Salaires du personnel en formation	3,000	6,000	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	400	0	396.00
30490030	Allocations résidence	800	800	700.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	3,950	4,250	3,664.80
30500010	Contributions à la caisse de chômage	800	900	759.25
30500020	Cotisations pré et parascolaire	150	150	124.40
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	8,900	9,400	8,320.50
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	250	200	165.05
30540000	Contributions à la caisse ALFA	1,550	1,700	1,449.30
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	800	350	320.95
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	100	100	59.95
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	450	0	0.00
30900000	Formation métier	500	1,000	120.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	31,150	21,670	1,664.75
31000000	Fourniture et matériel de bureau	300	300	0.00
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	3,000	1,000	0.00

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes				
31020300	Photographies, numérisation	5,000	0	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	1,000	0	1,218.25
31300000	Prestations de services de tiers	8,000	5,000	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	250	250	250.00
31340110	Assurances RC	50	80	24.75
31340130	Assurances choses	50	40	36.75
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	3,000	5,000	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	500	0	135.00
31700210	Dédommagement Service civil	10,000	10,000	0.00
33	Amortissement patrimoine administratif	1,620	2,500	0.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	1,620	2,500	0.00
39	Imputations internes	100	200	0.00
39100100	Déchets - taxe de base	100	200	0.00
510	Services généraux des musées			
	<i>Total des charges</i>	<i>699,040</i>	<i>691,750</i>	<i>671,397.40</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>4,304.15 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>699,040</i>	<i>691,750</i>	<i>667,093.25</i>
30	Charges de personnel	484,400	480,650	459,458.35
30100000	Salaires du personnel	378,200	380,400	363,626.70
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	1,500	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	9,700	10,100	9,589.80
30490030	Allocations résidence	4,600	3,800	4,400.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	20,950	20,500	19,532.90
30500010	Contributions à la caisse de chômage	4,250	4,300	4,046.90
30500020	Cotisations pré et parascolaire	700	700	662.05
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	45,250	45,700	39,662.50
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	1,350	1,000	879.95
30540000	Contributions à la caisse ALFA	8,050	8,100	7,725.65
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	4,150	1,700	1,606.10
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	350	350	320.40
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	2,250	0	0.00
30900000	Formation métier	4,600	2,500	7,405.40
31	Biens, services, autres charges exploit.	116,500	115,200	124,661.05
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	3,500	3,500	1,772.11
31010400	Produits et matériel de nettoyage	100	300	0.00
31010500	Achat carburant, huile, mazout	1,200	0	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	500	500	742.55
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	600	1,350	188.51
31200100	Electricité-Eau-Gaz	9,500	9,850	6,946.35
31300000	Prestations de services de tiers	500	600	666.20
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	400	580	380.00
31300800	Alarmes, surveillance	13,000	14,000	17,649.35
31320300	Conseillers externes - Experts	0	0	10,000.00
31340110	Assurances RC	150	340	116.50
31340130	Assurances choses	250	210	224.50
31340140	Assurances techniques	1,800	1,830	0.00
31340160	Assurances véhicules	1,800	0	0.00
31370130	Taxes véhicules	500	0	0.00
31440010	Entretien bâtiments	1,500	1,500	2,328.95
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	700	140	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	1,400	500	542.25
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	1,500	1,500	5,234.16
31600100	Location local, terrain, surface, place	76,500	76,500	74,788.07
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	100	0	0.00

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes				
31700000	Déplacements véhicule privé	0	0	40.30
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,000	2,000	3,041.25
33	Amortissement patrimoine administratif	96,940	94,700	86,065.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	5,610	4,330	0.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	91,330	90,370	86,065.00
39	Imputations internes	1,200	1,200	1,213.00
39100100	Déchets - taxe de base	200	200	103.60
39100110	Déchets - taxe au poids	1,000	1,000	1,109.40
46	Revenus de transfert	0	0	4,150.00 -
46340000	Subventions des entreprises publiques	0	0	4,150.00 -
49	Imputations internes	0	0	154.15 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	154.15 -
511	Musée d'histoire naturelle			
	Total des charges	729,100	650,410	763,318.94
	Total des revenus	200 -	700 -	1,268.65 -
	Charges/Revenus(-)	728,900	649,710	762,050.29
30	Charges de personnel	423,600	351,060	474,187.35
30100000	Salaires du personnel	339,100	285,000	361,950.15
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	510	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	3,200	1,500	5,049.00
30490030	Allocations résidence	1,500	1,000	1,200.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	18,650	15,200	19,385.65
30500010	Contributions à la caisse de chômage	3,750	3,150	4,016.65
30500020	Cotisations pré et parascolaire	650	550	657.40
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	35,350	32,200	43,634.25
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	1,200	700	872.30
30540000	Contributions à la caisse ALFA	7,200	6,050	7,666.60
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	2,700	950	929.55
30590000	Cotisation Pont AVS avec compensation	0	0	25,716.00
30590010	Cotisation Pont AVS sans compensation	0	0	1,836.90
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	300	250	317.90
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	2,000	0	0.00
30900000	Formation métier	8,000	4,000	955.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	304,800	298,650	286,959.74
31000000	Fourniture et matériel de bureau	750	1,000	885.51
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	4,000	4,000	15,408.22
31010400	Produits et matériel de nettoyage	100	200	48.75
31010420	Luminaires	100	100	7.90
31010550	Marchandises et objets pour revente	200	200	350.45
31020100	Annonces-Publications	0	500	487.88
31020200	Frais d'impression, photocopies	0	100	0.00
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	200	1,000	285.62
31030100	Abonnement journaux, magazines	250	250	238.50
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	500	500	638.90
31051100	Frais de réception refacturés	0	500	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	400	400	813.95
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	500	500	9,665.35
31200100	Electricité-Eau-Gaz	3,500	4,200	3,528.50
31300000	Prestations de services de tiers	35,000	40,000	24,220.85
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,200	1,500	1,174.75
31300300	Frais de port - Affranchissements	300	300	31.30
31300430	Frais de réception	2,000	0	238.20

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes				
31300900	Elimination des déchets	1,000	500	1,128.05
31340110	Assurances RC	200	470	163.00
31340130	Assurances choses	5,100	5,180	5,072.75
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	100	100	95.20
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	250	500	429.30
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	10,000	10,000	6,050.61
31600100	Location local, terrain, surface, place	205,000	205,000	197,884.20
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	0	0	100.00
31700000	Déplacements véhicule privé	100	100	71.40
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	4,000	1,500	2,702.10
31700210	Dédommagement Service civil	30,000	20,000	15,190.80
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	50	50	47.70
36	Charges de transfert	0	0	2,000.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	0	0	2,000.00
39	Imputations internes	700	700	171.85
39100100	Déchets - taxe de base	200	200	116.20
39100110	Déchets - taxe au poids	500	500	55.65
42	Prestations de services et taxes	200 -	200 -	548.65 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	200 -	200 -	548.65 -
43	Revenus divers	0	500 -	720.00 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	0	500 -	720.00 -
512	Musée d'histoire			
	Total des charges	970,350	963,200	988,825.11
	Total des revenus	59,340 -	57,340 -	64,570.65 -
	Charges/Revenus(-)	911,010	905,860	924,254.46
30	Charges de personnel	583,600	579,500	613,210.85
30100000	Salaires du personnel	456,100	464,000	480,067.20
30100300	Salaires du personnel en formation	0	0	1,099.35
30400000	Allocations enfants & formation	10,900	6,150	7,326.00
30490030	Allocations résidence	3,550	4,350	3,650.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	25,150	24,900	25,735.50
30500010	Contributions à la caisse de chômage	5,100	5,150	5,330.35
30500020	Cotisations pré et parascolaire	850	850	872.30
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	56,800	58,700	52,042.40
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	1,600	1,150	1,145.45
30540000	Contributions à la caisse ALFA	9,700	9,850	10,178.70
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	4,750	1,950	1,661.75
30590000	Cotisation Pont AVS avec compensation	0	0	21,060.00
30590010	Cotisation Pont AVS sans compensation	0	0	1,620.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	400	450	421.85
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	2,700	0	0.00
30900000	Formation métier	6,000	2,000	1,000.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	126,750	127,030	118,993.26
31000000	Fourniture et matériel de bureau	800	1,000	1,039.25
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	5,000	4,500	5,398.48
31010400	Produits et matériel de nettoyage	300	1,000	35.65
31010420	Luminaires	500	1,000	366.30
31010550	Marchandises et objets pour revente	6,000	4,700	6,027.06
31020100	Annonces-Publications	10,000	10,000	8,707.90
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,500	2,000	968.35
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	6,000	5,000	6,016.57
31030100	Abonnement journaux, magazines	400	500	327.85

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes				
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	400	500	277.78
31051100	Frais de réception refacturés	0	0	81.40
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	400	400	429.80
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	500	500	3,788.84
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	200	200	185.94
31140010	Acquisitions objets patrimoine culturel	0	0	477.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	8,000	8,000	7,728.45
31200210	Chauffage immeubles	8,600	8,600	8,638.65
31300000	Prestations de services de tiers	45,000	40,000	29,607.75
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,200	1,200	1,379.50
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,800	2,000	1,855.45
31300400	Frais bancaires et postaux	100	100	74.84
31300430	Frais de réception	1,500	1,500	1,968.55
31300800	Alarmes, surveillance	7,000	7,450	6,826.05
31340110	Assurances RC	200	290	102.15
31340120	Assurances bâtiments	3,200	3,500	3,183.44
31340130	Assurances choses	1,450	1,450	1,425.65
31340150	Assurances transports	500	800	0.00
31370160	Emoluments & redevances boissons	500	0	0.00
31440010	Entretien bâtiments	2,700	2,700	7,036.65
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	2,900	1,840	2,859.67
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	100	100	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	100	500	249.89
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	5,000	7,500	3,559.10
31700000	Déplacements véhicule privé	100	100	56.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,500	6,000	1,279.20
31700210	Dédommagement Service civil	3,000	1,800	6,603.20
31920000	Droits d'auteur & autre indemnités. droits	300	300	430.90
33	Amortissement patrimoine administratif	259,800	256,470	256,460.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	198,960	195,630	195,618.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	60,840	60,840	60,842.00
39	Imputations internes	200	200	161.00
39100100	Déchets - taxe de base	200	200	161.00
42	Prestations de services et taxes	23,000 -	21,000 -	16,994.00 -
42400000	Prestations de services	5,000 -	0	60.00 -
42400340	Entrées	9,000 -	13,000 -	8,865.65 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	9,000 -	8,000 -	8,068.35 -
44	Revenus financiers	0	0	60.00 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	0	0	60.00 -
48	Revenus divers extraordinaires	36,340 -	36,340 -	36,336.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	36,340 -	36,340 -	36,336.00 -
49	Imputations internes	0	0	11,180.65 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	1,770.00 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	9,410.65 -
513	Musée international d'horlogerie			
	Total des charges	2,275,900	2,202,280	2,289,709.85
	Total des revenus	769,400 -	773,400 -	845,902.14 -
	Charges/Revenus(-)	1,506,500	1,428,880	1,443,807.71
30	Charges de personnel	1,228,350	1,190,900	1,226,512.90
30100000	Salaires du personnel	952,800	934,300	986,477.25
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	0	500.00

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes				
30100300	Salaires du personnel en formation	34,800	34,800	23,482.05
30400000	Allocations enfants & formation	13,350	15,350	12,650.60
30490030	Allocations résidence	7,200	6,900	8,400.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	54,400	51,850	52,666.35
30500010	Contributions à la caisse de chômage	10,950	10,750	10,901.15
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,800	1,800	1,784.60
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	107,200	106,600	96,882.25
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	3,450	2,350	2,418.15
30540000	Contributions à la caisse ALFA	20,900	20,500	20,829.65
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	9,800	3,850	3,702.05
30590010	Cotisation Pont AVS sans compensation	0	0	2,005.70
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	900	850	863.10
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	5,800	0	0.00
30900000	Formation métier	5,000	1,000	2,950.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	628,520	589,960	625,479.45
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,000	2,500	1,710.75
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	40,000	32,000	37,614.87
31010400	Produits et matériel de nettoyage	1,400	1,400	1,127.50
31010420	Luminaires	9,000	9,000	6,189.55
31010550	Marchandises et objets pour revente	70,000	70,000	82,877.24
31020100	Annonces-Publications	50,000	50,000	51,495.36
31020200	Frais d'impression, photocopies	18,000	10,000	13,704.40
31020300	Photographies, numérisation	500	500	23.30
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	15,000	15,000	16,397.73
31030100	Abonnement journaux, magazines	3,500	3,500	3,445.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	3,000	4,000	2,734.85
31051100	Frais de réception refacturés	8,000	8,000	12,347.65
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	2,000	2,000	691.55
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	5,000	5,000	16,961.15
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	600	300	212.26
31200100	Electricité-Eau-Gaz	53,000	53,000	43,744.00
31200210	Chauffage immeubles	57,000	57,000	52,384.95
31300000	Prestations de services de tiers	85,000	65,000	77,691.12
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	7,500	2,500	2,657.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	9,000	9,000	13,818.50
31300400	Frais bancaires et postaux	3,000	3,000	2,697.52
31300430	Frais de réception	10,000	10,000	14,613.15
31300800	Alarmes, surveillance	13,000	13,000	13,073.55
31300840	Publications, édition	12,000	14,000	10,770.00
31300900	Elimination des déchets	500	500	193.85
31340110	Assurances RC	350	910	316.60
31340120	Assurances bâtiments	10,000	11,550	9,669.88
31340130	Assurances choses	40,000	39,780	40,077.65
31340140	Assurances techniques	3,300	3,220	3,329.12
31340150	Assurances transports	1,000	2,000	875.00
31370180	Redevances Radio-TV	370	0	0.00
31440010	Entretien bâtiments	30,000	30,000	35,212.00
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	2,000	2,000	2,035.10
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	1,000	800	415.65
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	10,000	12,000	8,708.75
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	10,000	10,000	11,084.08
31600100	Location local, terrain, surface, place	17,000	17,500	16,241.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	500	500	0.00
31700000	Déplacements véhicule privé	500	500	39.20
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	9,000	8,000	6,482.65
31700210	Dédommagement Service civil	10,000	10,000	7,928.10

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes			
31810010 Pertes sur débiteurs	0	0	33.32
31920000 Droits d'auteur & autre indemnis. droits	5,000	500	3,132.05
31990000 Autres charges d'exploitation	500	500	722.30
33 Amortissement patrimoine administratif	418,630	421,120	437,434.35
33004100 Amort. planif. terrains bâtis	387,970	383,930	383,908.00
33006100 Amort. planif. biens mobiliers	30,660	37,190	37,184.00
33014100 Amort. non planifiés-terrains bâtis	0	0	16,342.35
39 Imputations internes	400	300	283.15
39100100 Déchets - taxe de base	300	300	264.60
39100110 Déchets - taxe au poids	100	0	18.55
42 Prestations de services et taxes	536,000 -	540,000 -	608,299.08 -
42400000 Prestations de services	20,000 -	20,000 -	22,178.53 -
42400340 Entrées	220,000 -	250,000 -	205,497.68 -
42400700 Location vitrines	60,000 -	60,000 -	62,451.00 -
42500000 Ventes matériel-marchandise-publications	175,000 -	170,000 -	182,853.95 -
42600000 Remboursements de tiers	61,000 -	40,000 -	127,488.22 -
42600120 Remboursements assurances bâtiments PA	0	0	6,504.45 -
42600200 Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	1,325.25 -
44 Revenus financiers	20,000 -	20,000 -	22,792.26 -
44010030 Intérêts de retard	0	0	3,164.80 -
44720010 Locations salles-terrains-installations	20,000 -	20,000 -	19,627.46 -
48 Revenus divers extraordinaires	213,400 -	213,400 -	213,395.00 -
48950000 Prélèv. réserve liée au retraitement PA	213,400 -	213,400 -	213,395.00 -
49 Imputations internes	0	0	1,415.80 -
49800040 Indemnités maternité	0	0	1,415.80 -
514 Musée des beaux-arts			
Total des charges	1,822,620	1,740,230	1,620,995.51
Total des revenus	254,660 -	236,660 -	301,550.25 -
Charges/Revenus(-)	1,567,960	1,503,570	1,319,445.26
30 Charges de personnel	761,250	717,850	667,326.75
30100000 Salaires du personnel	589,700	566,800	533,576.15
30100300 Salaires du personnel en formation	22,000	22,000	19,960.20
30400000 Allocations enfants & formation	8,950	5,950	6,277.75
30490030 Allocations résidence	4,450	4,250	2,000.00
30500000 Contributions AVS-AI-APG	33,700	31,500	29,495.95
30500010 Contributions à la caisse de chômage	6,800	6,550	6,111.50
30500020 Cotisations pré et parascolaire	1,150	1,100	999.75
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	63,600	60,800	52,112.50
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	2,150	1,450	1,327.80
30540000 Contributions à la caisse ALFA	13,000	12,500	11,666.25
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	6,100	2,400	1,991.05
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	550	550	483.80
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	3,600	0	0.00
30900000 Formation métier	5,500	2,000	1,324.05
31 Biens, services, autres charges exploit.	490,950	540,300	487,066.06
31000000 Fourniture et matériel de bureau	1,350	1,350	2,222.31
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	6,000	6,000	4,221.17
31010400 Produits et matériel de nettoyage	0	200	0.00
31010420 Luminaires	6,500	6,500	2,101.40
31010500 Achat carburant, huile, mazout	750	500	401.05

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes				
31010550	Marchandises et objets pour revente	6,000	5,000	9,622.35
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	6,000	6,000	0.00
31020100	Annonces-Publications	10,000	6,700	4,801.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	13,700	17,000	13,580.45
31020300	Photographies, numérisation	3,000	3,000	11,798.00
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	20,000	20,000	21,524.88
31030100	Abonnement journaux, magazines	800	800	830.55
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	2,000	2,500	1,794.10
31051100	Frais de réception refacturés	0	0	118.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	2,000	2,000	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	4,000	4,000	1,173.00
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	0	500	0.00
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	500	0	0.00
31140010	Acquisitions objets patrimoine culturel	900	900	4,161.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	50,000	52,000	45,624.60
31200210	Chauffage immeubles	45,000	47,000	50,861.45
31300000	Prestations de services de tiers	97,000	90,000	85,576.81
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,500	1,500	1,473.40
31300210	Téléphonie et télécommunications	0	500	0.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	4,500	4,500	4,308.75
31300400	Frais bancaires et postaux	300	300	201.78
31300430	Frais de réception	10,000	9,000	9,722.05
31300800	Alarmes, surveillance	14,600	14,600	15,754.38
31300840	Publications, édition	15,000	15,000	12,684.35
31300900	Elimination des déchets	200	0	640.15
31340110	Assurances RC	250	630	220.75
31340120	Assurances bâtiments	8,800	11,000	9,244.90
31340130	Assurances choses	65,000	65,000	63,949.05
31340140	Assurances techniques	0	720	118.00
31340150	Assurances transports	5,000	5,000	3,131.80
31370130	Taxes véhicules	0	0	40.00
31440010	Entretien bâtiments	15,000	20,000	12,254.15
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	13,200	11,700	13,147.45
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	100	100	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	0	300	0.00
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	23,000	58,000	54,151.95
31600100	Location local, terrain, surface, place	7,250	7,250	7,035.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	2,500	2,000	3,755.30
31700000	Déplacements véhicule privé	750	750	953.40
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	12,000	12,000	8,816.73
31700210	Dédommagement Service civil	15,000	25,000	4,999.90
31810010	Pertes sur débiteurs	0	0	3.00
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	1,500	3,500	47.70
33	Amortissement patrimoine administratif	570,120	481,880	466,379.05
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	563,680	473,550	452,376.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	6,440	8,330	8,335.00
33016100	Amort. non planifiés, biens meubles	0	0	5,668.05
39	Imputations internes	300	200	223.65
39100100	Déchets - taxe de base	200	200	168.00
39100110	Déchets - taxe au poids	100	0	55.65
42	Prestations de services et taxes	60,000 -	42,000 -	84,847.25 -
42400000	Prestations de services	20,000 -	0	0.00
42400340	Entrées	20,000 -	22,000 -	19,176.00 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	20,000 -	20,000 -	19,934.20 -
42600000	Remboursements de tiers	0	0	45,728.00 -

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes			
42901000 Récupération ADB, non-valeurs	0	0	9.05 -
43 Revenus divers	0	0	22,045.00 -
43900010 Dons, legs, successions	0	0	22,045.00 -
48 Revenus divers extraordinaires	194,660 -	194,660 -	194,658.00 -
48950000 Prélèv. réserve liée au retraitement PA	194,660 -	194,660 -	194,658.00 -
515 Zoo du Bois du Petit-Château			
Total des charges	1,197,340	1,177,410	1,347,432.00
Total des revenus	15,400 -	11,000 -	60,120.18 -
Charges/Revenus(-)	1,181,940	1,166,410	1,287,311.82
30 Charges de personnel	838,150	835,550	871,711.50
30100000 Salaires du personnel	640,900	641,200	656,583.65
30100200 Jubilaires / ancienneté	0	0	430.00
30100300 Salaires du personnel en formation	16,300	19,400	26,445.85
30109000 Rbt salaire personnel admin/exploitation	0	0	10,100.00 -
30400000 Allocations enfants & formation	7,550	7,850	7,695.60
30490030 Allocations résidence	2,350	4,050	4,625.80
30500000 Contributions AVS-AI-APG	36,050	35,300	36,089.65
30500010 Contributions à la caisse de chômage	7,300	7,300	7,476.10
30500020 Cotisations pré et parascolaire	1,200	1,200	1,223.40
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	72,550	72,900	70,832.00
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	25,800	25,450	23,288.95
30540000 Contributions à la caisse ALFA	13,900	14,000	14,274.05
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	6,800	2,800	2,679.15
30590000 Cotisation Pont AVS avec compensation	0	0	25,488.00
30590010 Cotisation Pont AVS sans compensation	0	0	1,820.60
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	600	600	590.80
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	3,850	0	0.00
30900000 Formation métier	3,000	3,500	2,267.90
31 Biens, services, autres charges exploit.	300,250	276,290	306,568.10
31000000 Fourniture et matériel de bureau	250	250	266.80
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	12,000	9,000	11,548.85
31010400 Produits et matériel de nettoyage	2,500	2,800	2,007.30
31010500 Achat carburant, huile, mazout	2,300	0	2,286.15
31010550 Marchandises et objets pour revente	500	0	422.35
31020100 Annonces-Publications	100	0	0.00
31020200 Frais d'impression, photocopies	0	0	996.95
31020400 Matériel promotionnel - imprimés	1,000	1,000	0.00
31030100 Abonnement journaux, magazines	250	250	224.00
31030200 Acquisition livres, ouvrages spécialisés	250	250	23.40
31050100 Denrées alimentaires, boissons	55,000	55,000	57,733.65
31060000 Matériel médical et sanitaire	3,000	3,000	5,556.99
31100000 Achat meuble, machines & appareils bureau	50	50	0.00
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	3,000	3,000	2,132.60
31120030 Vêtements, équipements, linges MM	4,500	4,500	4,384.59
31190200 Acquisitions animaux	1,000	1,000	170.00
31200100 Electricité-Eau-Gaz	31,000	32,000	33,489.95
31200210 Chauffage immeubles	0	1,500	0.00
31300000 Prestations de services de tiers	18,000	18,000	27,645.11
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	800	800	677.30
31300210 Téléphonie et télécommunications	200	200	193.20
31300300 Frais de port - Affranchissements	400	400	305.00
31300430 Frais de réception	2,000	2,000	1,581.50
31300800 Alarmes, surveillance	5,000	0	0.00
31300900 Elimination des déchets	300	300	868.75

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes				
31340110	Assurances RC	200	550	191.85
31340120	Assurances bâtiments	3,200	3,350	3,218.16
31340130	Assurances choses	1,250	1,160	1,201.05
31340140	Assurances techniques	0	0	10.70
31340160	Assurances véhicules	1,500	1,030	1,023.60
31370130	Taxes véhicules	1,500	1,000	1,014.00
31440010	Entretien bâtiments	12,500	12,500	22,317.95
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	6,000	7,000	4,848.45
31590400	Entretien d'autre matériel	80,000	80,000	82,231.75
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	200	400	90.45
31700000	Déplacements véhicule privé	500	500	1,362.20
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	2,000	1,500	1,723.90
31700210	Dédommagement Service civil	48,000	32,000	34,519.60
31900100	Réparations dégâts	0	0	300.00
33	Amortissement patrimoine administratif	53,440	60,070	163,863.35
33001100	Amort. planif-route/voie communication	4,500	0	0.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	2,880	11,230	11,225.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	46,060	48,840	15,841.00
33014100	Amort. non planifiés-terrains bâtis	0	0	71,394.40
33016100	Amort. non planifiés, biens meubles	0	0	65,402.95
39	Imputations internes	5,500	5,500	5,289.05
39100100	Déchets - taxe de base	300	300	232.40
39100110	Déchets - taxe au poids	5,200	5,200	5,056.65
42	Prestations de services et taxes	5,800 -	6,000 -	36,484.68 -
42400000	Prestations de services	5,000 -	5,000 -	6,712.53 -
42500050	Vente animaux	800 -	1,000 -	1,220.00 -
42600130	Remboursements assurances choses PA	0	0	28,537.15 -
42601000	Frais de sommations	0	0	15.00 -
43	Revenus divers	0	0	100.00 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	0	0	100.00 -
46	Revenus de transfert	9,600 -	5,000 -	5,000.00 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	5,000 -	5,000 -	5,000.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	4,600 -	0	0.00
49	Imputations internes	0	0	18,535.50 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	8,375.30 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	10,160.20 -
520	Service des Sports			
	Total des charges	553,780	584,140	606,478.77
	Total des revenus	48,600 -	46,000 -	43,022.22 -
	Charges/Revenus(-)	505,180	538,140	563,456.55
30	Charges de personnel	412,750	409,200	408,924.65
30100000	Salaires du personnel	313,200	314,800	291,881.95
30100200	Jubilaires / ancienneté	750	0	1,000.00
30100300	Salaires du personnel en formation	11,000	11,000	11,011.95
30400000	Allocations enfants & formation	5,150	3,600	4,422.00
30490030	Allocations résidence	1,800	1,800	1,650.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	17,900	17,400	16,217.15
30500010	Contributions à la caisse de chômage	3,600	3,600	3,359.50
30500020	Cotisations pré et parascolaire	600	600	549.25
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	42,300	42,600	38,464.25
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	1,150	800	729.75

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes				
30540000	Contributions à la caisse ALFA	6,900	6,900	6,414.35
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	3,700	1,500	1,371.55
30590000	Cotisation Pont AVS avec compensation	0	0	28,200.00
30590010	Cotisation Pont AVS sans compensation	0	0	2,014.30
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	300	300	265.55
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,900	0	0.00
30900000	Formation métier	0	3,000	900.00
30990000	Autres charges de personnel	2,500	1,300	473.10
31	Biens, services, autres charges exploit.	59,830	64,820	60,456.34
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,500	1,800	1,437.85
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	0	0	223.55
31020200	Frais d'impression, photocopies	700	1,000	227.45
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	300	0	1,033.90
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	0	0	38.40
31051100	Frais de réception refacturés	0	500	0.00
31060000	Matériel médical et sanitaire	1,800	1,500	1,810.95
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	0	100	1,144.50
31300000	Prestations de services de tiers	45,000	50,000	44,820.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,800	1,800	2,342.30
31300210	Téléphonie et télécommunications	0	0	484.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	2,000	2,300	1,378.45
31300400	Frais bancaires et postaux	900	900	840.46
31300430	Frais de réception	600	600	198.78
31340110	Assurances RC	300	300	103.75
31340130	Assurances choses	50	50	92.55
31370130	Taxes véhicules	0	0	70.00
31370180	Redevances Radio-TV	910	0	0.00
31490000	Entretien des installations et monuments	0	0	822.80
31700000	Déplacements véhicule privé	0	0	66.25
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	3,500	3,500	3,320.40
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	420	420	0.00
31990000	Autres charges d'exploitation	50	50	0.00
33	Amortissement patrimoine administratif	3,900	7,320	61,688.83
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	3,900	7,320	7,317.00
33016100	Amort. non planifiés, biens meubles	0	0	54,371.83
36	Charges de transfert	77,000	102,500	74,514.35
36350800	Subventions aux entreprises privées - Prêts	0	2,950	3,525.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	74,000	96,500	67,839.35
36360800	Subventions organisations bnl - Prêts	3,000	3,050	3,150.00
39	Imputations internes	300	300	894.60
39100100	Déchets - taxe de base	100	100	103.60
39100110	Déchets - taxe au poids	200	200	791.00
42	Prestations de services et taxes	45,000 -	45,000 -	42,368.72 -
42400000	Prestations de services	45,000 -	45,000 -	42,368.72 -
43	Revenus divers	1,000 -	1,000 -	535.00 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	1,000 -	1,000 -	535.00 -
46	Revenus de transfert	2,600 -	0	0.00
46311000	Contribution formation duale/apprentis	2,600 -	0	0.00
49	Imputations internes	0	0	118.50 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	118.50 -

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes			
521	La Charrière, terrains, piste, halles		
	<i>Total des charges</i>	2,087,690	2,066,260
	<i>Total des revenus</i>	596,620 -	594,120 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,491,070	1,472,140
			2,038,757.42
			609,063.87 -
			1,429,693.55
30	Charges de personnel	599,900	585,930
30100000	Salaires du personnel	463,900	466,200
30100200	Jubilaires / ancienneté	7,000	0
30400000	Allocations enfants & formation	11,900	9,900
30490030	Allocations résidence	4,900	4,900
30500000	Contributions AVS-AI-APG	26,000	25,000
30500010	Contributions à la caisse de chômage	5,300	5,200
30500020	Cotisations pré et parascolaire	900	850
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	59,500	60,000
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	1,700	1,150
30540000	Contributions à la caisse ALFA	10,000	9,900
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	5,500	2,200
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	500	400
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	2,800	0
30900000	Formation métier	0	230
			1,050.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	375,890	377,530
31010150	Matériel d'exploitation & fournitures WC	500	500
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	27,000	27,000
31010400	Produits et matériel de nettoyage	500	500
31010500	Achat carburant, huile, mazout	16,000	16,000
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	2,000	2,000
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	1,620	1,620
31200100	Electricité-Eau-Gaz	105,000	105,000
31300000	Prestations de services de tiers	1,200	1,200
31300400	Frais bancaires et postaux	0	0
31300430	Frais de réception	1,500	0
31300800	Alarmes, surveillance	2,500	1,150
31300900	Elimination des déchets	1,000	1,000
31300920	Compostage	9,000	9,000
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	500	500
31340110	Assurances RC	390	390
31340120	Assurances bâtiments	11,000	11,000
31340130	Assurances choses	580	580
31340140	Assurances techniques	800	290
31340160	Assurances véhicules	3,700	3,700
31370130	Taxes véhicules	4,000	4,000
31400100	Entretien d'autres terrains	40,000	35,000
31430010	Entretien autres ouvrages génie civil	5,000	5,000
31440010	Entretien bâtiments	70,000	70,000
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	13,500	13,500
31490000	Entretien des installations et monuments	35,000	40,000
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	20,000	25,000
31600100	Location local, terrain, surface, place	3,600	3,600
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	0	0
31800010	Réévaluations sur créances (ducroire)	0	0
31810010	Pertes sur débiteurs	0	0
			363.42
33	Amortissement patrimoine administratif	1,100,400	1,091,300
33001100	Amort. planif-route/voie communication	2,300	2,300
33003100	Amort. planif-autres génie civil	2,510	2,510
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	1,013,580	1,009,730
			1,010,192.00

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes			
33006100 Amort. planif. biens mobiliers	82,010	76,760	71,641.00
36 Charges de transfert	0	0	1,900.00
36360010 Subv. org. privées à but non lucratif	0	0	1,900.00
39 Imputations internes	11,500	11,500	13,311.18
39000050 Carburants Ville	8,000	8,000	5,487.63
39100010 Honoraires gérance PA	300	300	4,566.30
39100060 Entretien des véhicules	0	0	461.70
39100100 Déchets - taxe de base	200	200	165.20
39100110 Déchets - taxe au poids	3,000	3,000	2,630.35
42 Prestations de services et taxes	6,500 -	6,000 -	14,226.37 -
42400340 Entrées	6,500 -	6,000 -	6,325.63 -
42600130 Remboursements assurances choses PA	0	0	3,974.65 -
42600200 Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	447.90 -
42600230 Rectification TVA	0	0	3,300.35 -
42601000 Frais de sommations	0	0	60.00 -
42601100 Frais de sommations - Contentieux PA	0	0	45.00 -
42601200 Frais de sommations - Soumis PA	0	0	72.84 -
44 Revenus financiers	432,000 -	430,000 -	429,252.60 -
44010030 Intérêts de retard	0	0	1,084.97 -
44700010 Location bâtiments	92,000 -	90,000 -	91,326.25 -
44720010 Locations salles-terrains-installations	340,000 -	340,000 -	336,841.38 -
48 Revenus divers extraordinaires	158,120 -	158,120 -	158,116.00 -
48950000 Prélèv. réserve liée au retraitement PA	158,120 -	158,120 -	158,116.00 -
49 Imputations internes	0	0	7,468.90 -
49800020 Rbts assurance accidents de personnes	0	0	7,468.90 -
524 Piscines des Arêtes et Numa-Droz			
Total des charges	837,870	859,830	902,125.27
Total des revenus	259,430 -	259,480 -	345,473.52 -
Charges/Revenus(-)	578,440	600,350	556,651.75
30 Charges de personnel	376,200	391,480	449,920.20
30100000 Salaires du personnel	301,100	315,400	371,898.20
30400000 Allocations enfants & formation	4,000	5,950	5,940.00
30490030 Allocations résidence	3,000	3,000	3,294.45
30500000 Contributions AVS-AI-APG	16,700	16,900	16,357.75
30500010 Contributions à la caisse de chômage	3,400	3,500	3,388.65
30500020 Cotisations pré et parascolaire	600	600	554.40
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	34,500	36,700	39,540.85
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	1,100	800	740.10
30540000 Contributions à la caisse ALFA	6,400	6,700	6,469.80
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	3,300	1,400	1,087.60
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	300	300	268.40
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	1,800	0	0.00
30900000 Formation métier	0	230	380.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	338,810	347,880	337,041.07
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	9,000	9,000	3,315.55
31010400 Produits et matériel de nettoyage	20,000	20,000	13,789.60
31100000 Achat meuble, machines & appareils bureau	500	500	1,899.55
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	3,000	3,000	2,221.80
31120030 Vêtements, équipements, linges MM	1,080	1,080	1,199.46
31200100 Electricité-Eau-Gaz	210,000	220,000	208,506.60

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes				
31300000	Prestations de services de tiers	4,000	0	3,654.25
31300300	Frais de port - Affranchissements	0	0	40.40
31300400	Frais bancaires et postaux	0	70	119.82
31300800	Alarmes, surveillance	700	700	1,356.05
31340110	Assurances RC	230	230	79.15
31340120	Assurances bâtiments	6,200	6,200	5,587.97
31340130	Assurances choses	380	380	279.00
31340140	Assurances techniques	0	0	2,818.97
31440010	Entretien bâtiments	30,000	33,000	35,346.45
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	22,000	22,000	18,124.95
31490000	Entretien des installations et monuments	30,000	30,000	38,083.15
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	1,000	1,000	108.25
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	300	300	59.15
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	420	420	450.95
33	Amortissement patrimoine administratif	122,320	119,930	114,692.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	119,700	118,430	114,692.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	2,620	1,500	0.00
39	Imputations internes	540	540	472.00
39100010	Honoraires gérance PA	420	420	360.00
39100100	Déchets - taxe de base	120	120	112.00
42	Prestations de services et taxes	215,950 -	216,000 -	206,863.82 -
42400340	Entrées	204,000 -	204,000 -	195,905.58 -
42400600	Location matériel, appareils	150 -	200 -	139.19 -
42600000	Remboursements de tiers	11,800 -	11,800 -	10,819.05 -
44	Revenus financiers	33,400 -	33,400 -	32,927.00 -
44700010	Location bâtiments	8,400 -	8,400 -	7,200.00 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	25,000 -	25,000 -	25,727.00 -
48	Revenus divers extraordinaires	10,080 -	10,080 -	10,084.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	10,080 -	10,080 -	10,084.00 -
49	Imputations internes	0	0	95,598.70 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	58,134.50 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	37,464.20 -
525	Piscine, patinoires des Mèlèzes			
	Total des charges	2,641,130	2,601,530	2,684,974.31
	Total des revenus	723,380 -	713,380 -	695,874.26 -
	Charges/Revenus(-)	1,917,750	1,888,150	1,989,100.05
30	Charges de personnel	1,051,850	1,053,900	1,072,646.50
30100000	Salaires du personnel	838,300	840,300	849,162.95
30100200	Jubilaires / ancienneté	2,000	2,500	2,000.00
30400000	Allocations enfants & formation	19,600	23,400	21,961.50
30490030	Allocations résidence	4,400	5,300	5,300.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	46,200	45,050	45,109.75
30500010	Contributions à la caisse de chômage	9,300	9,350	9,345.90
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,550	1,550	1,529.35
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	95,600	96,400	85,595.40
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	2,950	2,050	2,043.25
30540000	Contributions à la caisse ALFA	17,750	17,800	17,841.80
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	8,550	3,450	3,308.60
30590000	Cotisation Pont AVS avec compensation	0	0	24,816.00
30590010	Cotisation Pont AVS sans compensation	0	0	1,772.60
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	750	750	739.40

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes				
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	4,900	0	0.00
30900000	Formation métier	0	6,000	2,120.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	798,530	805,580	928,090.48
31010150	Matériel d'exploitation & fournitures WC	8,000	8,000	10,922.95
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	30,000	30,000	36,347.05
31010400	Produits et matériel de nettoyage	20,000	20,000	29,024.55
31010500	Achat carburant, huile, mazout	10,000	10,000	9,474.90
31020200	Frais d'impression, photocopies	0	0	211.55
31060000	Matériel médical et sanitaire	0	0	57.28
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	0	0	1,196.05
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	2,000	2,000	16,268.90
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	2,000	2,000	5,310.70
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	2,700	2,700	3,653.56
31200100	Electricité-Eau-Gaz	440,000	440,000	491,662.45
31300000	Prestations de services de tiers	13,500	8,500	10,866.20
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	5,390	5,390	7,959.00
31300400	Frais bancaires et postaux	100	100	170.87
31300430	Frais de réception	0	0	648.25
31300800	Alarmes, surveillance	15,000	9,000	10,248.15
31300900	Elimination des déchets	4,000	4,000	2,715.75
31300920	Compostage	600	650	215.60
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	0	0	100.00
31340110	Assurances RC	750	750	257.45
31340120	Assurances bâtiments	17,200	17,200	14,387.64
31340130	Assurances choses	5,200	5,200	5,213.04
31340140	Assurances techniques	3,300	3,300	9,947.76
31340160	Assurances véhicules	1,420	1,420	1,414.30
31370130	Taxes véhicules	670	670	741.55
31400100	Entretien d'autres terrains	0	0	377.00
31430010	Entretien autres ouvrages génie civil	0	0	4,699.60
31440010	Entretien bâtiments	80,000	80,000	99,319.05
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	40,000	40,000	43,952.15
31490000	Entretien des installations et monuments	70,000	80,000	84,754.45
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	300	300	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	25,000	33,000	19,807.23
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	1,000	1,000	5,642.35
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	0	0	30.00
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	400	400	349.60
31990000	Autres charges d'exploitation	0	0	143.55
33	Amortissement patrimoine administratif	778,000	734,300	676,998.55
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	717,860	696,560	639,258.55
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	36,320	37,740	37,740.00
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	23,820	0	0.00
39	Imputations internes	12,750	7,750	7,238.78
39000050	Carburants Ville	3,800	3,800	3,776.03
39100010	Honoraires gérance PA	3,050	3,050	2,273.45
39100060	Entretien des véhicules	5,000	0	782.50
39100100	Déchets - taxe de base	400	400	246.40
39100110	Déchets - taxe au poids	500	500	160.40
42	Prestations de services et taxes	285,300 -	275,300 -	289,989.33 -
42400340	Entrées	280,000 -	270,000 -	281,521.08 -
42400600	Location matériel, appareils	5,300 -	5,300 -	5,300.00 -
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	0	0	1,991.10 -
42600130	Remboursements assurances choses PA	0	0	1,177.15 -

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes				
44	Revenus financiers	146,000 -	146,000 -	113,331.98 -
44700010	Location bâtiments	61,000 -	61,000 -	45,468.95 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	85,000 -	85,000 -	67,863.03 -
48	Revenus divers extraordinaires	292,080 -	292,080 -	292,077.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	292,080 -	292,080 -	292,077.00 -
49	Imputations internes	0	0	475.95 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	475.95 -
550	Service de la jeunesse			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,169,590</i>	<i>1,164,160</i>	<i>1,144,621.81</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>77,400 -</i>	<i>50,500 -</i>	<i>60,197.80 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,092,190</i>	<i>1,113,660</i>	<i>1,084,424.01</i>
30	Charges de personnel	978,550	990,150	967,275.75
30100000	Salaires du personnel	713,100	716,300	693,255.75
30100120	Salaire du personnel d'entretien	14,200	21,400	26,768.45
30100300	Salaires du personnel en formation	62,300	99,600	95,053.90
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	0	32,700 -	31,979.40 -
30400000	Allocations enfants & formation	10,700	12,300	14,421.00
30490030	Allocations résidence	3,150	2,700	2,275.05
30500000	Contributions AVS-AI-APG	43,350	44,600	43,058.75
30500010	Contributions à la caisse de chômage	8,750	9,300	8,920.55
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,450	1,500	1,460.30
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	79,500	81,900	73,948.65
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	2,800	2,000	2,838.20
30540000	Contributions à la caisse ALFA	16,700	17,700	17,030.05
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	6,700	2,750	2,674.80
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	700	800	824.70
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	4,600	0	0.00
30900000	Formation métier	10,550	10,000	16,625.00
30910100	Recrutement du personnel	0	0	100.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	164,680	148,450	155,680.36
31000000	Fourniture et matériel de bureau	3,000	3,000	3,773.50
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	10,000	11,500	9,947.20
31010400	Produits et matériel de nettoyage	200	200	204.15
31010500	Achat carburant, huile, mazout	500	0	350.95
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,000	6,000	199.40
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	12,000	7,000	11,725.70
31030100	Abonnement journaux, magazines	800	700	759.00
31040100	Matériel didactique	5,000	6,000	5,072.41
31050100	Denrées alimentaires, boissons	13,000	12,200	13,094.90
31051100	Frais de réception refacturés	100	100	6,892.55
31060000	Matériel médical et sanitaire	400	400	501.80
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	3,000	6,000	3,369.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	15,000	15,000	14,866.25
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	1,000	1,500	662.65
31130010	Matériel informatique	500	0	200.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	0	500	0.00
31300000	Prestations de services de tiers	35,000	17,000	18,623.35
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,200	420	1,124.40
31300300	Frais de port - Affranchissements	2,000	2,150	1,784.55
31300430	Frais de réception	1,000	500	1,047.85
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	1,000	2,500	167.80
31340110	Assurances RC	770	770	268.00
31340120	Assurances bâtiments	1,900	1,900	1,838.18

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes				
31340130	Assurances choses	300	300	277.32
31340160	Assurances véhicules	1,070	1,070	1,069.30
31340170	Assurance accidents des élèves/enfants	200	200	200.00
31370130	Taxes véhicules	640	640	628.00
31370160	Emoluments & redevances boissons	1,200	700	1,150.00
31440010	Entretien bâtiments	2,000	1,000	854.85
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	1,000	1,000	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	3,000	3,000	4,600.95
31600100	Location local, terrain, surface, place	400	100	430.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	1,000	1,000	403.60
31700000	Déplacements véhicule privé	1,000	500	1,136.10
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	2,500	3,000	2,177.75
31700210	Dédommagement Service civil	16,000	15,000	16,034.20
31710120	Excursions/camps - Enfants	25,000	24,600	29,031.25
31810010	Pertes sur débiteurs	500	500	877.35
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	500	500	336.10
33	Amortissement patrimoine administratif	4,560	4,560	4,563.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	4,560	4,560	4,563.00
36	Charges de transfert	20,000	18,700	16,500.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	20,000	18,700	16,500.00
39	Imputations internes	1,800	2,300	602.70
39000050	Carburants Ville	1,000	1,500	372.05
39100100	Déchets - taxe de base	300	300	175.00
39100110	Déchets - taxe au poids	500	500	55.65
42	Prestations de services et taxes	54,450 -	40,650 -	50,533.75 -
42400020	Participation aux prestations fournies	50,000 -	36,000 -	48,320.25 -
42400600	Location matériel, appareils	100 -	300 -	0.00
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	3,900 -	3,900 -	1,443.50 -
42601000	Frais de sommations	30 -	30 -	30.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	420 -	420 -	420.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	320.00 -
43	Revenus divers	6,000 -	6,000 -	6,705.00 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	6,000 -	6,000 -	6,705.00 -
44	Revenus financiers	2,850 -	2,850 -	981.85 -
44010030	Intérêts de retard	2,200 -	2,200 -	461.85 -
44700010	Location bâtiments	100 -	100 -	0.00
44720010	Locations salles-terrains-installations	550 -	550 -	520.00 -
46	Revenus de transfert	14,100 -	1,000 -	1,200.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	13,100 -	0	0.00
46360000	Subventions org.privées but non lucratif	1,000 -	1,000 -	1,200.00 -
49	Imputations internes	0	0	777.20 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	777.20 -
551	Accueil parascolaire			
	Total des charges	8,710,120	8,179,720	8,082,870.00
	Total des revenus	5,099,260 -	4,638,600 -	4,837,444.78 -
	Charges/Revenus(-)	3,610,860	3,541,120	3,245,425.22
30	Charges de personnel	4,342,200	4,162,100	4,181,214.85
30100000	Salaires du personnel	3,186,400	3,055,300	3,145,367.30
30100120	Salaire du personnel d'entretien	121,500	112,300	100,814.85

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes				
30100200	Jubilaires / ancienneté	1,600	0	0.00
30100300	Salaires du personnel en formation	157,300	192,200	206,154.75
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	0	0	50,148.75
30400000	Allocations enfants & formation	47,400	50,300	57,930.40
30490030	Allocations résidence	31,000	30,300	27,417.35
30500000	Contributions AVS-AI-APG	191,200	180,000	181,660.65
30500010	Contributions à la caisse de chômage	38,500	37,300	37,635.80
30500020	Cotisations pré et parascolaire	6,300	6,100	6,158.40
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	403,800	389,100	361,794.55
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	14,500	10,500	10,233.40
30540000	Contributions à la caisse ALFA	73,500	71,200	71,846.25
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	38,700	14,900	13,638.60
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	3,100	3,000	4,681.30
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	20,300	0	0.00
30900000	Formation métier	7,100	9,600	5,930.00
30910100	Recrutement du personnel	0	0	100.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	1,234,620	1,068,960	1,055,290.35
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,500	2,500	2,056.50
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	17,900	16,000	12,681.40
31010400	Produits et matériel de nettoyage	1,900	1,700	2,025.85
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,100	1,000	841.80
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	3,000	500	0.00
31030100	Abonnement journaux, magazines	340	340	0.00
31040100	Matériel didactique	3,900	3,500	3,055.55
31050100	Denrées alimentaires, boissons	837,750	712,000	687,952.30
31060000	Matériel médical et sanitaire	5,000	4,440	3,286.90
31090000	Autres charges matériel & marchandises	500	500	284.65
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	4,860	4,860	5,020.30
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	2,000	2,200	22,527.05
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	500	490	399.80
31200100	Electricité-Eau-Gaz	12,000	9,000	12,385.15
31300000	Prestations de services de tiers	13,400	12,000	11,131.75
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	500	500	12.90
31300300	Frais de port - Affranchissements	7,000	7,000	6,152.80
31300400	Frais bancaires et postaux	100	0	1.24
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	1,300	0	1,391.95
31340110	Assurances RC	1,570	1,570	665.65
31340130	Assurances choses	200	200	561.71
31370160	Emoluments & redevances boissons	200	0	775.00
31440010	Entretien bâtiments	3,000	2,000	5,279.20
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	1,900	1,900	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	2,400	2,160	0.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	286,400	260,000	259,112.75
31700000	Déplacements véhicule privé	200	200	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,800	1,000	843.25
31710120	Excursions/camps - Enfants	9,400	9,400	6,017.25
31810010	Pertes sur débiteurs	12,000	12,000	10,827.65
33	Amortissement patrimoine administratif	6,780	3,080	3,076.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	6,780	3,080	3,076.00
36	Charges de transfert	3,125,420	2,944,500	2,842,147.65
36340010	Subventions aux entreprises publiques	2,345,420	2,164,500	2,079,574.05
36350010	Subventions aux entreprises privées	780,000	780,000	762,573.60
39	Imputations internes	1,100	1,080	1,141.15
39100100	Déchets - taxe de base	1,100	1,080	1,104.05

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes			
39100110 Déchets - taxe au poids	0	0	37.10
42 Prestations de services et taxes	1,699,940 -	1,538,780 -	1,547,773.36 -
42400000 Prestations de services	600 -	600 -	595.10 -
42400020 Participation aux prestations fournies	1,669,340 -	1,509,480 -	1,473,526.65 -
42600000 Remboursements de tiers	30,000 -	28,700 -	71,895.86 -
42601000 Frais de sommations	0	0	1,095.00 -
42901000 Récupération ADB, non-valeurs	0	0	660.75 -
46 Revenus de transfert	3,399,320 -	3,099,820 -	3,186,587.42 -
46120010 Dédommagements communes	2,350,420 -	2,169,500 -	2,086,212.90 -
46300000 Subventions de la Confédération	0	0	142,517.85 -
46310000 Subvention des cantons et concordats	1,007,500 -	930,320 -	957,856.67 -
46311000 Contribution formation duale/apprentis	41,400 -	0	0.00
49 Imputations internes	0	0	103,084.00 -
49800010 Rbts assurance maladie de personnes	0	0	42,889.40 -
49800020 Rbts assurance accidents de personnes	0	0	3,867.10 -
49800030 Indemnités Service militaire/PC	0	0	10,624.50 -
49800040 Indemnités maternité	0	0	45,703.00 -
552 Accueil préscolaire			
Total des charges	7,131,130	7,099,260	6,798,703.50
Total des revenus	2,599,490 -	2,485,190 -	2,671,502.42 -
Charges/Revenus(-)	4,531,640	4,614,070	4,127,201.08
30 Charges de personnel	2,346,400	2,306,600	2,315,544.80
30100000 Salaires du personnel	1,652,700	1,690,000	1,677,116.00
30100200 Jubilaires / ancienneté	1,800	1,600	1,730.00
30100300 Salaires du personnel en formation	225,600	175,000	218,352.20
30400000 Allocations enfants & formation	36,900	34,900	37,628.50
30490030 Allocations résidence	12,700	12,400	11,064.65
30500000 Contributions AVS-AI-APG	103,500	99,800	98,495.45
30500010 Contributions à la caisse de chômage	20,900	20,700	20,406.85
30500020 Cotisations pré et parascolaire	3,400	3,400	3,337.65
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	205,100	210,200	190,557.60
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	6,600	4,500	4,493.45
30540000 Contributions à la caisse ALFA	39,800	39,500	38,955.60
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	19,100	7,900	7,456.80
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,700	1,700	2,557.05
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	11,000	0	0.00
30900000 Formation métier	5,600	5,000	3,393.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	386,070	398,610	381,928.95
31000000 Fourniture et matériel de bureau	500	600	471.85
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	5,000	5,000	3,621.09
31010400 Produits et matériel de nettoyage	1,000	1,000	1,021.48
31020200 Frais d'impression, photocopies	300	0	208.85
31020400 Matériel promotionnel - imprimés	400	400	0.00
31030100 Abonnement journaux, magazines	300	0	0.00
31040100 Matériel didactique	7,500	2,700	1,505.33
31050100 Denrées alimentaires, boissons	220,000	220,000	228,985.13
31060000 Matériel médical et sanitaire	15,000	15,000	14,098.60
31090000 Autres charges matériel & marchandises	100	100	0.00
31100000 Achat meuble, machines & appareils bureau	6,000	21,000	10,091.45
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	3,700	3,700	580.88
31120010 Vêtements, équipements, linges, textiles	2,000	2,000	1,310.69
31200100 Electricité-Eau-Gaz	270	270	80.90
31300000 Prestations de services de tiers	5,000	8,200	5,121.40

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes				
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	300	180	284.50
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,300	1,300	1,203.10
31300430	Frais de réception	500	0	0.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	0	0	175.75
31340110	Assurances RC	1,170	1,170	408.95
31340130	Assurances choses	230	230	367.70
31370160	Emoluments & redevances boissons	0	260	0.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	100	100	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	800	800	24.05
31600100	Location local, terrain, surface, place	112,000	112,000	112,000.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	420	420	239.00
31710120	Excursions/camps - Enfants	500	500	0.00
31810010	Pertes sur débiteurs	1,460	1,460	0.85
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	220	220	127.40
33	Amortissement patrimoine administratif	113,040	109,050	109,041.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	81,730	81,730	81,731.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	31,310	27,320	27,310.00
36	Charges de transfert	4,285,000	4,285,000	3,991,569.95
36340010	Subventions aux entreprises publiques	945,000	945,000	909,576.25
36350010	Subventions aux entreprises privées	3,340,000	3,340,000	3,081,993.70
39	Imputations internes	620	0	618.80
39100100	Déchets - taxe de base	620	0	618.80
42	Prestations de services et taxes	885,000 -	845,000 -	973,969.20 -
42400020	Participation aux prestations fournies	835,000 -	830,000 -	855,717.35 -
42600000	Remboursements de tiers	50,000 -	15,000 -	117,017.45 -
42601000	Frais de sommations	0	0	165.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	1,069.40 -
46	Revenus de transfert	1,688,600 -	1,614,300 -	1,639,880.12 -
46120010	Dédommagements communes	975,000 -	975,000 -	950,034.15 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	640,000 -	639,300 -	689,845.97 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	73,600 -	0	0.00
48	Revenus divers extraordinaires	25,890 -	25,890 -	25,892.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	25,890 -	25,890 -	25,892.00 -
49	Imputations internes	0	0	31,761.10 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	23,954.00 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	0	0	7,348.20 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	458.90 -
560	Cultes			
	<i>Total des charges</i>	<i>89,910</i>	<i>89,910</i>	<i>76,416.55</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>89,910</i>	<i>89,910</i>	<i>76,416.55</i>
36	Charges de transfert	89,910	89,910	76,416.55
36360210	Subventions - Paroisse protestante	46,300	46,300	32,394.10
36360220	Subventions - Eglise catholique	42,360	42,360	42,355.20
36360800	Subventions organisations bnl - Prêts	1,250	1,250	1,667.25

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Finances			
<i>Total des charges</i>	14,533,740	15,190,400	16,376,301.47
<i>Total des revenus</i>	126,775,930 -	137,852,930 -	132,805,925.44 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	112,242,190 -	122,662,530 -	116,429,623.97 -
600 Finances			
<i>Total des charges</i>	10,851,420	11,675,850	12,190,002.58
<i>Total des revenus</i>	19,169,730 -	19,092,430 -	18,990,973.68 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	8,318,310 -	7,416,580 -	6,800,971.10 -
30 Charges de personnel	1,272,050	1,245,250	1,243,390.30
30100000 Salaires du personnel	1,001,300	990,000	991,404.95
30100200 Jubilaires / ancienneté	1,500	0	970.00
30100300 Salaires du personnel en formation	8,300	12,600	5,526.00
30400000 Allocations enfants & formation	10,100	7,950	8,730.10
30490030 Allocations résidence	6,400	7,300	5,933.35
30500000 Contributions AVS-AI-APG	55,600	53,650	52,865.75
30500010 Contributions à la caisse de chômage	11,200	11,100	10,952.95
30500020 Cotisations pré et parascolaire	1,850	1,850	1,791.90
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	132,000	130,700	121,743.15
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	3,550	2,400	2,346.90
30540000 Contributions à la caisse ALFA	21,400	21,150	20,909.55
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	11,750	4,650	4,556.65
30590000 Cotisation Pont AVS avec compensation	0	0	14,343.00
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	900	900	866.05
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	5,900	0	0.00
30900000 Formation métier	300	1,000	450.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	77,550	86,430	29,896.91
31000000 Fourniture et matériel de bureau	6,500	7,000	5,545.70
31020100 Annonces-Publications	0	500	0.00
31020200 Frais d'impression, photocopies	8,500	7,700	4,544.00
31030100 Abonnement journaux, magazines	350	330	319.00
31030200 Acquisition livres, ouvrages spécialisés	100	100	54.00
31051100 Frais de réception refacturés	200	200	208.50
31100000 Achat meuble, machines & appareils bureau	1,000	100	5,044.35
31300000 Prestations de services de tiers	500	500	450.00
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	300	570	239.40
31300300 Frais de port - Affranchissements	3,300	3,200	3,337.14
31300400 Frais bancaires et postaux	8,000	11,500	7,460.88
31320300 Conseillers externes - Experts	45,000	50,000	54,827.48
31320400 Frais judiciaires et/ou de poursuites	200	50	18.30
31340110 Assurances RC	350	980	344.20
31340120 Assurances bâtiments	0	0	1.65
31340130 Assurances choses	200	500	114.91
31500000 Entret.meubles-appareil-machine bureau	700	500	415.65
31510100 Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	0	0	725.75
31700000 Déplacements véhicule privé	50	100	37.80
31700100 Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	800	1,100	357.70
31800010 Réévaluations sur créances (ducroire)	0	0	49,000.00 -
31810010 Pertes sur débiteurs	1,000	1,000	5,149.50 -
31990000 Autres charges d'exploitation	500	500	0.00
33 Amortissement patrimoine administratif	0	7,000	0.00
33000100 Amort. planifié terrains	0	7,000	0.00
34 Charges financières	9,401,500	10,214,500	10,711,755.67
34000000 Intérêts passifs engagements courants	500	500	0.00
34010010 Int. passifs - engagem. financiers à lt	4,417,000	5,407,000	5,277,859.33
34010030 Int. passifs s/swaps lt.	4,874,000	4,707,000	4,645,615.86

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Finances				
34090000	Autres intérêts passifs	0	0	92.36
34110000	Pertes réalisées sur les terrains PF	0	0	650,000.00
34200000	Commissions de gestion-frais de courtage	100,000	100,000	76,664.12
34402000	Réévaluations de participations PF	10,000	0	61,524.00
36	Charges de transfert	100,000	122,350	204,646.10
36350800	Subventions aux entreprises privées - Prêts	0	2,350	0.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	90,000	110,000	91,546.10
36500000	Réévaluations, participations PA	10,000	10,000	113,100.00
39	Imputations internes	320	320	313.60
39100100	Déchets - taxe de base	320	320	313.60
40	Revenus fiscaux	225,000 -	230,000 -	225,237.49 -
40320000	Taxe billets de spectacles	225,000 -	230,000 -	225,237.49 -
42	Prestations de services et taxes	14,400 -	16,180 -	31,011.70 -
42600000	Remboursements de tiers	12,000 -	16,000 -	28,874.90 -
42600190	Ristourne assurance	0	0	612.80 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	53.30 -
42601000	Frais de sommations	0	0	15.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	0	0	15.00 -
42900000	Autres taxes	400 -	180 -	396.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	2,000 -	0	1,044.70 -
43	Revenus divers	15,000 -	10,000 -	36,135.76 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	15,000 -	10,000 -	20,505.01 -
43900000	Autres revenus	0	0	15,630.75 -
44	Revenus financiers	306,510 -	803,500 -	326,755.76 -
44000000	Intérêts caisses, postes, banques	0	0	32.30 -
44070010	Intérêts sur prêts	0	8,500 -	20,800.00 -
44090030	Intérêts cautionnements	0	50,000 -	48,253.85 -
44100000	Gains ventes actions & parts sociales PF	0	655,000 -	0.00
44200000	Dividendes & produits des participations	60,000 -	10,000 -	130,960.00 -
44500000	Revenus de prêts PA	35,510 -	42,000 -	37,548.51 -
44990000	Autres revenus financiers	211,000 -	38,000 -	89,161.10 -
46	Revenus de transfert	14,812,970 -	14,304,700 -	14,796,542.00 -
46216000	Compensation verticale des charges de centre	5,727,000 -	0	0.00
46219000	Compensation des charges géo-topographiques	735,910 -	0	0.00
46227000	Péréquation des ressources	7,601,170 -	14,304,700 -	14,796,542.00 -
46228010	Compensation des charges scolaires	325,050 -	0	0.00
46228020	Compensation des charges préscolaires	165,190 -	0	0.00
46228030	Compensation des charges parascolaires	256,050 -	0	0.00
46311000	Contribution formation duale/apprentis	2,600 -	0	0.00
49	Imputations internes	3,795,850 -	3,728,050 -	3,575,290.97 -
49100010	Honoraires gérances PA	117,400 -	117,400 -	117,400.00 -
49100040	Participation aux frais de personnel	54,200 -	64,200 -	63,200.00 -
49300120	Participation STEP	648,970 -	619,620 -	618,765.20 -
49400010	Intérêts capitaux eau	710,000 -	730,000 -	620,137.71 -
49400100	Intérêts	128,460 -	131,210 -	138,378.51 -
49400120	Participation aux intérêts - Déchets	134,320 -	134,320 -	179,937.80 -
49400130	Intérêts PF	2,002,500 -	1,931,300 -	1,822,981.00 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	14,490.75 -

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Finances			
610 Contributions			
<i>Total des charges</i>	3,173,100	3,180,200	3,315,610.26
<i>Total des revenus</i>	107,573,600 -	111,124,500 -	113,786,369.93 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	104,400,500 -	107,944,300 -	110,470,759.67 -
31 Biens, services, autres charges exploit.	3,100,100	3,076,200	3,300,182.49
31300300 Frais de port - Affranchissements	300	300	458.30
31300400 Frais bancaires et postaux	200	200	33.24
31320400 Frais judiciaires et/ou de poursuites	249,300	242,500	269,735.31
31331000 Frais participation Bordereau unique	525,000	474,500	525,034.40
31800010 Réévaluations sur créances (ducroire)	127,300	120,700	146,981.34
31811010 ADB, non-valeurs-abandons-remises-PP	2,165,000	2,215,000	2,296,409.40
31811020 ADB, non-valeurs-abandons-remises-PM	33,000	23,000	61,528.90
31811030 ADB, non-valeurs-abandons-remises impôts, Foncier	0	0	1.60
34 Charges financières	73,000	104,000	15,427.77
34001000 Intérêts rémunératoires sur impôts	73,000	104,000	15,427.77
40 Revenus fiscaux	105,641,000 -	109,100,000 -	111,849,093.79 -
40000000 Impôts revenu-PP-année fiscale	63,732,000 -	66,859,000 -	66,597,709.40 -
40001000 Impôts revenus-PP-Années préc.	612,000 -	616,000 -	685,230.05 -
40002000 Rappels impôts - PP	400,000 -	228,000 -	2,169,412.35 -
40006000 Imputation forfait. Impôt-PP	81,000	134,000	87,971.20
40010010 Impôts fortune-PP-année fiscale	5,998,000 -	6,265,000 -	6,091,814.40 -
40011010 Impôts fortune-PP-années précédentes	244,000 -	187,000 -	166,348.10 -
40020000 Impôts à la source, personnes physiques	3,493,000 -	3,967,000 -	3,634,926.32 -
40030000 Impôts sur prestations en capital	1,451,000 -	1,419,000 -	1,404,165.85 -
40030010 Impôts sur prestation capital - PP - Années préc.	13,000	22,000	15,074.05
40040000 Impôts sur gains en loterie	65,000 -	60,000 -	1,073,463.80 -
40050000 Impôts sur les frontaliers	14,294,000 -	13,380,000 -	13,157,000.00 -
40050010 Impôts frontaliers - années précédentes	0	0	3,133.00 -
40050020 Imputation forfait. frontaliers	80,000	0	269,517.40
40100000 Impôts bénéfice-PM-année fiscale	4,091,000 -	6,291,000 -	6,873,268.89 -
40101000 Impôts bénéfice - années précédentes	0	31,000 -	6,558.28
40102000 Rappels impôts - PM	0	1,000 -	0.00
40110010 Impôts capital-PM-année fiscale	845,000 -	846,000 -	910,305.98 -
40111010 Impôts capital PM - années précédentes	18,000	28,000	9,902.27 -
40190030 PM-Part au fonds - Population	0	3,307,000 -	3,338,630.57 -
40190040 PM-Part au fonds - Population-Rectif	2,000 -	40,000 -	7,478.42
40191030 PM-Part au fonds - Emplois	6,491,000 -	3,917,000 -	3,954,972.16 -
40191040 PM-Part au fonds - Emplois - Rectif	1,000 -	51,000 -	9,053.15
40210000 Impôts fonciers PP	2,045,000 -	0	0.00
40210010 Impôts fonciers PM	2,069,000 -	1,819,000 -	2,174,463.15 -
42 Prestations de services et taxes	1,015,200 -	1,024,500 -	990,925.74 -
42600200 Rbts frais de poursuites et de procédures	282,200 -	274,900 -	304,303.39 -
42601000 Frais de sommations	7,500 -	800 -	27,441.38 -
42901000 Récupération ADB, non-valeurs	725,500 -	748,800 -	656,661.63 -
42901010 Récupération sur encaissements BU	0	0	2,519.34 -
44 Revenus financiers	917,400 -	1,000,000 -	946,350.40 -
44010040 Intérêts de retard - Impôts	917,400 -	1,000,000 -	946,350.40 -
620 Service des Ressources humaines			
<i>Total des charges</i>	322,720	133,050	870,688.63
<i>Total des revenus</i>	32,600 -	7,636,000 -	28,581.83 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	290,120	7,502,950 -	842,106.80
30 Charges de personnel	261,110	51,950	66,494.56 -

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Finances			
30100000 Salaires du personnel	763,000	625,600	602,516.95
30100030 Vacances délai résiliation	200,000 -	200,000 -	0.00
30100040 Salaires du personnel / Sécurité	0	0	105,721.40
30100200 Jubilaires / ancienneté	0	850	1,720.00
30100230 Mesures économiques : primes	125,000	50,000	52,940.20
30100300 Salaires du personnel en formation	59,300	47,900	32,082.70
30108000 Variation provision heures supp.& vac.	0	0	320,500.00 -
30109100 Remboursements assurances maladie	408,000 -	270,000 -	312,557.85 -
30109110 Remboursements assurances accidents	455,000 -	420,000 -	315,824.95 -
30109120 Indemnité maternités	180,000 -	150,000 -	225,084.85 -
30109130 APG Service militaire	17,000 -	19,000 -	23,606.00 -
30400000 Allocations enfants & formation	14,100	16,050	17,853.00
30490020 Indemn. Déplacements	900	900	876.00
30490030 Allocations résidence	5,100	3,700	4,100.00
30500000 Contributions AVS-AI-APG	45,300	36,000	40,546.20
30500010 Contributions à la caisse de chômage	9,100	7,500	8,399.50
30500020 Cotisations pré et parascolaire	1,500	1,250	1,375.20
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	106,400	85,700	94,404.40
30520020 Cotisation assainissement prév.ne	0	16,700,000	0.00
30520030 Dissolution provision prév.ne	0	16,700,000 -	0.00
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	2,900	1,650	12,352.46 -
30540000 Contributions à la caisse ALFA	17,400	14,250	16,036.90
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	9,000	3,000	3,319.25
30590010 Cotisation Pont AVS sans compensation	63,000	40,000	0.00
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	800	600	664.25
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	4,800	0	0.00
30900000 Formation métier	0	11,000	6,806.70
30900100 Formation continue Ville	199,010	75,000	76,894.30
30910100 Recrutement du personnel	50,000	50,000	44,674.30
30990000 Autres charges de personnel	44,500	40,000	32,500.30
31 Biens, services, autres charges exploit.	55,770	75,170	55,859.84
31000000 Fourniture et matériel de bureau	3,000	4,000	2,884.65
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	1,000	3,000	0.00
31020200 Frais d'impression, photocopies	1,000	1,000	0.00
31030100 Abonnement journaux, magazines	1,800	1,800	1,260.90
31030200 Acquisition livres, ouvrages spécialisés	170	0	79.00
31050100 Denrées alimentaires, boissons	1,500	1,000	26.50
31100000 Achat meuble, machines & appareils bureau	2,000	0	3,269.40
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	750	500	773.25
31300300 Frais de port - Affranchissements	12,000	13,500	9,348.29
31300430 Frais de réception	100	2,500	62.85
31320300 Conseillers externes - Experts	30,000	45,000	22,440.40
31320400 Frais judiciaires et/ou de poursuites	500	500	0.00
31340110 Assurances RC	300	720	252.40
31340130 Assurances choses	80	80	74.10
31340140 Assurances techniques	70	70	61.21
31380020 Sécurité au travail - Conseils	0	0	14,414.89
31700000 Déplacements véhicule privé	500	500	0.00
31700100 Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,000	1,000	912.00
33 Amortissement patrimoine administratif	0	0	786.70
33006100 Amort. planif. biens mobiliers	0	0	786.70
36 Charges de transfert	600	680	531.26
36370800 Subventions aux personnes physiques - Prêts	600	680	531.26
39 Imputations internes	5,240	5,250	880,005.39

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Finances				
39000030	Vin offert par la Ville	5,000	5,000	2,695.79
39100100	Déchets - taxe de base	200	250	198.80
39100110	Déchets - taxe au poids	40	0	37.15
39800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	312,557.85
39800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	315,824.95
39800030	Indemnités Service militaire/PC	0	0	23,606.00
39800040	Indemnités maternité	0	0	225,084.85
42	Prestations de services et taxes	30,000 -	21,700 -	27,581.83 -
42600000	Remboursements de tiers	30,000 -	21,700 -	27,581.83 -
46	Revenus de transfert	2,600 -	0	0.00
46311000	Contribution formation duale/apprentis	2,600 -	0	0.00
49	Imputations internes	0	7,614,300 -	1,000.00 -
49100040	Participation aux frais de personnel	0	0	1,000.00 -
49100045	Cotisation assainissement prév.ne	0	7,614,300 -	0.00
621	Sécurité et santé au travail			
	<i>Total des charges</i>	<i>186,500</i>	<i>201,300</i>	<i>0.00</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>186,500</i>	<i>201,300</i>	<i>0.00</i>
30	Charges de personnel	169,100	180,700	0.00
30100000	Salaires du personnel	128,200	128,800	0.00
30100200	Jubilaires / ancienneté	2,000	0	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	2,000	2,000	0.00
30490030	Allocations résidence	1,500	1,500	0.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	7,200	6,900	0.00
30500010	Contributions à la caisse de chômage	1,450	1,450	0.00
30500020	Cotisations pré et parascolaire	250	250	0.00
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	16,800	16,950	0.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	450	350	0.00
30540000	Contributions à la caisse ALFA	2,800	2,750	0.00
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	1,500	600	0.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	150	150	0.00
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	800	0	0.00
30900000	Formation métier	4,000	19,000	0.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	17,400	20,600	0.00
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,000	1,000	0.00
31060000	Matériel médical et sanitaire	2,000	2,000	0.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	500	500	0.00
31300020	Prestations de tiers-Lutte c/ maladies	8,000	15,000	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	600	600	0.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	300	0	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	4,000	500	0.00
31700000	Déplacements véhicule privé	1,000	1,000	0.00

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Travaux publics			
<i>Total des charges</i>	59,682,840	60,003,670	56,697,494.52
<i>Total des revenus</i>	36,427,410 -	35,973,430 -	34,879,936.20 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	23,255,430	24,030,240	21,817,558.32
700 Administration des infrastructures			
<i>Total des charges</i>	253,860	251,940	248,542.52
<i>Total des revenus</i>	119,630 -	117,830 -	117,045.00 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	134,230	134,110	131,497.52
30 Charges de personnel	242,400	242,500	238,800.95
30100010 Salaire du personnel administratif	188,300	189,200	188,424.95
30400000 Allocations enfants & formation	6,300	8,200	7,775.50
30490030 Allocations résidence	1,000	1,000	1,000.00
30500000 Contributions AVS-AI-APG	10,400	10,100	10,057.90
30500010 Contributions à la caisse de chômage	2,100	2,100	2,074.60
30500020 Cotisations pré et parascolaire	400	400	341.35
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	25,800	26,000	23,349.00
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	600	400	350.75
30540000 Contributions à la caisse ALFA	4,000	4,000	3,977.90
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	2,200	900	885.50
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	200	200	165.00
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	1,100	0	0.00
30900000 Formation métier	0	0	398.50
31 Biens, services, autres charges exploit.	11,320	9,300	9,607.17
31000000 Fourniture et matériel de bureau	2,800	1,000	1,622.05
31020200 Frais d'impression, photocopies	2,600	2,900	1,807.15
31030100 Abonnement journaux, magazines	500	500	399.00
31300300 Frais de port - Affranchissements	2,920	2,700	3,148.72
31300430 Frais de réception	1,500	1,500	1,326.40
31340110 Assurances RC	700	700	243.70
31500000 Entret.meubles-appareil-machine bureau	300	0	911.05
31700000 Déplacements véhicule privé	0	0	149.10
39 Imputations internes	140	140	134.40
39100100 Déchets - taxe de base	140	140	134.40
41 Revenus régaliens et de concessions	230 -	230 -	230.00 -
41200000 Revenus de concessions, patentes	230 -	230 -	230.00 -
49 Imputations internes	119,400 -	117,600 -	116,815.00 -
49300110 Participation service des ordures	119,400 -	117,600 -	116,815.00 -
701 Service technique			
<i>Total des charges</i>	1,187,200	1,199,280	1,073,881.79
<i>Total des revenus</i>	382,000 -	245,540 -	400,222.60 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	805,200	953,740	673,659.19
30 Charges de personnel	1,151,250	1,145,120	832,074.05
30100000 Salaires du personnel	893,100	899,700	674,999.00
30100200 Jubilaires / ancienneté	1,000	800	0.00
30100300 Salaires du personnel en formation	18,100	18,100	0.00
30400000 Allocations enfants & formation	2,400	0	330.00
30490020 Indemn. Déplacements	5,600	5,600	5,508.00
30490030 Allocations résidence	6,300	6,300	3,000.00
30500000 Contributions AVS-AI-APG	50,200	49,100	35,997.80
30500010 Contributions à la caisse de chômage	10,000	10,050	7,302.75
30500020 Cotisations pré et parascolaire	1,700	1,700	1,220.10
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	120,100	121,500	83,965.40
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	2,800	1,800	1,218.75

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Travaux publics				
30540000	Contributions à la caisse ALFA	19,300	19,450	14,238.20
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	10,500	4,250	2,845.15
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	800	850	589.65
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	5,350	0	0.00
30900000	Formation métier	4,000	5,920	859.25
31	Biens, services, autres charges exploit.	30,380	43,000	108,324.71
31000000	Fourniture et matériel de bureau	570	540	565.31
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	2,000	2,850	0.00
31010210	Matériel exploitation,fournit. PA-Routes	0	0	437.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	2,800	3,300	707.95
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	4,600	4,500	4,068.70
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	0	0	4,121.05
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	400	400	0.00
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	400	200	135.75
31180010	Acquisition,expl. données géographiques	2,500	4,500	0.00
31300000	Prestations de services de tiers	10,800	0	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,050	970	560.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	500	500	446.45
31300430	Frais de réception	300	300	50.00
31310010	Planifications et projections de tiers	0	20,000	26,473.95
31320300	Conseillers externes - Experts	0	0	69,489.40
31340110	Assurances RC	890	890	0.00
31340130	Assurances choses	70	0	67.70
31340140	Assurances techniques	250	250	0.00
31340160	Assurances véhicules	250	250	250.00
31370130	Taxes véhicules	600	600	521.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	300	100	38.35
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	1,300	1,300	292.10
31700000	Déplacements véhicule privé	300	500	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	500	1,050	100.00
33	Amortissement patrimoine administratif	4,870	10,500	4,874.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	4,870	10,500	4,874.00
39	Imputations internes	700	660	128,609.03
39000050	Carburants Ville	400	400	251.78
39100100	Déchets - taxe de base	300	260	177.25
39300120	Participation STEP	0	0	128,180.00
42	Prestations de services et taxes	200 -	5,450 -	0.00
42400000	Prestations de services	0	5,250 -	0.00
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	200 -	200 -	0.00
46	Revenus de transfert	4,600 -	40,000 -	400,222.60 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	0	40,000 -	400,222.60 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	4,600 -	0	0.00
49	Imputations internes	377,200 -	200,090 -	0.00
49300120	Participation STEP	377,200 -	200,090 -	0.00
708	Service des espaces publics			
	Total des charges	14,602,090	14,745,300	14,235,986.25
	Total des revenus	14,602,090 -	14,745,300 -	14,235,986.25 -
	Charges/Revenus(-)	0	0	0.00
30	Charges de personnel	14,600,690	14,745,300	14,227,721.65
30100000	Salaires du personnel	11,188,000	11,410,600	11,213,016.55
30100200	Jubilaires / ancienneté	17,800	21,000	15,810.00

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Travaux publics				
30100300	Salaires du personnel en formation	55,900	60,700	50,964.65
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	0	0	5,857.20 -
30109100	Remboursements assurances maladie	0	0	200,092.40 -
30109110	Remboursements assurances accidents	0	0	145,736.55 -
30109130	APG Service militaire	0	0	3,107.70 -
30300000	Personnel temporaire	51,600	51,600	94,231.25
30400000	Allocations enfants & formation	153,700	164,600	168,960.00
30420000	Indemnités de repas	9,000	7,800	8,676.60
30490020	Indemn. Déplacements	45,450	41,700	28,053.00
30490030	Allocations résidence	89,100	88,800	90,215.25
30500000	Contributions AVS-AI-APG	620,400	614,900	589,240.35
30500010	Contributions à la caisse de chômage	124,900	127,400	122,055.65
30500020	Cotisations pré et parascolaire	20,500	20,900	19,976.35
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	1,341,100	1,379,400	1,277,807.95
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	425,700	424,500	407,444.85
30540000	Contributions à la caisse ALFA	238,400	243,200	233,054.55
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	123,800	50,800	48,545.05
30590000	Cotisation Pont AVS avec compensation	0	0	170,656.00
30590010	Cotisation Pont AVS sans compensation	0	0	13,414.35
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	9,900	10,100	10,553.10
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	65,900	0	0.00
30900000	Formation métier	19,540	27,300	19,840.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	1,400	0	8,264.60
31700000	Déplacements véhicule privé	0	0	6,807.50
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	200	0	226.80
31700210	Dédommagement Service civil	1,200	0	1,230.30
46	Revenus de transfert	18,400 -	0	0.00
46311000	Contribution formation duale/apprentis	18,400 -	0	0.00
49	Imputations internes	14,583,690 -	14,745,300 -	14,235,986.25 -
49100000	Prestations de services	14,583,690 -	14,745,300 -	14,235,986.25 -
710	Voirie-frais d'entretien			
	<i>Total des charges</i>	<i>10,394,030</i>	<i>10,160,100</i>	<i>10,485,955.91</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>1,055,530 -</i>	<i>1,212,810 -</i>	<i>1,306,840.42 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>9,338,500</i>	<i>8,947,290</i>	<i>9,179,115.49</i>
31	Biens, services, autres charges exploit.	1,870,490	1,786,620	2,045,923.86
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,030	1,000	1,301.90
31010150	Matériel d'exploitation & fournitures WC	10,000	10,000	9,226.05
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	15,000	13,000	14,306.80
31010210	Matériel exploitation,fournit. PA-Routes	53,600	47,600	37,356.75
31010220	Matériel exploitation PA - Canalisation	15,000	21,000	1,509.50
31010400	Produits et matériel de nettoyage	1,550	1,550	1,704.25
31010550	Marchandises et objets pour revente	50,000	50,000	176,412.50
31020100	Annonces-Publications	1,200	1,200	912.40
31020200	Frais d'impression, photocopies	3,000	3,500	2,199.10
31030100	Abonnement journaux, magazines	810	770	798.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	200	200	515.20
31050100	Denrées alimentaires, boissons	3,700	3,700	2,817.60
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	2,000	2,000	1,140.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	15,000	15,000	1,345.75 -
31110400	Achat Machine-App.-Véhic.-Outil Déchets	10,000	10,000	3,579.35
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	38,000	38,000	44,675.14
31190300	Acquisitions mobilier urbain	14,200	14,200	10,394.20
31190310	Drapeaux	7,200	7,200	7,152.90
31190400	Autres matériel, machines, installations	29,000	29,000	14,487.25

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Travaux publics				
31200100	Electricité-Eau-Gaz	106,660	113,000	78,789.90
31200110	Eau froide objets à forfait	33,740	33,600	34,338.00
31200140	Eau froide canalisations	78,720	78,300	80,121.00
31200210	Chauffage immeubles	120,400	122,000	115,582.65
31300000	Prestations de services de tiers	5,400	0	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	150	150	150.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	140	140	84.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,600	1,600	1,407.90
31300430	Frais de réception	1,000	1,000	1,445.55
31300800	Alarmes, surveillance	1,700	1,700	1,699.53
31300900	Elimination des déchets	266,600	171,600	252,718.60
31300910	Elimination des boues, huiles	25,000	25,000	17,842.00
31302100	Honoraires médecins et dentistes	1,300	1,300	1,615.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	300	500	75.55
31340110	Assurances RC	5,600	5,600	1,965.55
31340120	Assurances bâtiments	17,200	17,200	17,122.56
31340130	Assurances choses	80	80	139.95
31340140	Assurances techniques	7,030	7,030	5,684.38
31340160	Assurances véhicules	19,800	19,800	19,179.20
31370180	Redevances Radio-TV	2,280	0	0.00
31410010	Entretien routes et chemins	731,000	731,000	785,560.95
31410020	Marquage routier	0	0	90,823.40
31420010	Entretien ouvrages aménagement des eaux	0	32,000	28,812.00
31430020	Entretien canalisations	9,200	9,400	11,871.40
31440010	Entretien bâtiments	80,300	70,300	118,509.75
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	22,000	19,700	21,883.55
31590300	Entretien mobilier urbain	10,000	10,000	11,601.30
31590400	Entretien d'autre matériel	10,000	10,000	4,229.91
31590500	Entretien jeux et bancs	25,400	20,000	0.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	9,600	8,400	11,577.75
31700000	Déplacements véhicule privé	800	800	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	3,000	2,500	88.00
31810010	Pertes sur débiteurs	0	0	312.09
31900100	Réparations dégâts	4,000	4,000	1,509.30
31990000	Autres charges d'exploitation	0	0	40.00
33	Amortissement patrimoine administratif	2,375,180	2,498,280	2,409,021.60
33001100	Amort. planif-route/voie communication	1,249,480	1,300,610	1,240,685.60
33003100	Amort. planif-autres génie civil	85,320	157,040	154,021.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	696,820	673,800	669,539.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	343,560	366,830	344,776.00
36	Charges de transfert	105,000	0	104,055.50
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	105,000	0	104,055.50
39	Imputations internes	6,043,360	5,875,200	5,926,954.95
39100040	Participation frais personnel	6,034,090	5,866,300	5,917,661.90
39100100	Déchets - taxe de base	2,570	2,400	2,568.40
39100110	Déchets - taxe au poids	6,700	6,500	6,724.65
42	Prestations de services et taxes	503,200	420,900	595,974.73
42100000	Emoluments et autorisations officiels	115,000	110,000	123,709.20
42400000	Prestations de services	320,200	240,600	266,130.01
42400600	Location matériel, appareils	13,000	15,300	10,093.56
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	55,000	55,000	177,229.23
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	0	0	18,106.60
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	110.85
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	0	0	43.04

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Travaux publics			
42901000 Récupération ADB, non-valeurs	0	0	552.24 -
44 Revenus financiers	13,680 -	13,680 -	13,694.20 -
44010030 Intérêts de retard	0	0	14.20 -
44710000 Paiements pr appartements de service	13,680 -	13,680 -	13,680.00 -
46 Revenus de transfert	150,000 -	210,000 -	130,054.49 -
46110010 Dédommagements cantons et concordats	150,000 -	210,000 -	130,054.49 -
48 Revenus divers extraordinaires	69,510 -	69,510 -	69,512.00 -
48950000 Prélèv. réserve liée au retraitement PA	69,510 -	69,510 -	69,512.00 -
49 Imputations internes	319,140 -	498,720 -	497,605.00 -
49100000 Prestations de services	50,000 -	53,440 -	58,359.00 -
49100070 Particip. frais entretien canalisations	95,420 -	131,200 -	117,990.00 -
49200010 Location de locaux, de la place	20,750 -	20,750 -	20,750.00 -
49300060 Participation aux frais du bâtiment	57,750 -	57,750 -	57,440.00 -
49500000 Participation aux amortissements	95,220 -	235,580 -	243,066.00 -
711 Enlèvement de la neige			
Total des charges	1,798,810	1,923,040	1,165,508.77
Total des revenus	213,130 -	255,200 -	172,197.16 -
Charges/Revenus(-)	1,585,680	1,667,840	993,311.61
31 Biens, services, autres charges exploit.	1,627,430	1,775,090	969,320.77
31010210 Matériel exploitation,fournit. PA-Routes	386,220	408,600	315,133.84
31010500 Achat carburant, huile, mazout	1,000	1,000	0.00
31020100 Annonces-Publications	2,000	1,000	2,099.05
31050100 Denrées alimentaires, boissons	20,000	20,000	7,688.35
31051100 Frais de réception refacturés	0	170	0.00
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	41,000	41,000	49,864.59
31200100 Electricité-Eau-Gaz	800	800	714.05
31300000 Prestations de services de tiers	814,590	930,900	241,065.17
31340140 Assurances techniques	100	100	0.00
31340160 Assurances véhicules	3,000	3,000	2,523.90
31440010 Entretien bâtiments	8,700	10,800	6,937.30
31440030 Entretien bâtiments - Contrats	1,800	1,800	0.00
31510100 Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	130,020	126,820	155,309.25
31600100 Location local, terrain, surface, place	5,900	5,900	5,815.80
31610100 Location appareil/véhicule/matériel	145,000	145,000	152,210.25
31700000 Déplacements véhicule privé	1,500	1,500	0.00
31810010 Pertes sur débiteurs	0	0	0.24
31900100 Réparations dégâts	53,200	61,600	24,851.68
31990000 Autres charges d'exploitation	12,600	15,100	5,107.30
33 Amortissement patrimoine administratif	171,380	147,950	196,188.00
33003100 Amort. planif-autres génie civil	6,840	7,820	72,854.00
33006100 Amort. planif. biens mobiliers	164,540	140,130	123,334.00
42 Prestations de services et taxes	159,230 -	190,200 -	131,549.06 -
42400000 Prestations de services	90,130 -	105,800 -	71,842.91 -
42500000 Ventes matériel-marchandise-publications	69,100 -	84,400 -	59,692.38 -
42901000 Récupération ADB, non-valeurs	0	0	13.77 -
49 Imputations internes	53,900 -	65,000 -	40,648.10 -
49100000 Prestations de services	53,900 -	65,000 -	40,648.10 -

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Travaux publics			
712	Entret.constructif-Voies et ouvrages		
	<i>Total des charges</i>	3,030,650	3,912,530
	<i>Total des revenus</i>	851,000 -	1,701,010 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,179,650	2,211,520
31	Biens, services, autres charges exploit.	385,400	613,000
31200100	Electricité-Eau-Gaz	35,000	35,000
31300000	Prestations de services de tiers	20,000	0
31340140	Assurances techniques	7,900	5,500
31410010	Entretien routes et chemins	302,500	302,500
31430010	Entretien autres ouvrages génie civil	20,000	10,000
31430020	Entretien canalisations	0	260,000
33	Amortissement patrimoine administratif	2,434,000	3,132,030
33001100	Amort. planif-route/voie communication	1,369,370	1,617,340
33003100	Amort. planif-autres génie civil	994,970	1,479,390
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	23,660	32,300
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	46,000	3,000
39	Imputations internes	211,250	167,500
39100140	Participation taxe d'équipement	211,250	167,500
42	Prestations de services et taxes	851,000 -	670,000 -
42600000	Remboursements de tiers	6,000 -	0
42900020	Taxe d'équipement	845,000 -	670,000 -
49	Imputations internes	0	1,031,010 -
49100070	Particip. frais entretien canalisations	0	260,000 -
49500000	Participation aux amortissements	0	771,010 -
715	Ateliers		
	<i>Total des charges</i>	3,676,100	3,708,560
	<i>Total des revenus</i>	450,150 -	453,000 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	3,225,950	3,255,560
31	Biens, services, autres charges exploit.	1,353,770	1,340,270
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,000	1,500
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	231,250	227,350
31010400	Produits et matériel de nettoyage	5,000	5,000
31010500	Achat carburant, huile, mazout	431,100	439,600
31020200	Frais d'impression, photocopies	200	200
31030100	Abonnement journaux, magazines	210	210
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	10,000	10,000
31190400	Autres matériel, machines, installations	41,900	34,600
31300000	Prestations de services de tiers	50,100	41,900
31300910	Elimination des boues, huiles	800	1,000
31340110	Assurances RC	1,980	1,980
31340130	Assurances choses	3,420	3,420
31340160	Assurances véhicules	7,300	7,300
31370130	Taxes véhicules	169,000	167,000
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	396,910	395,610
31580100	Maintenance logiciels	3,100	3,100
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	500	500
31810010	Pertes sur débiteurs	0	0
33	Amortissement patrimoine administratif	96,530	93,790
33001100	Amort. planif-route/voie communication	5,110	11,390
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	91,420	82,400

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Travaux publics				
39	Imputations internes	2,225,800	2,274,500	2,169,809.70
39100040	Participation frais personnel	2,223,000	2,271,700	2,167,367.00
39100100	Déchets - taxe de base	800	800	700.00
39100110	Déchets - taxe au poids	2,000	2,000	1,742.70
42	Prestations de services et taxes	13,700 -	24,000 -	19,778.91
42400000	Prestations de services	12,000 -	22,000 -	9,872.17
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	1,700 -	2,000 -	794.99 -
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	0	0	3,479.00 -
42600160	Remboursements assurances véhicules	0	0	5,632.75 -
49	Imputations internes	436,450 -	429,000 -	407,395.01 -
49000050	Carburants Ville	79,650 -	80,500 -	73,959.11 -
49100060	Participation entretien véhicules	356,800 -	348,500 -	333,435.90 -
720	Station d'épuration			
	Total des charges	6,388,440	6,289,000	6,619,448.75
	Total des revenus	6,388,440 -	6,289,000 -	6,619,448.75 -
	Charges/Revenus(-)	0	0	0.00
30	Charges de personnel	851,450	762,990	756,636.90
30100000	Salaires du personnel	648,500	589,600	598,667.00
30100200	Jubilaires / ancienneté	5,100	0	0.00
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	0	0	6,188.40 -
30400000	Allocations enfants & formation	6,000	8,000	7,425.00
30490010	Indemnité téléphonie	0	840	0.00
30490030	Allocations résidence	4,800	4,000	4,000.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	36,000	31,500	31,999.00
30500010	Contributions à la caisse de chômage	7,300	6,550	6,629.05
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,200	1,100	1,084.90
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	83,700	76,400	69,939.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	25,800	22,700	23,047.10
30540000	Contributions à la caisse ALFA	13,900	12,500	12,656.00
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	7,400	2,700	2,661.80
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	600	600	524.35
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	3,850	0	0.00
30900000	Formation métier	6,900	6,500	3,792.10
30990000	Autres charges de personnel	400	0	400.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	1,831,130	1,865,360	1,697,734.16
31000000	Fourniture et matériel de bureau	200	200	0.00
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	211,700	212,300	169,194.51
31010400	Produits et matériel de nettoyage	3,100	4,000	1,958.00
31010500	Achat carburant, huile, mazout	2,500	3,000	2,104.20
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	26,000	21,000	45,531.31
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	1,000	2,000	1,471.60
31200100	Electricité-Eau-Gaz	165,000	190,000	149,291.40
31300000	Prestations de services de tiers	40,000	35,000	55,947.88
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	550	550	230.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	400	400	371.60
31300300	Frais de port - Affranchissements	200	200	155.45
31300430	Frais de réception	400	200	185.70
31300800	Alarmes, surveillance	3,000	3,000	3,033.13
31300900	Elimination des déchets	55,000	55,000	54,972.77
31300910	Elimination des boues, huiles	500,000	500,000	429,680.00
31302100	Honoraires médecins et dentistes	0	400	0.00
31310010	Planifications et projections de tiers	85,000	80,000	51,151.90
31340110	Assurances RC	170	480	166.00

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Travaux publics				
31340120	Assurances bâtiments	18,500	18,000	18,525.83
31340130	Assurances choses	100	100	92.95
31340140	Assurances techniques	11,000	13,000	11,029.44
31340160	Assurances véhicules	1,330	1,330	1,324.10
31370110	TVA prest.soumises	173,000	172,300	167,114.95
31370130	Taxes véhicules	1,200	1,400	1,148.00
31370170	Taxes de séjour et émoluments	0	0	500.00
31370180	Redevances Radio-TV	2,280	0	0.00
31420010	Entretien ouvrages aménagement des eaux	30,000	0	0.00
31440010	Entretien bâtiments	22,000	24,000	42,276.63
31440020	Entretien bâtiments - luminaires	3,000	0	0.00
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	14,000	14,000	13,432.85
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	120,000	173,000	142,926.96
31700000	Déplacements véhicule privé	200	200	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	300	300	8.00
31990130	Taxe traitement des micropolluants	340,000	340,000	333,909.00
33	Amortissement patrimoine administratif	929,840	893,440	835,649.75
33003100	Amort. planif.-autres génie civil	680,700	751,550	734,933.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	167,620	119,890	84,516.75
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	81,520	22,000	16,200.00
35	Attrib.aux fonds & financements spéciaux	0	50,080	1,132,504.49
35100000	Attribution financements spéciaux	0	0	1,132,504.49
35100140	Attribution à réserve Step	0	50,080	0.00
39	Imputations internes	2,776,020	2,717,130	2,196,923.45
39000010	Matériel informatique	750	750	750.00
39100040	Participation frais personnel	0	256,900	273,373.10
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0	156,100	0.00
39100060	Entretien des véhicules	1,000	6,000	761.70
39100070	Particip. frais entretien canalisations	0	391,200	378,532.80
39100100	Déchets - taxe de base	170	170	168.00
39100110	Déchets - taxe au poids	100	100	0.00
39101000	Prestations informatiques	21,180	11,080	8,159.45
39300000	Frais administratif et d'exploitation	377,200	200,090	0.00
39300120	Participation STEP	1,726,650	0	0.00
39400100	Intérêts	648,970	619,620	618,765.20
39500000	Participations aux amortissements	0	1,075,120	916,413.20
42	Prestations de services et taxes	185,000 -	170,000 -	197,716.90 -
42400000	Prestations de services	25,000 -	10,000 -	32,026.81 -
42500030	Electricité fournie	160,000 -	160,000 -	165,690.09 -
45	Prélèvements sur financements spéciaux	16,390 -	0	0.00
45100010	Prélèvement provision pr taxe épuration	16,390 -	0	0.00
46	Revenus de transfert	0	0	39,037.00 -
46300000	Subventions de la Confédération	0	0	7,860.00 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	0	0	23,257.00 -
46310010	Subventions cantons/concordats - rectif.	0	0	7,920.00 -
49	Imputations internes	6,187,050 -	6,119,000 -	6,382,694.85 -
49100040	Participation aux frais de personnel	9,000 -	9,000 -	14,212.85 -
49100140	Participation taxe d'équipement	211,250 -	167,500 -	229,911.00 -
49300120	Participation STEP	0	0	128,180.00 -
49800050	Taxe d'épuration	5,966,800 -	5,942,500 -	6,010,391.00 -

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Travaux publics			
721 Réseau d'évacuation des eaux			
<i>Total des charges</i>	1,726,650	163,750	119,829.00
<i>Total des revenus</i>	1,726,650 -	163,750 -	119,829.00 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	0	0	0.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	360,000	0	0.00
31430020 Entretien canalisations	360,000	0	0.00
33 Amortissement patrimoine administratif	1,028,630	163,750	119,829.00
33001100 Amort. planif-route/voie communication	403,060	35,120	35,116.00
33003100 Amort. planif-autres génie civil	625,570	92,510	68,597.00
33006100 Amort. planif. biens mobiliers	0	16,120	16,116.00
33200100 Amort. planifiés, immo. incorporelles	0	20,000	0.00
39 Imputations internes	338,020	0	0.00
39100040 Participation frais personnel	242,600	0	0.00
39100070 Particip. frais entretien canalisations	95,420	0	0.00
49 Imputations internes	1,726,650 -	163,750 -	119,829.00 -
49300120 Participation STEP	1,726,650 -	0	0.00
49500000 Participation aux amortissements	0	163,750 -	119,829.00 -
725 Déchets des personnes physiques			
<i>Total des charges</i>	5,925,190	6,598,330	5,781,070.19
<i>Total des revenus</i>	5,000,000 -	5,562,520 -	4,890,566.48 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	925,190	1,035,810	890,503.71
30 Charges de personnel	105,300	102,300	100,457.90
30100000 Salaires du personnel	82,000	82,400	81,996.85
30100200 Jubilaires / ancienneté	2,000	0	0.00
30490030 Allocations résidence	1,000	1,000	1,000.00
30500000 Contributions AVS-AI-APG	4,700	4,500	4,406.75
30500010 Contributions à la caisse de chômage	1,000	1,000	913.15
30500020 Cotisations pré et parascolaire	200	200	149.35
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	10,700	10,700	9,636.00
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	300	200	155.20
30540000 Contributions à la caisse ALFA	1,800	1,800	1,742.85
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	1,000	400	385.45
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	100	100	72.30
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	500	0	0.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	1,136,130	1,130,060	950,048.50
31000000 Fourniture et matériel de bureau	500	500	493.30
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	2,000	2,000	0.00
31020100 Annonces-Publications	1,000	1,000	945.05
31020200 Frais d'impression, photocopies	17,000	17,000	7,765.60
31190400 Autres matériel, machines, installations	3,000	3,000	8,510.70
31300000 Prestations de services de tiers	29,500	29,500	4,366.20
31300300 Frais de port - Affranchissements	23,000	23,000	25,797.22
31300400 Frais bancaires et postaux	20,100	20,100	20,145.95
31300900 Elimination des déchets	382,150	369,470	382,663.05
31300910 Elimination des boues, huiles	3,950	4,150	4,095.20
31300920 Compostage	265,250	256,960	205,471.10
31320400 Frais judiciaires et/ou de poursuites	73,900	72,500	78,030.64
31340110 Assurances RC	70	70	24.15
31340140 Assurances techniques	1,200	1,200	850.00
31340160 Assurances véhicules	15,710	15,710	16,043.80
31590400 Entretien d'autre matériel	100,500	96,000	72,188.10
31610100 Location appareil/véhicule/matériel	15,000	15,000	0.00

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Travaux publics				
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	500	500	0.00
31810010	Pertes sur débiteurs	171,800	192,400	120,103.54
31900100	Réparations dégâts	10,000	10,000	2,554.90
33	Amortissement patrimoine administratif	716,760	886,440	849,620.05
33003100	Amort. planif.-autres génie civil	469,960	622,410	567,945.45
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	246,800	264,030	281,674.60
35	Attrib.aux fonds & financements spéciaux	0	0	6,314.00
35100000	Attribution financements spéciaux	0	0	6,314.00
39	Imputations internes	3,967,000	4,479,530	3,874,629.74
39000010	Matériel informatique	150	150	150.00
39100000	Prestations de services	53,900	65,000	40,648.10
39100040	Participation frais personnel	2,513,900	2,675,300	2,460,494.00
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0	303,100	0.00
39100050	Prises en charge des frais déchetterie	614,080	661,110	541,420.84
39100060	Entretien des véhicules	343,800	335,500	331,430.00
39101000	Prestations informatiques	12,980	12,980	23,175.00
39300000	Frais administratif et d'exploitation	173,600	171,800	171,015.00
39300060	Participation aux frais du bâtiments	57,750	57,750	57,440.00
39400100	Intérêts	101,620	101,620	146,136.80
39500000	Participations aux amortissements	95,220	95,220	102,720.00
42	Prestations de services et taxes	3,818,020 -	3,910,280 -	3,929,294.68 -
42400000	Prestations de services	1,000 -	1,000 -	1,158.97 -
42400310	Taxe déchets base - personnes physiques	2,815,000 -	2,860,000 -	2,815,596.10 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	76,500 -	72,170 -	82,057.80 -
42600240	Ristourne déchets valorisables	161,680 -	181,850 -	220,217.80 -
42600250	Ristourne taxe sac	753,840 -	750,260 -	752,212.50 -
42601000	Frais de sommations	0	10,000 -	45.00 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	10,000 -	0	14,273.46 -
42700000	Amendes / contraventions	0	35,000 -	36,770.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	6,963.05 -
44	Revenus financiers	8,100 -	9,700 -	4,991.80 -
44010030	Intérêts de retard	8,100 -	9,700 -	4,991.80 -
45	Prélèvements sur financements spéciaux	121,900 -	523,000 -	0.00
45100120	Prélèvement réserve déchets - ménages	121,900 -	523,000 -	0.00
49	Imputations internes	1,051,980 -	1,119,540 -	956,280.00 -
49900020	Recettes imputables aux entreprises	1,051,980 -	1,119,540 -	956,280.00 -
726	Déchets des entreprises			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,605,830</i>	<i>1,799,740</i>	<i>1,502,615.70</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>1,605,830 -</i>	<i>1,799,740 -</i>	<i>1,502,615.70 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
31	Biens, services, autres charges exploit.	362,330	360,900	375,715.80
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,000	1,000	450.02
31300000	Prestations de services de tiers	20,000	20,000	10,726.80
31300300	Frais de port - Affranchissements	7,000	7,000	4,958.40
31300400	Frais bancaires et postaux	1,000	1,000	1,000.00
31300900	Elimination des déchets	325,330	323,900	347,487.70
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	3,000	3,000	5,931.10
31810010	Pertes sur débiteurs	5,000	5,000	5,161.78
35	Attrib.aux fonds & financements spéciaux	0	0	41,084.90

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Travaux publics			
35100000 Attribution financements spéciaux	0	0	41,084.90
39 Imputations internes	1,243,500	1,438,840	1,085,815.00
39000010 Matériel informatique	150	150	150.00
39000040 Prise en charges biens, services, march.	154,890	151,140	102,310.00
39100040 Participation frais personnel	742,990	777,810	703,580.00
39100045 Cotisation assainissement prév.ne	0	114,900	0.00
39100050 Prises en charge des frais déchetterie	168,190	181,070	116,410.00
39101000 Prestations informatiques	23,180	23,180	12,975.00
39500000 Participations aux amortissements	154,100	190,590	150,390.00
42 Prestations de services et taxes	1,343,230 -	1,413,860 -	1,424,229.45 -
42400320 Taxe déchets de base - entreprises	418,700 -	505,000 -	517,077.77 -
42400500 Taxe déchet au poids - Entreprises	667,240 -	647,070 -	687,307.23 -
42600200 Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	2,467.50 -
42600240 Ristourne déchets valorisables	50,820 -	56,310 -	53,716.69 -
42600250 Ristourne taxe sac	206,470 -	205,480 -	161,780.00 -
42601000 Frais de sommations	0	0	90.00 -
42601100 Frais de sommations - Contentieux PA	0	0	510.00 -
42601200 Frais de sommations - Soumis PA	0	0	772.54 -
42901000 Récupération ADB, non-valeurs	0	0	507.72 -
44 Revenus financiers	90 -	90 -	149.35 -
44010030 Intérêts de retard	90 -	90 -	149.35 -
45 Prélèvements sur financements spéciaux	184,080 -	308,720 -	0.00
45100130 Prélèvement réserve déchets - entrepr.	184,080 -	308,720 -	0.00
49 Imputations internes	78,430 -	77,070 -	78,236.90 -
49100100 Déchets - taxe de base	28,390 -	28,220 -	26,871.30 -
49100110 Déchets - taxe au poids	50,040 -	48,850 -	51,365.60 -
727 Déchetterie intercommunale			
Total des charges	1,120,220	1,211,190	1,003,725.80
Total des revenus	1,120,220 -	1,211,190 -	1,003,725.80 -
Charges/Revenus(-)	0	0	0.00
30 Charges de personnel	560	380	560.00
30490010 Indemnité téléphonie	560	380	560.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	417,730	418,580	396,005.70
31000000 Fourniture et matériel de bureau	500	500	0.00
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	5,000	5,000	867.75
31010500 Achat carburant, huile, mazout	7,000	7,000	4,324.75
31020100 Annonces-Publications	1,000	1,000	0.00
31051100 Frais de réception refacturés	0	300	0.00
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	5,000	5,000	2,260.30
31120030 Vêtements, équipements, linges MM	1,200	1,200	534.90
31190400 Autres matériel, machines, installations	2,000	2,000	239.70
31200100 Electricité-Eau-Gaz	7,100	7,100	6,217.80
31300000 Prestations de services de tiers	5,000	5,000	18,000.00
31300210 Téléphonie et télécommunications	150	150	0.00
31300300 Frais de port - Affranchissements	500	500	420.95
31300430 Frais de réception	300	0	0.00
31300900 Elimination des déchets	247,210	246,180	276,788.25
31300910 Elimination des boues, huiles	1,670	1,570	1,285.45
31300920 Compostage	6,750	6,630	5,674.60
31320400 Frais judiciaires et/ou de poursuites	0	0	40.60
31340110 Assurances RC	270	270	93.85

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Travaux publics				
31340120	Assurances bâtiments	500	500	0.00
31340130	Assurances choses	310	310	944.03
31340140	Assurances techniques	570	570	12.90
31340160	Assurances véhicules	400	400	334.80
31370130	Taxes véhicules	600	600	426.50
31440010	Entretien bâtiments	5,000	5,000	1,870.90
31440300	Entretien de la place	27,000	27,000	12,460.05
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	16,900	19,000	18,441.30
31590400	Entretien d'autre matériel	10,000	10,000	949.70
31600100	Location local, terrain, surface, place	1,000	1,000	0.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	57,100	57,100	42,992.00
31700000	Déplacements véhicule privé	1,000	1,000	685.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	700	700	119.60
31810010	Pertes sur débiteurs	1,000	1,000	20.02
31900100	Réparations dégâts	5,000	5,000	0.00
33	Amortissement patrimoine administratif	73,310	78,370	69,170.00
33003100	Amort. planif.-autres génie civil	69,170	69,170	69,170.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	4,140	9,200	0.00
39	Imputations internes	628,620	713,860	537,990.10
39000010	Matériel informatique	550	550	550.00
39100000	Prestations de services	50,000	53,440	58,359.00
39100040	Participation frais personnel	515,000	518,500	421,920.10
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0	78,300	0.00
39100060	Entretien des véhicules	7,000	7,000	0.00
39100100	Déchets - taxe de base	150	150	140.00
39101000	Prestations informatiques	2,470	2,470	2,470.00
39200010	Location de locaux, de la place	20,750	20,750	20,750.00
39400100	Intérêts	32,700	32,700	33,801.00
42	Prestations de services et taxes	123,670 -	138,010 -	172,751.66 -
42400000	Prestations de services	12,000 -	11,000 -	15,712.05 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	55.60 -
42600240	Ristourne déchets valorisables	111,670 -	127,010 -	156,681.99 -
42601000	Frais de sommations	0	0	75.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	0	0	60.00 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	0	0	58.27 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	108.75 -
44	Revenus financiers	0	0	1.65 -
44010030	Intérêts de retard	0	0	1.65 -
46	Revenus de transfert	214,280 -	231,000 -	172,470.00 -
46120020	Prestations pour la Ville du Locle	186,270 -	202,040 -	150,840.00 -
46120030	Prestations pour La Sagne	18,530 -	18,800 -	14,040.00 -
46120040	Prestations pour communes utilisatrices	9,480 -	10,160 -	7,590.00 -
49	Imputations internes	782,270 -	842,180 -	658,502.49 -
49100050	Financement taxe déchets	782,270 -	842,180 -	657,830.84 -
49100110	Déchets - taxe au poids	0	0	671.65 -
730	Espaces verts			
	Total des charges	2,679,780	2,846,690	2,599,544.69
	Total des revenus	39,800 -	41,550 -	43,540.56 -
	Charges/Revenus(-)	2,639,980	2,805,140	2,556,004.13
31	Biens, services, autres charges exploit.	286,590	275,040	259,823.49
31000000	Fourniture et matériel de bureau	300	300	168.55

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Travaux publics				
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	45,500	35,500	43,159.60
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	150	150	0.00
31051100	Frais de réception refacturés	0	300	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	10,000	9,500	7,067.25
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	9,000	9,000	6,077.44
31190400	Autres matériel, machines, installations	13,050	8,950	9,164.30
31200100	Electricité-Eau-Gaz	9,000	8,200	9,528.45
31200210	Chauffage immeubles	45,000	45,000	43,988.80
31300000	Prestations de services de tiers	24,300	23,400	22,511.60
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	2,430	2,430	1,785.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	40	40	0.00
31300900	Elimination des déchets	2,700	3,000	2,430.45
31300920	Compostage	21,000	21,000	24,995.10
31340110	Assurances RC	1,390	1,390	486.95
31340120	Assurances bâtiments	3,670	3,500	3,866.23
31340130	Assurances choses	2,000	2,000	2,098.97
31340140	Assurances techniques	230	230	0.00
31340160	Assurances véhicules	8,500	7,000	9,026.50
31370130	Taxes véhicules	11,000	9,600	10,555.65
31440010	Entretien bâtiments	12,000	15,000	10,420.25
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	2,200	2,200	1,656.85
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	55,000	60,700	45,640.30
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	4,000	4,000	0.00
31700000	Déplacements véhicule privé	50	50	83.30
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	500	500	1,242.00
31900100	Réparations dégâts	3,580	2,100	3,869.95
33	Amortissement patrimoine administratif	345,690	355,950	336,115.00
33001100	Amort. planif-route/voie communication	10,740	10,740	10,734.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	234,650	236,130	228,302.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	100,300	109,080	97,079.00
39	Imputations internes	2,047,500	2,215,700	2,003,606.20
39000050	Carburants Ville	35,000	35,000	30,394.70
39100040	Participation frais personnel	1,689,000	1,787,300	1,646,683.90
39100100	Déchets - taxe de base	700	800	54.90
39100110	Déchets - taxe au poids	1,300	1,500	1,026.70
39300090	Prestations du Centre horticole	321,500	391,100	325,446.00
42	Prestations de services et taxes	39,800 -	41,550 -	43,540.56 -
42400000	Prestations de services	17,800 -	17,800 -	19,403.24 -
42400040	Entretien des jardins PF (interne)	21,000 -	22,750 -	20,350.00 -
42400600	Location matériel, appareils	1,000 -	1,000 -	0.00
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	0	0	369.32 -
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	0	0	1,720.00 -
42600160	Remboursements assurances véhicules	0	0	1,698.00 -
735	Centre horticole			
	Total des charges	539,810	622,820	535,119.08
	Total des revenus	539,810 -	622,820 -	535,119.08 -
	Charges/Revenus(-)	0	0	0.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	94,140	93,160	80,060.48
31000000	Fourniture et matériel de bureau	400	400	157.60
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	78,000	77,000	70,058.27
31010500	Achat carburant, huile, mazout	4,500	4,500	6,705.05
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	5,000	5,000	0.00
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	2,500	2,500	2,217.41
31190400	Autres matériel, machines, installations	500	500	290.80

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Travaux publics				
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	400	400	0.00
31300400	Frais bancaires et postaux	0	0	106.91
31340110	Assurances RC	320	320	111.20
31340130	Assurances choses	200	40	198.74
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	2,320	2,500	214.50
33	Amortissement patrimoine administratif	10,830	10,130	9,027.00
33003100	Amort. planif.-autres génie civil	7,160	6,460	5,358.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	3,670	3,670	3,669.00
39	Imputations internes	434,840	519,530	446,031.60
39100040	Participation frais personnel	434,700	519,400	445,891.60
39100100	Déchets - taxe de base	140	130	140.00
42	Prestations de services et taxes	110,000 -	100,000 -	102,114.95 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	110,000 -	100,000 -	102,114.95 -
49	Imputations internes	429,810 -	522,820 -	433,004.13 -
49300090	Participation du cimetière	108,310 -	131,720 -	107,558.13 -
49300100	Participation espaces verts	321,500 -	391,100 -	325,446.00 -
740	Cimetière et centre funéraire			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,757,560</i>	<i>1,688,160</i>	<i>1,620,252.08</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>1,073,130 -</i>	<i>1,047,450 -</i>	<i>1,072,337.46 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>684,430</i>	<i>640,710</i>	<i>547,914.62</i>
31	Biens, services, autres charges exploit.	365,730	360,730	257,246.90
31000000	Fourniture et matériel de bureau	700	700	699.65
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	19,300	18,300	8,253.82
31010500	Achat carburant, huile, mazout	700	700	0.00
31010550	Marchandises et objets pour revente	32,200	21,700	350.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	500	500	397.00
31051100	Frais de réception refacturés	0	400	0.00
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	2,500	2,500	2,796.42
31190300	Acquisitions mobilier urbain	0	0	3,668.55
31190400	Autres matériel, machines, installations	1,800	5,900	4,056.44
31200100	Electricité-Eau-Gaz	37,400	37,400	31,378.75
31200210	Chauffage immeubles	38,000	38,000	37,471.70
31300000	Prestations de services de tiers	83,000	77,000	67,367.15
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	790	790	424.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	2,500	2,500	2,163.36
31300400	Frais bancaires et postaux	50	50	0.23
31300430	Frais de réception	400	0	196.80
31300900	Elimination des déchets	5,500	13,500	22,308.30
31300920	Compostage	7,000	8,000	2,702.55
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	2,000	2,000	1,498.80
31340110	Assurances RC	700	700	200.20
31340120	Assurances bâtiments	7,000	7,000	6,320.19
31340130	Assurances choses	1,450	1,450	929.52
31340140	Assurances techniques	3,100	2,100	3,104.43
31340160	Assurances véhicules	840	840	533.60
31370120	Redevances incinération	3,500	3,500	1,847.95
31370130	Taxes véhicules	3,400	3,400	1,531.20
31410010	Entretien routes et chemins	16,500	24,500	7,055.05
31440010	Entretien bâtiments	68,600	62,100	33,720.18
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	5,200	3,600	4,333.20
31490000	Entretien des installations et monuments	5,000	5,000	193.85
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	5,500	6,900	5,413.21
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	2,000	2,000	0.00

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Travaux publics				
31700000	Déplacements véhicule privé	400	400	47.60
31810010	Pertes sur débiteurs	8,200	7,300	6,283.00
33	Amortissement patrimoine administratif	332,090	327,680	324,090.00
33001100	Amort. planif-route/voie communication	8,780	5,290	4,029.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	254,750	256,420	254,944.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	50,950	50,950	50,948.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	15,010	15,020	14,169.00
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	2,600	0	0.00
39	Imputations internes	1,059,740	999,750	1,038,915.18
39000050	Carburants Ville	6,000	4,100	6,124.80
39100010	Honoraires gérance PA	770	770	768.00
39100040	Participation frais personnel	940,400	858,900	916,807.50
39100100	Déchets - taxe de base	260	260	252.00
39100110	Déchets - taxe au poids	4,000	4,000	7,404.75
39300090	Prestations du Centre horticole	108,310	131,720	107,558.13
41	Revenus régaliens et de concessions	92,000 -	80,000 -	101,866.30 -
41200000	Revenus de concessions, patentes	92,000 -	80,000 -	101,866.30 -
42	Prestations de services et taxes	874,300 -	858,400 -	864,643.28 -
42400000	Prestations de services	851,280 -	835,380 -	843,174.08 -
42400430	Taxe pour dépôt de cendres	4,880 -	4,880 -	4,829.00 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	17,140 -	17,140 -	14,457.46 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	1,000 -	1,000 -	1,270.60 -
42601000	Frais de sommations	0	0	15.00 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	0	0	387.82 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	509.32 -
44	Revenus financiers	67,660 -	69,880 -	66,661.88 -
44010030	Intérêts de retard	300 -	300 -	377.30 -
44700100	Produits des loyers	15,360 -	15,360 -	15,360.00 -
44720020	Locations de chambres mortuaires	49,480 -	51,700 -	48,404.58 -
44890100	Rbt de charges de locataires PA	2,520 -	2,520 -	2,520.00 -
48	Revenus divers extraordinaires	39,170 -	39,170 -	39,166.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	39,170 -	39,170 -	39,166.00 -
755	Urbanisme-Mobilités-Environnement			
	<i>Total des charges</i>	<i>2,701,470</i>	<i>2,883,240</i>	<i>2,756,055.32</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>492,500 -</i>	<i>504,720 -</i>	<i>589,953.02 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>2,208,970</i>	<i>2,378,520</i>	<i>2,166,102.30</i>
30	Charges de personnel	2,017,580	2,125,100	1,964,004.00
30100000	Salaires du personnel	1,576,900	1,673,600	1,570,682.95
30100200	Jubilaires / ancienneté	1,000	2,500	4,100.00
30100300	Salaires du personnel en formation	22,300	22,200	12,532.70
30400000	Allocations enfants & formation	12,300	19,600	17,127.00
30490020	Indemn. Déplacements	1,600	1,600	1,572.00
30490030	Allocations résidence	10,300	11,400	9,700.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	88,000	90,800	84,638.90
30500010	Contributions à la caisse de chômage	17,750	18,800	17,534.60
30500020	Cotisations pré et parascolaire	2,900	3,100	2,869.65
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	214,200	227,100	196,117.30
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	5,600	4,100	3,806.15
30540000	Contributions à la caisse ALFA	33,850	35,900	33,475.65
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	18,450	7,900	7,329.95
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,400	1,500	1,387.15

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Travaux publics				
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	9,350	0	0.00
30900000	Formation métier	1,680	5,000	1,130.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	389,600	399,150	415,954.39
31000000	Fourniture et matériel de bureau	4,600	4,800	4,409.74
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	19,000	14,600	18,276.76
31010500	Achat carburant, huile, mazout	600	1,000	0.00
31020100	Annonces-Publications	5,000	25,000	29,667.12
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,100	800	1,359.55
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	22,500	20,500	26,178.85
31030100	Abonnement journaux, magazines	600	590	495.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	200	400	0.00
31051100	Frais de réception refacturés	0	0	461.80
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	0	0	4,154.30
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	0	500	0.00
31300000	Prestations de services de tiers	171,350	155,550	140,227.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	9,080	10,010	8,788.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	8,000	8,000	7,127.00
31300400	Frais bancaires et postaux	50	60	0.58
31300430	Frais de réception	2,600	2,600	9,017.20
31300810	Prest. SGA en nature	41,000	31,000	41,400.95
31310010	Planifications et projections de tiers	0	0	38,933.00
31320300	Conseillers externes - Experts	40,000	40,000	0.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	300	300	489.20
31320500	Cadastre et frais notaires liés	54,200	54,200	58,096.25
31340110	Assurances RC	560	1,610	554.15
31340130	Assurances choses	520	4,020	3,763.39
31340140	Assurances techniques	50	140	51.30
31340160	Assurances véhicules	1,130	1,420	1,128.10
31370130	Taxes véhicules	1,100	1,390	1,086.50
31370170	Taxes de séjour et émoluments	0	0	4,464.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	0	400	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	800	10,300	3,662.95
31600100	Location local, terrain, surface, place	0	4,700	6,500.00
31700000	Déplacements véhicule privé	500	500	284.90
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	4,060	4,060	2,435.45
31810010	Pertes sur débiteurs	700	700	2,941.35
33	Amortissement patrimoine administratif	220,180	273,530	264,601.00
33000100	Amort. planifié terrains	2,200	2,430	2,434.00
33001100	Amort. planif-route/voie communication	14,650	21,920	22,720.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	114,730	124,540	114,818.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	1,440	1,440	1,440.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	87,160	123,200	123,189.00
35	Attrib.aux fonds & financements spéciaux	18,000	9,400	52,200.00
35100110	Versement réserve place stationnement	0	9,400	0.00
35110100	Attribution Fonds	18,000	0	52,200.00
36	Charges de transfert	54,800	74,800	57,999.45
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	54,800	74,800	57,999.45
39	Imputations internes	1,310	1,260	1,296.48
39000050	Carburants Ville	850	800	854.08
39100100	Déchets - taxe de base	460	460	442.40
41	Revenus régaliens et de concessions	127,000 -	111,000 -	127,133.49 -
41200010	Concessions SGA	87,800 -	80,000 -	87,843.99 -

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Travaux publics			
41200020 Prest.SGA nature	39,200 -	31,000 -	39,289.50 -
42 Prestations de services et taxes	298,510 -	324,980 -	394,893.23 -
42000000 Taxes d'exemption	18,000 -	9,400 -	52,200.00 -
42100000 Emoluments et autorisations officiels	9,200 -	9,200 -	8,100.00 -
42100130 Permis de constructions	165,000 -	185,000 -	201,886.00 -
42100200 Frais de sommations	60 -	60 -	0.00
42400000 Prestations de services	104,250 -	96,150 -	129,461.20 -
42600000 Remboursements de tiers	2,000 -	25,000 -	1,934.68 -
42600130 Remboursements assurances choses PA	0	0	64.70 -
42600200 Rbts frais de poursuites et de procédures	0	170 -	391.65 -
42601000 Frais de sommations	0	0	105.00 -
42601100 Frais de sommations - Contentieux PA	0	0	30.00 -
42901000 Récupération ADB, non-valeurs	0	0	720.00 -
43 Revenus divers	8,200 -	40,200 -	38,119.15 -
43090000 Autres revenus d'exploitation	200 -	200 -	3,449.15 -
43090010 Sponsoring	8,000 -	40,000 -	34,670.00 -
44 Revenus financiers	40 -	40 -	88.55 -
44010030 Intérêts de retard	40 -	40 -	88.55 -
46 Revenus de transfert	4,600 -	28,500 -	28,500.00 -
46310000 Subvention des cantons et concordats	2,000 -	18,000 -	18,000.00 -
46311000 Contribution formation duale/apprentis	2,600 -	0	0.00
46320000 Subv. Communes & syndicats intercommun.	0	10,500 -	10,500.00 -
49 Imputations internes	54,150 -	0	1,218.60 -
49100040 Participation aux frais de personnel	54,150 -	0	0.00
49800030 Indemnités Service militaire/PC	0	0	1,218.60 -
765 Politique de stationnement			
Total des charges	295,150	0	0.00
Total des revenus	767,500 -	0	0.00
Charges/Revenus(-)	472,350 -	0	0.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	10,000	0	0.00
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	10,000	0	0.00
33 Amortissement patrimoine administratif	35,000	0	0.00
33003100 Amort. planif-autres génie civil	35,000	0	0.00
34 Charges financières	20,000	0	0.00
34310110 Entretien courant/répar./ maintenance PF	20,000	0	0.00
39 Imputations internes	230,150	0	0.00
39100040 Participation frais personnel	230,150	0	0.00
42 Prestations de services et taxes	615,000 -	0	0.00
42400220 Recettes macarons externes	400,000 -	0	0.00
42400230 Recettes macarons parking	115,000 -	0	0.00
42400240 Recettes journalières	75,000 -	0	0.00
42400250 Recettes horodateurs	25,000 -	0	0.00
44 Revenus financiers	35,000 -	0	0.00
44300110 Recettes macarons parking	35,000 -	0	0.00
49 Imputations internes	117,500 -	0	0.00
49100080 Part amendes	117,500 -	0	0.00

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Travaux publics			
770 Géomatique			
Total des charges	0	0	189,958.55
Total des revenus	0	0	6,910.00 -
Charges/Revenus(-)	0	0	183,048.55
30 Charges de personnel	0	0	179,046.55
30100000 Salaires du personnel	0	0	171,351.05
30100300 Salaires du personnel en formation	0	0	8,244.60
30109000 Rbt salaire personnel admin/exploitation	0	0	38,615.85 -
30490030 Allocations résidence	0	0	2,100.00
30500000 Contributions AVS-AI-APG	0	0	9,114.75
30500010 Contributions à la caisse de chômage	0	0	1,888.20
30500020 Cotisations pré et parascolaire	0	0	308.70
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	0	0	19,511.55
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	0	0	429.80
30540000 Contributions à la caisse ALFA	0	0	3,604.65
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	0	0	709.65
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	0	0	149.45
30900000 Formation métier	0	0	250.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	0	0	5,226.15
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	0	0	6.95
31020200 Frais d'impression, photocopies	0	0	708.50
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	0	0	121.70
31180010 Acquisition,expl. données géographiques	0	0	2,383.40
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	0	0	340.00
31300300 Frais de port - Affranchissements	0	0	0.85
31340110 Assurances RC	0	0	64.40
31340130 Assurances choses	0	0	28.36
31340140 Assurances techniques	0	0	197.79
31510100 Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	0	0	1,292.40
31700100 Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	0	0	81.80
33 Amortissement patrimoine administratif	0	0	5,629.00
33006100 Amort. planif. biens mobiliers	0	0	5,629.00
39 Imputations internes	0	0	56.85
39100100 Déchets - taxe de base	0	0	56.85
42 Prestations de services et taxes	0	0	6,910.00 -
42400000 Prestations de services	0	0	6,750.00 -
42500000 Ventes matériel-marchandise-publications	0	0	160.00 -

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Sécurité			
<i>Total des charges</i>	19,493,130	20,910,860	18,872,129.03
<i>Total des revenus</i>	13,277,780 -	14,373,400 -	12,834,503.38 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	6,215,350	6,537,460	6,037,625.65
860 Sécurité publique			
<i>Total des charges</i>	4,830,310	4,365,660	4,697,739.66
<i>Total des revenus</i>	3,228,000 -	3,075,400 -	2,906,415.43 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,602,310	1,290,260	1,791,324.23
30 Charges de personnel	3,842,740	3,570,090	3,414,510.80
30100000 Salaires du personnel	2,607,400	2,394,000	2,338,683.15
30100100 Salaires Patrouilles, service	30,000	50,000	27,725.00
30100110 Salaire Patrouilles, mesures scolaires	410,000	400,000	412,051.80
30100200 Jubilaires / ancienneté	1,200	2,400	4,500.00
30100300 Salaires du personnel en formation	8,300	11,000	9,293.40
30109000 Rbt salaire personnel admin/exploitation	0	0	9,330.80 -
30400000 Allocations enfants & formation	37,100	47,400	46,000.90
30490020 Indemn. Déplacements	890	890	883.20
30490030 Allocations résidence	21,550	18,900	15,216.65
30500000 Contributions AVS-AI-APG	168,300	152,800	145,024.55
30500010 Contributions à la caisse de chômage	32,300	30,200	29,997.30
30500020 Cotisations pré et parascolaire	5,550	5,200	4,915.50
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	322,200	296,300	267,166.85
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	9,750	6,300	6,651.60
30540000 Contributions à la caisse ALFA	64,650	60,400	57,358.95
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	30,500	11,300	10,322.40
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	2,700	2,500	2,377.50
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	17,850	0	0.00
30900000 Formation métier	72,000	80,000	45,299.00
30990000 Autres charges de personnel	500	500	373.85
31 Biens, services, autres charges exploit.	741,580	686,990	962,722.11
31000000 Fourniture et matériel de bureau	5,000	5,000	9,017.60
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	0	0	102.32
31010500 Achat carburant, huile, mazout	0	0	856.09
31020100 Annonces-Publications	6,000	6,000	0.00
31020200 Frais d'impression, photocopies	5,700	5,700	8,952.45
31030100 Abonnement journaux, magazines	500	500	750.00
31050100 Denrées alimentaires, boissons	1,000	1,000	1,244.55
31060000 Matériel médical et sanitaire	300	200	0.00
31100000 Achat meuble, machines & appareils bureau	10,000	10,000	1,196.65
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	10,000	10,000	5,376.93
31120010 Vêtements, équipements, linges, textiles	37,000	37,000	23,620.72
31190400 Autres matériel, machines, installations	0	0	175,824.46
31200100 Electricité-Eau-Gaz	0	0	17,127.40
31300000 Prestations de services de tiers	500,000	450,000	467,404.05
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	2,000	100	100.00
31300210 Téléphonie et télécommunications	13,900	15,600	14,303.70
31300300 Frais de port - Affranchissements	16,600	16,600	17,415.04
31300400 Frais bancaires et postaux	460	460	468.53
31300430 Frais de réception	2,000	0	0.00
31320400 Frais judiciaires et/ou de poursuites	11,500	8,400	11,554.90
31340110 Assurances RC	800	2,000	702.35
31340130 Assurances choses	620	600	618.85
31340140 Assurances techniques	0	650	0.00
31340160 Assurances véhicules	3,400	3,780	3,774.00
31370130 Taxes véhicules	3,800	3,500	3,666.75
31490000 Entretien des installations et monuments	0	0	25,667.35
31500000 Entret.meubles-appareil-machine bureau	2,500	2,500	0.00

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Sécurité				
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	20,000	20,000	35,750.42
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	0	0	200.00
31700000	Déplacements véhicule privé	3,500	1,800	2,673.40
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	9,000	9,000	5,153.30
31800010	Réévaluations sur créances (ducroire)	0	0	1,610.00 -
31810010	Pertes sur débiteurs	20,000	20,000	42,231.95
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	0	600	644.20
31990000	Autres charges d'exploitation	56,000	56,000	87,934.15
33	Amortissement patrimoine administratif	57,590	37,680	246,582.00
33001100	Amort. planif-route/voie communication	0	0	24,233.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	4,870	4,870	157,245.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	52,720	32,810	65,104.00
36	Charges de transfert	61,000	61,000	61,800.00
36010010	Quote-part canton - Fichier chiens	61,000	61,000	61,800.00
39	Imputations internes	127,400	9,900	12,124.75
39000050	Carburants Ville	9,000	9,000	11,158.20
39100080	Part amendes	117,500	0	0.00
39100100	Déchets - taxe de base	800	800	896.00
39100110	Déchets - taxe au poids	100	100	70.55
40	Revenus fiscaux	216,000 -	220,000 -	231,360.00 -
40330000	Taxe des chiens	216,000 -	220,000 -	231,360.00 -
42	Prestations de services et taxes	2,746,200 -	2,687,200 -	2,499,258.98 -
42100000	Emoluments et autorisations officiels	25,000 -	25,000 -	29,650.00 -
42100110	Emolument - Permis de séjours étrangers	500 -	500 -	1,200.00 -
42400210	Prestations services-Place stationnement	14,000 -	10,000 -	18,220.00 -
42600000	Remboursements de tiers	246,000 -	241,000 -	246,185.12 -
42600130	Remboursements assurances choses PA	0	0	1,822.00 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	10,000 -	10,000 -	12,526.55 -
42600280	Commandement de payer	850,000 -	810,000 -	851,657.00 -
42601000	Frais de sommations	700 -	700 -	855.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	0	0	1,755.00 -
42700000	Amendes / contraventions	1,400,000 -	1,500,000 -	1,031,058.10 -
42900000	Autres taxes	200,000 -	90,000 -	303,505.60 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	824.61 -
43	Revenus divers	42,000 -	93,000 -	74,989.90 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	42,000 -	93,000 -	74,989.90 -
44	Revenus financiers	45,200 -	75,200 -	65,648.05 -
44010030	Intérêts de retard	1,200 -	1,200 -	1,207.00 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	44,000 -	44,000 -	46,505.00 -
44790010	Redevance pour occupation domaine public	0	30,000 -	17,936.05 -
46	Revenus de transfert	2,600 -	0	0.00
46311000	Contribution formation duale/apprentis	2,600 -	0	0.00
49	Imputations internes	176,000 -	0	35,158.50 -
49100040	Participation aux frais de personnel	176,000 -	0	0.00
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	3,605.70 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	12,615.90 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	0	0	2,447.40 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	16,489.50 -

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Sécurité			
870	Défense incendie région		
	<i>Total des charges</i>	4,275,200	4,874,240
	<i>Total des revenus</i>	4,275,200 -	4,874,240 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	0	0.00
30	Charges de personnel	3,247,950	3,232,250
30100000	Salaires du personnel	2,279,600	2,285,800
30100200	Jubilaires / ancienneté	1,000	750
30400000	Allocations enfants & formation	26,000	34,900
30420000	Indemnités de repas	27,000	27,000
30490020	Indemn. Déplacements	550	550
30490030	Allocations résidence	13,500	12,250
30500000	Contributions AVS-AI-APG	125,400	122,100
30500010	Contributions à la caisse de chômage	25,300	25,300
30500020	Cotisations pré et parascolaire	4,200	4,200
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	312,600	317,100
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	8,000	5,500
30540000	Contributions à la caisse ALFA	48,200	48,300
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	25,300	10,300
30590000	Cotisation Pont AVS avec compensation	0	0
30590010	Cotisation Pont AVS sans compensation	0	0
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	2,000	2,000
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	13,300	0
30900000	Formation métier	140,000	150,000
30920000	Soldes volontaires	180,000	180,000
30990000	Autres charges de personnel	16,000	6,200
31	Biens, services, autres charges exploit.	512,290	565,380
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,000	2,000
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	0	10,000
31010400	Produits et matériel de nettoyage	0	1,300
31010500	Achat carburant, huile, mazout	33,000	28,000
31020100	Annonces-Publications	200	200
31030100	Abonnement journaux, magazines	1,200	1,200
31050100	Denrées alimentaires, boissons	2,500	2,500
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	15,000	15,000
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	15,000	15,000
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	15,000	15,000
31120020	Equipement ORPP	10,000	10,000
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	15,000	15,000
31130010	Matériel informatique	1,500	1,500
31200100	Electricité-Eau-Gaz	25,000	26,000
31200250	Chauffage-Eclairage	3,500	3,500
31300000	Prestations de services de tiers	1,000	0
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	6,300	5,400
31300210	Téléphonie et télécommunications	52,000	70,000
31300300	Frais de port - Affranchissements	3,900	3,900
31300400	Frais bancaires et postaux	1,000	1,000
31300430	Frais de réception	4,200	0
31300900	Elimination des déchets	0	0
31302100	Honoraires médecins et dentistes	7,000	4,000
31320300	Conseillers externes - Experts	3,000	3,000
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	550	550
31340110	Assurances RC	1,350	1,900
31340120	Assurances bâtiments	320	530
31340130	Assurances choses	4,000	4,000
31340140	Assurances techniques	1,500	1,500

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Sécurité				
31340160	Assurances véhicules	25,000	33,000	13,684.70
31370130	Taxes véhicules	2,500	1,200	4,357.60
31440010	Entretien bâtiments	9,700	9,700	9,751.65
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	1,000	1,000	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	120,000	130,000	114,163.54
31510210	Entret. machines/véhic. - Intervention	2,000	4,000	528.80
31530010	Entretien de matériel informatique	1,000	0	1,000.00
31580100	Maintenance logiciels	0	0	324.50
31600100	Location local, terrain, surface, place	56,800	53,000	56,748.50
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	550	0	241.25
31620000	Leasings	51,620	78,000	7,144.70
31700000	Déplacements véhicule privé	100	100	160.35
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	12,000	8,400	25,759.05
31810010	Pertes sur débiteurs	5,000	5,000	10,563.45
31990000	Autres charges d'exploitation	0	0	3,321.35
33	Amortissement patrimoine administratif	216,430	253,940	250,619.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	158,390	158,390	158,395.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	58,040	95,550	92,224.00
39	Imputations internes	298,530	822,670	301,048.15
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0	518,400	0.00
39100100	Déchets - taxe de base	600	600	826.00
39101000	Prestations informatiques	66,800	68,880	65,723.25
39300020	Quote-part charges SIS	143,660	144,730	139,610.00
39400100	Intérêts	87,470	90,060	94,888.90
42	Prestations de services et taxes	248,560 -	250,000 -	317,836.12 -
42400370	Facturation service feu	160,000 -	160,000 -	164,688.00 -
42400390	Fausses alarmes	60,000 -	60,000 -	100,000.02 -
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	0	0	1,999.00 -
42600000	Remboursements de tiers	28,560 -	30,000 -	46,994.15 -
42600160	Remboursements assurances véhicules	0	0	1,415.85 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	944.95 -
42601000	Frais de sommations	0	0	45.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	0	0	180.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	1,569.15 -
44	Revenus financiers	7,900 -	7,900 -	8,240.20 -
44010030	Intérêts de retard	0	0	340.20 -
44700010	Location bâtiments	7,900 -	7,900 -	7,900.00 -
46	Revenus de transfert	1,982,600 -	2,231,680 -	1,956,528.73 -
46110010	Dédommagements cantons et concordats	1,020,750 -	1,104,400 -	1,011,264.32 -
46120010	Dédommagements communes	961,850 -	1,127,280 -	945,264.41 -
48	Revenus divers extraordinaires	62,490 -	62,490 -	62,491.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	62,490 -	62,490 -	62,491.00 -
49	Imputations internes	1,973,650 -	2,322,170 -	2,013,012.03 -
49100040	Participation aux frais de personnel	7,500 -	0	0.00
49100120	Participation de la Ville région déf. incendie	1,966,150 -	2,322,170 -	1,981,250.73 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	31,761.30 -
871	Service ambulancier			
	Total des charges	5,107,150	5,678,630	4,917,856.37
	Total des revenus	5,107,150 -	5,678,630 -	4,917,856.37 -
	Charges/Revenus(-)	0	0	0.00

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Sécurité				
30	Charges de personnel	3,647,100	3,729,450	3,264,396.95
30100000	Salaires du personnel	2,700,800	2,682,000	2,373,549.35
30100200	Jubilaires / ancienneté	1,000	750	1,375.00
30100300	Salaires du personnel en formation	103,600	228,400	181,771.50
30400000	Allocations enfants & formation	51,300	49,300	53,509.50
30420000	Indemnités de repas	27,000	27,000	27,449.50
30490020	Indemn. Déplacements	16,000	550	552.00
30490030	Allocations résidence	15,400	13,750	12,750.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	154,200	155,300	131,938.25
30500010	Contributions à la caisse de chômage	31,100	31,100	27,306.70
30500020	Cotisations pré et parascolaire	5,100	5,300	4,463.55
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	364,800	393,000	314,837.30
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	9,800	6,600	5,923.50
30540000	Contributions à la caisse ALFA	59,300	61,500	52,182.15
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	27,100	12,300	10,358.25
30590000	Cotisation Pont AVS avec compensation	0	0	12,744.00
30590010	Cotisation Pont AVS sans compensation	0	0	910.30
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	2,500	2,600	2,155.70
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	16,400	0	0.00
30900000	Formation métier	40,000	40,000	17,046.20
30920000	Soldes volontaires	15,000	15,000	26,660.00
30990000	Autres charges de personnel	6,700	5,000	6,914.20
31	Biens, services, autres charges exploit.	557,040	504,200	750,077.46
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,500	2,500	2,717.36
31010500	Achat carburant, huile, mazout	39,000	39,000	38,110.86
31020100	Annonces-Publications	500	500	23.10
31020200	Frais d'impression, photocopies	100	100	750.00
31030100	Abonnement journaux, magazines	100	100	58.40
31050100	Denrées alimentaires, boissons	2,100	2,100	1,914.60
31060000	Matériel médical et sanitaire	89,000	86,000	84,669.90
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	3,000	3,000	3,385.20
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	6,000	6,000	6,386.25
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	15,000	15,000	41,870.75
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	0	0	2,734.29
31300000	Prestations de services de tiers	8,200	0	33,484.70
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	900	900	800.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	13,000	14,000	14,851.35
31300300	Frais de port - Affranchissements	3,600	3,600	2,933.20
31300400	Frais bancaires et postaux	4,300	4,300	4,017.84
31300430	Frais de réception	1,500	0	988.00
31302100	Honoraires médecins et dentistes	30,000	31,000	35,300.00
31320300	Conseillers externes - Experts	8,400	0	15,382.85
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	32,000	27,000	32,018.70
31330100	Mandat prestations informatiques	0	0	5,683.80
31340110	Assurances RC	1,900	1,900	673.00
31340130	Assurances choses	1,000	1,000	1,101.96
31340160	Assurances véhicules	6,000	2,100	6,161.40
31370130	Taxes véhicules	900	1,500	584.50
31440010	Entretien bâtiments	200	200	1,383.35
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	2,000	2,000	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	49,000	49,000	51,194.38
31580100	Maintenance logiciels	0	0	81.15
31600100	Location local, terrain, surface, place	2,400	2,400	2,400.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	440	1,000	361.85
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	4,000	8,000	3,724.10
31810010	Pertes sur débiteurs	230,000	200,000	357,648.25

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Sécurité				
31990000	Autres charges d'exploitation	0	0	2,150.95
33	Amortissement patrimoine administratif	214,850	232,260	177,756.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	52,800	52,800	52,798.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	162,050	179,460	124,958.00
36	Charges de transfert	525,000	490,000	561,357.00
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	525,000	490,000	561,357.00
39	Imputations internes	163,160	722,720	164,268.96
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0	557,200	0.00
39100100	Déchets - taxe de base	800	800	826.00
39101000	Prestations informatiques	25,600	27,080	26,873.35
39300020	Quote-part charges SIS	95,770	96,490	93,080.00
39400100	Intérêts	40,990	41,150	43,489.61
42	Prestations de services et taxes	2,974,200 -	2,986,200 -	3,212,867.34 -
42400000	Prestations de services	57,200 -	57,200 -	80,336.92 -
42400400	Facturation ambulance	2,900,000 -	2,900,000 -	3,071,081.35 -
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	0	0	8,998.00 -
42600000	Remboursements de tiers	0	12,000 -	0.00
42600160	Remboursements assurances véhicules	0	0	1,808.50 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	16,000 -	16,000 -	34,923.20 -
42601000	Frais de sommations	1,000 -	1,000 -	660.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	0	0	3,825.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	11,234.37 -
44	Revenus financiers	11,700 -	11,700 -	28,710.12 -
44010030	Intérêts de retard	0	0	17,010.12 -
44700010	Location bâtiments	11,700 -	11,700 -	11,700.00 -
46	Revenus de transfert	589,430 -	764,100 -	461,836.10 -
46120010	Dédommagements communes	586,830 -	764,100 -	461,836.10 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	2,600 -	0	0.00
48	Revenus divers extraordinaires	20,830 -	20,830 -	20,830.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	20,830 -	20,830 -	20,830.00 -
49	Imputations internes	1,510,990 -	1,895,800 -	1,193,612.81 -
49100040	Participation aux frais de personnel	68,200 -	0	0.00
49100130	Participation de la Ville ambulancier	1,442,790 -	1,895,800 -	1,145,855.41 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	47,757.40 -
875	Prévention feu			
	Total des charges	278,900	0	102,270.78
	Total des revenus	0	0	1,000.00 -
	Charges/Revenus(-)	278,900	0	101,270.78
30	Charges de personnel	277,600	0	101,054.50
30100000	Salaires du personnel	220,700	0	82,166.00
30490030	Allocations résidence	1,500	0	1,000.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	12,200	0	4,415.80
30500010	Contributions à la caisse de chômage	2,500	0	914.80
30500020	Cotisations pré et parascolaire	400	0	149.75
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	29,200	0	10,004.40
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	800	0	198.90
30540000	Contributions à la caisse ALFA	4,700	0	1,746.40
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	2,600	0	386.15
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	200	0	72.30

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Sécurité				
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,300	0	0.00
30900000	Formation métier	1,500	0	0.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	1,300	0	1,216.28
31000000	Fourniture et matériel de bureau	200	0	0.00
31010500	Achat carburant, huile, mazout	400	0	467.93
31340110	Assurances RC	0	0	25.55
31340160	Assurances véhicules	0	0	349.80
31370130	Taxes véhicules	0	0	373.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	700	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	0	0	1,000.00 -
42400000	Prestations de services	0	0	1,000.00 -
876	Service du feu			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,966,150</i>	<i>2,322,170</i>	<i>1,981,250.73</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,966,150</i>	<i>2,322,170</i>	<i>1,981,250.73</i>
39	Imputations internes	1,966,150	2,322,170	1,981,250.73
39100120	Participation de la Ville région déf. incendie	1,966,150	2,322,170	1,981,250.73
877	Service de sauvetage			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,442,790</i>	<i>1,895,800</i>	<i>1,145,855.41</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,442,790</i>	<i>1,895,800</i>	<i>1,145,855.41</i>
39	Imputations internes	1,442,790	1,895,800	1,145,855.41
39100130	Participation de la Ville ambulancier	1,442,790	1,895,800	1,145,855.41
878	Secours routier/Hydroc./Chimique/Grimpe			
	<i>Total des charges</i>	<i>380,930</i>	<i>471,470</i>	<i>463,982.35</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>380,930</i>	<i>471,470</i>	<i>463,982.35</i>
31	Biens, services, autres charges exploit.	380,930	471,470	463,982.35
31300950	Secours routier - désincarcération	228,780	250,000	278,543.95
31300960	Hydrocarbure	45,910	53,000	55,631.50
31300970	Chimique, radioprotection	87,260	141,470	106,627.10
31300980	Grimp	15,180	26,000	18,543.85
31300990	Ferroviaire / Aéronef	3,800	1,000	4,635.95
880	Protection civile-dét.catastrophe			
	<i>Total des charges</i>	<i>544,270</i>	<i>557,760</i>	<i>553,942.15</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>544,270</i>	<i>557,760</i>	<i>553,942.15</i>
31	Biens, services, autres charges exploit.	2,400	6,200	2,394.15
31440010	Entretien bâtiments	0	3,800	0.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	2,400	2,400	2,394.15
33	Amortissement patrimoine administratif	10,690	10,690	10,686.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	10,690	10,690	10,686.00
36	Charges de transfert	531,180	540,870	540,862.00
36110100	Dédommagement aux cantons et concordats	531,180	540,870	540,862.00

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Sécurité			
890	OPC Organis. Protection Civile		
	<i>Total des charges</i>	667,430	745,130
	<i>Total des revenus</i>	667,430 -	745,130 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	0	0.00
30	Charges de personnel	403,620	460,220
30100000	Salaires du personnel	323,200	367,300
30400000	Allocations enfants & formation	0	2,200
30490020	Indemn. Déplacements	220	220
30490030	Allocations résidence	100	100
30500000	Contributions AVS-AI-APG	17,700	19,500
30500010	Contributions à la caisse de chômage	3,600	4,100
30500020	Cotisations pré et parascolaire	600	700
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	44,200	48,800
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	1,200	900
30540000	Contributions à la caisse ALFA	6,800	7,700
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	3,800	1,800
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	300	350
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,900	0
30900000	Formation métier	0	550
30920000	Soldes volontaires	0	6,000
30990000	Autres charges de personnel	0	0
31	Biens, services, autres charges exploit.	155,460	155,460
31000000	Fourniture et matériel de bureau	500	500
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	500	500
31010400	Produits et matériel de nettoyage	500	500
31010500	Achat carburant, huile, mazout	7,000	7,000
31020100	Annonces-Publications	0	0
31030100	Abonnement journaux, magazines	500	500
31050100	Denrées alimentaires, boissons	12,000	12,000
31051100	Frais de réception refacturés	2,000	2,000
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	500	500
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	5,000	5,000
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	500	500
31200100	Electricité-Eau-Gaz	16,300	16,300
31200250	Chauffage-Eclairage	10,650	10,650
31300000	Prestations de services de tiers	250	250
31300210	Téléphonie et télécommunications	17,550	17,550
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,000	1,000
31300900	Elimination des déchets	0	0
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	130	130
31340110	Assurances RC	2,880	2,880
31340140	Assurances techniques	0	0
31340160	Assurances véhicules	8,050	8,050
31370130	Taxes véhicules	2,800	2,800
31370170	Taxes de séjour et émoluments	0	0
31380010	Cours, examens et conseils	600	600
31440010	Entretien bâtiments	6,000	6,000
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	1,800	1,800
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	500	500
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	10,000	10,000
31580100	Maintenance logiciels	50	50
31600100	Location local, terrain, surface, place	47,400	47,400
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	500	500
31990000	Autres charges d'exploitation	0	0

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Sécurité				
39	Imputations internes	108,350	129,450	43,851.10
39100040	Participation frais personnel	75,700	0	0.00
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0	85,700	0.00
39100100	Déchets - taxe de base	0	0	140.00
39100110	Déchets - taxe au poids	0	150	0.00
39101000	Prestations informatiques	6,040	6,750	7,851.10
39300000	Frais administratif et d'exploitation	0	10,000	10,000.00
39300020	Quote-part charges SIS	26,610	26,850	25,860.00
42	Prestations de services et taxes	4,480 -	4,480 -	14,880.15 -
42600000	Remboursements de tiers	4,380 -	4,380 -	14,880.15 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	100 -	100 -	0.00
44	Revenus financiers	42,000 -	42,000 -	13,000.00 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	42,000 -	42,000 -	13,000.00 -
46	Revenus de transfert	620,950 -	698,650 -	621,012.40 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	620,950 -	698,650 -	621,012.40 -
49	Imputations internes	0	0	2,230.95 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	2,230.95 -

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Services industriels				
	<i>Total des charges</i>	15,600,270	15,750,400	15,475,168.85
	<i>Total des revenus</i>	21,166,220 -	23,595,700 -	25,374,484.79 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	5,565,950 -	7,845,300 -	9,899,315.94 -
902	Services industriels			
	<i>Total des charges</i>	2,439,500	2,590,000	2,381,685.15
	<i>Total des revenus</i>	8,005,450 -	10,435,300 -	12,281,001.09 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	5,565,950 -	7,845,300 -	9,899,315.94 -
31	Biens, services, autres charges exploit.	1,525,200	1,570,000	1,467,353.12
31200100	Electricité-Eau-Gaz	320,000	300,000	320,683.05
31300820	Mandat d'exploitation Viteos	1,185,000	1,270,000	1,126,541.80
31300850	Honoraires redevance énergétique	20,200	0	20,128.27
35	Attrib.aux fonds & financements spéciaux	914,300	1,020,000	914,332.03
35110130	Attribution fds à vocation énergétique	914,300	1,020,000	914,332.03
42	Prestations de services et taxes	2,507,700 -	3,098,000 -	3,581,001.09 -
42400350	Redevance	1,495,200 -	2,000,000 -	2,564,868.98 -
42400440	Redevance à vocation énergétique	934,500 -	1,020,000 -	934,460.30 -
42600290	Ristourne gaz	78,000 -	78,000 -	81,671.81 -
44	Revenus financiers	5,497,750 -	7,337,300 -	8,700,000.00 -
44200010	Dividende Viteos SA	1,947,750 -	2,337,300 -	2,337,300.00 -
44420010	Réévaluation participation Viteos	3,550,000 -	5,000,000 -	6,362,700.00 -
911	Eaux-réseau			
	<i>Total des charges</i>	13,160,770	13,160,400	13,093,483.70
	<i>Total des revenus</i>	13,160,770 -	13,160,400 -	13,093,483.70 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	0	0	0.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	4,800,000	4,900,000	4,376,820.00
31300430	Frais de réception	0	0	820.00
31300820	Mandat d'exploitation Viteos	4,800,000	4,900,000	4,376,000.00
33	Amortissement patrimoine administratif	1,295,730	1,191,960	1,169,104.14
33002100	Amort. Planif. -Aménagement eaux	2,530	2,530	2,528.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	1,040,760	1,035,710	1,018,940.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	0	4,660	0.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	172,440	141,060	147,636.14
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	80,000	8,000	0.00
35	Attrib.aux fonds & financements spéciaux	388,240	395,940	917,030.85
35100000	Attribution financements spéciaux	388,240	395,940	917,030.85
39	Imputations internes	6,676,800	6,672,500	6,630,528.71
39400010	Intérêts capitaux eau	710,000	730,000	620,137.71
39800050	Taxe épuration ttc	5,966,800	5,942,500	6,010,391.00
42	Prestations de services et taxes	13,136,870 -	13,136,500 -	13,060,459.10 -
42400330	Taxes branchements	252,000 -	204,000 -	203,157.99 -
42400420	Taxe épuration ttc	5,966,800 -	5,942,500 -	6,010,391.00 -
42500030	Electricité fournie	153,000 -	247,000 -	153,149.86 -
42500040	Vente de l'eau	6,765,070 -	6,743,000 -	6,693,760.25 -
43	Revenus divers	0	0	9,124.60 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	0	0	9,124.60 -
48	Revenus divers extraordinaires	23,900 -	23,900 -	23,900.00 -
48930000	Prélèvement préfinancements	23,900 -	23,900 -	23,900.00 -

Budget 2020

Compte de résultats selon la classification institutionnelle

3. Remarques au budget

3. Remarques au budget 2020

Administration générale

100 Conseil général

31020200 Frais d'impressions, photocopies

La Chancellerie tend vers un parlement davantage sans papier. Cependant, un certain nombre de conseillers généraux souhaitent toujours l'envoi des documents papier. Le montant au budget a été fixé sur la base des comptes 2018. En l'espèce, il subsiste toujours une obligation légale de relier en trois exemplaires (un pour la Bibliothèque de la Ville, un pour les Archives communales et un pour la Chancellerie) les procès-verbaux du Conseil général et aux termes de chaque législature. Or, les procès-verbaux des législatures 2008-2012 et 2012-2016 n'ont pas été reliés. La reliure de ces documents coûte un peu moins de CHF 1'400.00.

31300430 Frais de réception

En 2020, la Chancellerie n'aura pas à organiser de nouvelle cérémonie, telle celle de 2019 en l'honneur du président du Grand Conseil.

31700100 Autres frais déplacement, repas, nuitée

Diminution par rapport au budget 2019, compte tenu des comptes 2018, qui transcrivent une volonté de contenir encore davantage les coûts.

36360010 Subv. organis. privées but non lucratif

Pour rappel, sur conseil de la Fondation "La Chaux-de-Fonds – Winterthur", le Conseil communal avait admis que la participation de chacune des deux Villes partenaires devait dès 2018 être proportionnelle à sa taille respective (population, budget). Aussi, la participation de La Chaux-de-Fonds a été fixée à CHF 8'000.00 par an alors qu'elle se montait à CHF 15'000.- jusqu'en 2017.

110 Conseil communal

31300100 Cotisations d'adhésion, de membre

Pour 2020, il y aura un certain nombre de modifications. Suite à la dissolution de l'association "Réseau des Trois Villes", qui concerne La Chaux-de-Fonds, Le Locle et Neuchâtel, votée à l'unanimité lors de l'assemblée générale du 10 avril 2019, il n'y aura plus de cotisations pour 2020 (montant des cotisations 2019 de CHF 15'453.20). Cependant, elle sera "compensée" par une nouvelle cotisation relative à l'Association Région des Montagnes neuchâteloise d'un montant de CHF 95'611.- depuis la création de l'association le 4 juin 2019). Enfin, la cotisation "Centre-Jura" a été abaissée de CHF 2.50 à CHF 0.30 par habitant de sorte que la cotisation 2020 se montera à environ CHF 13'659.- ce qui correspond à une baisse de l'ordre de CHF 81'193.- par rapport à la cotisation 2019 d'un montant de CHF 94'852.50.

Cotisation 2020 : stable

- ARMN : augmentation de CHF 95'611.-
- Réseau 3 Villes : diminution de 15'453.-
- Centre-Jura : diminution de CHF 81'193.-

31300430 Frais de réception

Ce compte regroupe les frais de repas, d'hôtel, cadeaux et toutes les charges annexes se rapportant aux coûts en lien avec des réceptions impliquant des personnes (cadeaux, blanchisserie, etc.). Cela étant précisé, les charges sont maintenues à hauteur des comptes 2018 et transcrivent une volonté de continuer de contenir encore davantage les coûts. A noter que les frais en lien avec les collaborateurs jubilaires et ceux prenant leur retraite sont passés à compter du budget 2018, du SRH au Conseil communal.

31320300 Conseillers externes - Experts

Il ne devrait pas y avoir de mandat spécial en 2020.

115 Parlement des Jeunes

36360010 Subv. organis. privées but non lucratif

Idem au budget 2019. Détail :

- Frais de fonctionnement : cotisations FSPJ, organisation des plénières, achat de pulls floqués avec logo du Parlement des jeunes et de matériels administratifs.
- Projets internes: projets réalisés en 2019 reconduits en 2020 (fast down, silent party / shuffle, troc, marché), et montant prévu pour des projets émergents en 2020.
- Projets externes : budget basé sur les demandes de subvention des années 2018 et 2019 adressées au Parlement des jeunes.

121 Chancellerie

30100000 Salaires du personnel

Le 20 septembre 2019, une secrétaire de direction, est passé d'un 70% à un 80% suite au rapatriement de la tâche de la rédaction du procès-verbal du Conseil général. De plus, compte tenu que le secteur juridique ne sera plus rattaché à la Chancellerie en 2020, il faut tenir compte d'une diminution de salaire consécutif à la diminution d'un 0.80 EPT correspondant au poste de responsable du secteur juridique.

30900000 Formation et perfectionnement

Un montant de CHF 2'000.- a été inscrit pour 2020 afin de tenir compte de différentes formations au sein de la Chancellerie afin de poursuivre le chemin de l'excellence.

31030100 Abonnement journaux, magazines

Toujours en relation avec le déplacement du secteur juridique, les frais relatifs aux abonnements ne seront plus imputés à la Chancellerie.

31300000 Prestations de services de tiers

La chancellerie a obtenu une diminution progressive du montant prévu dans la convention Economat d'un montant de CHF 60'000.- (TVA de 7.7% en sus) pour 2019 et de CHF 40'000.- (TVA 7.7% en sus) pour 2020. Un avenant, allant dans ce sens a été signé le 20 mars 2019 par le canton de Neuchâtel et la Ville de La Chaux-de-Fonds.

31320300 Conseillers externes - Experts

Compte tenu que le secteur juridique ne fera plus partie de la Chancellerie en 2020, les mandats aux avocats conventionnés ne seront plus attribués à ce compte.

31600100 Location local, terrain, surface, place

Un montant équivalent à CHF 17'500.- correspondant à la surface d'un bureau pour le responsable des affaires juridiques a été enlevé du budget de la Chancellerie.

39000030 Vin offert par la Ville

Depuis l'entrée en vigueur au 1^{er} avril 2017 de la directive relative au vin et moût de la ville, la Chancellerie constate une baisse importante des coûts.

122 Service de l'économie

30 Charges de personnel

Depuis 2016, le service de l'économie fonctionne grâce à une collaboration interservices et inter-dicastères. Ainsi, la directrice en charge de l'économie dirige le service avec l'appui de sa secrétaire de direction et du délégué au marketing urbain – commerce et immobilier, l'urbaniste communal, la responsable des permis de construire, ainsi que le géomètre communal.

31 Biens, services, autres charges exploit.

Pratiquement tous les frais sont liés à l'organisation de la manifestation Up La Chaux-de-Fonds, laquelle se déroule en principe deux fois par année.

31300000 Prestations de services de tiers

Mandat confié afin de fidéliser les citoyens de la Ville de La Chaux-de-Fonds et en attirer de nouveaux.

36360010 Subv. organis. privées but non lucratif

Subvention prévue pour la Journée internationale du marketing horloger.

123 Service informatique communal

31020200	Frais d'impressions, photocopies	Le remplacement des plotters pour le SBL et le SUME ajoute une charge supplémentaire à la maintenance des imprimantes. Ce poste dépend également du volume d'impressions et de leur nature.
31180000	Développement & achat logiciels - licences	Intégration des coûts liés à la nouvelle station de travail (augmentation de la sécurité, intégration de nouveaux outils de monitoring, Software Assurance), déployée en 2019.
31300210	Téléphonie et télécommunications	Intégration des coûts d'exploitation de télécommunications liés au déploiement de nouveaux équipements pour les installations domotiques (ex : comptage visiteurs Zoo, vidéosurveillance des Forges) et/ou les nouvelles solutions (ex : application pour les amendes d'ordre).
31330100	Mandat prestations informatiques	Augmentation des coûts RERO par rapport à 2018. Intégration des frais d'exploitation NEMO (transférés du centre 31530010). Intégration de la redevance des postes informatiques supplémentaires acquis par l'EOCF.
31530010	Entretien de matériel informatique	Diminution du nombre de postes de travail administratifs. Diminution des frais relatifs à certains entretiens matériels. Transfert des coûts d'exploitation NEMO au centre 31330100.
31580100	Maintenance logiciels	Intégration des coûts d'exploitation et de maintenance des nouveaux logiciels ou des nouvelles solutions acquises en 2019 (Adobe Pro, ECHO CDH, gestion des nouveaux audioguides MIH, système de vidéosurveillance des Forges, etc.). Intégration de la maintenance du système Indico dans le budget SIC, maintenance précédemment facturée au Service des sports jusqu'en 2019. Intégration des frais de maintenance de la solution de comptage des visiteurs du Zoo déployée courant 2019. Intégration de la maintenance du système d'emprunt de livres de la Bibliothèque de la Ville (gratuité négociée par la Bibliothèque en 2018 et 2019). Augmentation des frais de maintenance de certaines solutions suite à leurs évolutions (ex : MuseumPlus).
33006100	Amort. planifié, biens mobiliers	Augmentation des frais d'amortissement liés aux investissements effectués dans le cadre du schéma directeur informatique 2018-2022.
49101000	Prestations informatiques	Augmentation de la facturation des prestations informatiques fournies à la STEP.

124 Affaires juridiques

Remarque générale

A la suite d'une réorganisation du secteur juridique en 2019, laquelle s'inscrit dans une démarche orientée métier et dont le but est de répondre au mieux à l'évolution des prestations en matière juridique, transfert des dépenses relatives au secteur juridique (centre 121 - Chancellerie) dans ce nouveau centre, rattaché au DJASS.

Dans ce cadre, un poste de responsable des affaires juridiques a été créé, en remplacement du poste de responsable du secteur juridique.

Les différences qui apparaissent entre les comptes 2019 et le BU 2020, et qui ne sont pas commentées sont dues à cette réorganisation et au transfert des charges.

Les dépenses budgétisées correspondent aux coûts de fonctionnement calculés sur la base de l'exercice 2017.

31	Biens, services, autres charges d'exploit.	Transfert des dépenses prises anciennement en charge par la Chancellerie – centre 121. cf. remarque liminaire.
----	--	---

124 Affaires juridiques (suite)

31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	Ouvrages indispensables aux activités juridiques.
31600100	Location local, terrain, surface, place	Frais de location du bureau de la /du responsable des affaires juridiques à Espacité 1 (12 ^e).

126 Communication

31020100	Annonces-Publications	Année post 10 ^e UNESCO: bien de pouvoir taper sur le clou
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	Idem ci-dessus: après le sac de la Ville, nouvel objet à lancer

130 Contrôle des habitants

31100000	Achat meuble, machine & appareil bureau	Augmentation à CHF 8'000.- car nous prévoyons l'acquisition de matériel pour le contrôle de documents d'identité.
31300090	Prestations tiers-Elections, votations	Prévision à CHF 50'000.- en raison des élections communales. Par rapport à d'autres élections, des frais supplémentaires sont pris en charge par la commune comme les impressions de brochures, du personnel supplémentaire pour le dépouillement, etc.
31300310	Affranch./frais port-Elections,votations	Prévision à CHF 10'000.- en raison des élections communales. La commune supporte la prise en charge des envois des citoyens qui ont le droit de vote sur la commune.
36010020	Quote-part canton - Document identité	Toujours moins d'émission de cartes d'identité (en relation avec le 42100120 Émoluments - Document d'identité).
36010030	Quote-part canton - Permis séjour	Tous les 4 ans et sur une période de 1 an – 1 an et demi, il y a une hausse de renouvellement de permis (surtout les C). En 2020, nous devrions redescendre (en relation avec le 42100110 Emoluments - Permis de séjours étrangers).
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	Suite à la séance annuelle à l'Etat civil des montagnes neuchâteloises du 25.09.2019, ce poste a été revu à CHF 100'000. En effet, le départ à la retraite de l'ancienne responsable et le non renouvellement d'un poste conduisent à des économies.

150 Transports

31300000	Prestations de services de tiers	Adaptation selon l'évolution des comptes.
31300100	Cotisations d'adhésion, de membre	Budget adapté afin de tenir compte de la participation de la Ville au concept de co-voiturage, montant financé jusqu'à présent par le fonds de projet de Centre-Jura.
31300830	Cartes journalières CFF	Retour à une vente normale de 10 cartes par jour.
36140100	Dédommagements entreprises publiques	Estimation de la part de la Ville au pot commun des transports selon données fournies par le canton.
43090020	Cartes journalières CFF	Retour à une vente normale de 10 cartes par jour.
46900000	Redistribution taxe CO2	Rétrocession de la taxe CO2 prélevée sur les combustibles fossiles tels que l'huile de chauffage ou le gaz naturel. Moyenne glissante sur 5 ans.

Immeubles**200 Service des bâtiments et du logement**

30100120	Salaire du personnel d'entretien	L'augmentation provient principalement de la reprise par le SBL de la gestion du Châtelot.
31370180	Redevances Radio-TV	Nouveau poste, redevance entreprise selon le chiffre d'affaire.
33006100	Amort. planifié, biens mobiliers	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
42400000	Prestations de services	En 2018, prestation du personnel pour les travaux au Musée des Beaux-Arts
46311000	Contribution formation duale	Montant reçu du fonds cantonal pour la formation des apprentis.
49100040	Participation aux frais de personnel	Refacturation des prestations fournies à la Gérance communale.

201 Bâtiments divers d'utilité publique

31200150	Electricité-Eau-Gaz WC	Moyenne sur 4 ans.
31300800	Alarmes, surveillance	La hausse provient de la réouverture des ascenseurs de la gare.
31300920	Compostage	Nouveau poste; concerne les jardins potagers.
31440015	Entretien bâtiments	En 2018 travaux aux Anciens abattoirs et à la Maison du Peuple, financés par la vente de l'ancienne usine électrique
	Groupe 33	Selon investissements consentis les années précédentes.
39000050	Carburants Ville	Budget 2019 erroné.
39100110	Déchets - taxe au poids	Ajustement aux comptes 2018.
42400000	Prestations de services	L'Etat n'utilisera plus les locaux de l'Hôtel-de-Ville. Les prestations de conciergerie qui le concernait ne sont donc plus facturées.
44700100	Produits des loyers	Le déménagement de la police cantonale libère des locaux à l'Hôtel-de-Ville (perte de location : CHF 119'620.-).
44700210	Locations objets vacants	Selon estimation des vacances.
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	Pas de prélèvement cette année pour les bâtiments figurant dans ce chapitre.
49200010	Location de la place	Location adressée au planning familial

205 Forêts

Remarque générale	Le service des forêts a fusionné avec celui de la Ville du Locle en 2005.
-------------------	---

210 Gérance – secrétariat

39100040	Participation frais personnel	Facturation des tâches effectuées pour la gérance par le service financier et le SBL.
----------	-------------------------------	---

211 Bâtiments locatifs

Remarque générale	Les bâtiments situés à Châtelot 5-7-9-11-13-15 ont été transférés du chapitre 315 SCAS-Maison de retraite. Les écarts de plus de 10 % qui proviennent de ce transfert sont signalés par "transfert Châtelot".
-------------------	---

211 Bâtiments locatifs (suite)

34304000	Bâtiments PF-Travaux de gros entretien	Se trouvent dans ce compte les investissements pour la rénovation de 16 appartements vétustes ainsi que les travaux pour le changement des ascenseurs à Blaise-Cendrars 10-12-14, la rénovation des façades, toitures, isolation des combles de Cernil-Antoine 19-21-23-25, la réfection des peintures des communs de Numa-Droz 177-179-181, le remplacement des installations solaires thermiques de Philippe-Henri-Mathey 23-25-27-29-31, et le remplacement de trois chaudières à République 1-3-5-7-9-11-13. Une partie de ces travaux est financée par le fond de l'énergie; voir sous 45110130.
34310105	Conciergerie/nettoyage/entret. abords PF	Transfert Châtelot.
34311000	Matériel d'exploitation & fournitures PF	Transfert Châtelot.
34311015	Produits et matériel de nettoyage PF	Transfert Châtelot.
34314210	Locations objets vacants PF	Transfert Châtelot et détente sur le marché locatif chaux-de-fonnier.
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	Transfert Châtelot.
34391210	Chauffage immeuble PF	Transfert Châtelot.
34395000	Prestations de services de tiers PF	Transfert Châtelot pour CHF 40'000.- (aide au ménage et lessive). Le solde pour des études dont CHF 20'000.- (financés par le fond de l'énergie) pour l'isolation thermique de Commerce 107-109 et CHF 120'000.- pour établir l'avant-projet du nouveau site intergénérationnel du Châtelot.
44114010	Gains provenant ventes de bâtiments PF	Fantaisie 2
44300100	Produits des loyers PF	Transfert Châtelot.
44300210	Locations objets vacants PF	Transfert Châtelot et détente du marché locatif.
44399000	Autres produits des biens-fonds PF	Transfert Châtelot.
44434000	Réévaluations bâtiments PF	Plus-value de la valeur au bilan, suite aux rénovations des bâtiments et modifications de loyers.
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	Prélèvement pour les travaux à vocation énergétique.

212 Parkings

34310120	Déneigement PF	Moyenne sur 4 ans.
34395500	Honoraires de gérance PF (interne)	Ajustement basé sur les comptes 2018.
44434000	Réévaluations bâtiments PF	En 2019, réévaluation des parkings Agassiz 15-19, Cernil-Antoine 19c, Charles-Nain 35-37 et Commerce 126b

240 Domaines

31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Concerne le vin de la Ville.
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	Vente du vin de la Ville.

250 Foncier

34310110	Entretien courant/répar./ maintenance PF	Déneigement et entretien du parking sur l'îlot A. Adaptation du budget selon l'estimation des coûts réels.
39400130	Intérêts PF	Augmentation par rapport aux comptes 2018, suite à l'achat des terrains situés aux Foyards.
44110010	Gains provenant ventes de terrains PF	Rien n'est prévu pour 2020, il s'agit d'un montant indicatif. Éventuellement vente du terrain Pierre-Coullery.
44114010	Gains provenant ventes de bâtiments PF	Rien n'est prévu pour 2020.

250 Foncier (suite)

44300100	Produits des loyers PF	Adaptation suite à la vente d'un terrain et aux revenus estimés du parking sur l'îlot A.
44300310	Droits de superficie Viteos	Diminution par rapport aux comptes 2018, suite à la vente du terrain de l'usine électrique.
44430000	Réévaluations terrains PF	Prise en compte du terrain IGESA (sera peut-être finalisé en 2019 déjà).

Actions sociales**301 SCAS – Office de l'aide sociale**

30100000 Salaires du personnel

Le nombre de dossiers par assistant/e social/e est stable voire en léger recul. Toutefois, vu l'important taux de turnover, le temps de traitement des dossiers n'est pas optimal (inexpérience des nouveaux et temps consacré à la formation par les plus anciens). Un 50 % de poste de conseiller en insertion socio-professionnelle, nécessaire dans le cadre la nouvelle politique cantonale en la matière, a été intégré dans le budget 2020. Cette charge est intégralement compensée par une baisse équivalente de la rubrique 36360230 "subvention insertion".

Une partie des coûts inhérents au personnel est subventionné par l'Etat. La subvention est mentionnée dans le compte 46310000.

Transfert du poste de concierge-résident de la Maison de Retraite du Châtelot au service des bâtiments et du logement. (Voir le commentaire du centre financier 315).

30100300 Salaires du personnel en formation

Le budget 2020 prévoit deux postes d'apprenti(e)s employé(e)s de commerce et 3 postes de stagiaires assistant(e)s sociaux/les.

30900000 Formation et perfectionnement

Dans notre domaine de compétences, il n'est pas possible de prévoir une liste exhaustive des formations qui seront suivies par le personnel en 2020. Vu l'important turnover, les personnes susceptibles de suivre des formations ne sont pas encore connues. Les offres de formations nous sont proposées généralement en début d'année, et dans notre domaine, aucune exigence qui permettrait cette prévisibilité n'existe. Nous demandons le principe de l'enveloppe.

31100000 Achat meuble, machine & appareil bureau

Le budget 2019 doit être maintenu, dans la mesure où en plus de CHF 10'000 de remplacement de mobilier courant, une table de réunion et deux bureaux pour des apprentis doivent être acquis en 2020.

31300000 Prestations de services de tiers

Un nombre de plus en plus important de bénéficiaires génèrent des déclenchements de départs-feu, qui ont pour conséquence des interventions de pompiers. (Ils cassent le bouton-pression).

31810010 Pertes sur débiteurs

Le canton facture aux communes les erreurs qu'il pourrait constater, touchant les dépenses d'aide sociale indûment versées à des bénéficiaires. Toutefois, nous comprenons qu'au vu de la difficulté d'estimer un montant, rien ne soit budgété.

46120010 Dédommagements communes

Recettes liées à la facturation aux communes de La Sagne et des Ponts-de-Martel, pour les prestations effectuées par le SCAS (secteurs aide sociale/Guichet Social Régional et AVS/AI), conformément aux conventions des 13.06.2007 et 28.09.2009.

46310000 Subvention des cantons et concordats

Montant versé par le canton pour le personnel administratif lié directement à la gestion des dossiers d'aide sociale et pour le personnel social qualifié (articles 24a,b et c du règlement d'exécution de la loi sur l'action sociale).

46330000 Subv. assurances sociales publiques

Subvention de la Caisse Cantonale Neuchâteloise de Compensation pour les prestations fournies par l'agence AVS/AI.

315 SCAS – Maison de retraite

Remarque générale

Ce centre financier sera entièrement transféré au service des bâtiments et du logement au 1er janvier 2020, propriétaire des bâtiments du Châtelot.

321 SCAS – Partic. aux institutions sociales

36110200	Bourses d'études	Prestations liées à la Facture sociale. Le montant correspond à celui annoncé par le Conseiller d'Etat en charge du Département de l'Economie de l'Action Sociale par courrier du 11.9.2019, concernant les exercices 2020 à 2023.
36110210	Subsides LAMal	Prestations liées à la Facture sociale. Le montant correspond à celui annoncé par le Conseiller d'Etat en charge du Département de l'Economie de l'Action Sociale par courrier du 11.9.2019, concernant les exercices 2020 à 2023.
36110220	FIP, financement LACI	Prestations liées à la Facture sociale. Le montant correspond à celui annoncé par le Conseiller d'Etat en charge du Département de l'Economie de l'Action Sociale par courrier du 11.9.2019, concernant les exercices 2020 à 2023.
36110230	Aide sociale	Prestations liées à la Facture sociale. Le montant correspond à celui annoncé par le Conseiller d'Etat en charge du Département de l'Economie de l'Action Sociale par courrier du 11.9.2019, concernant les exercices 2020 à 2023.
36110240	Intégration socio-professionnelle	Prestations liées à la Facture sociale. Le montant correspond à celui annoncé par le Conseiller d'Etat en charge du Département de l'Economie de l'Action Sociale par courrier du 11.9.2019, concernant les exercices 2020 à 2023.
36110250	Lutte contre la fraude	Prestations liées à la Facture sociale. Le montant correspond à celui annoncé par le Conseiller d'Etat en charge du Département de l'Economie de l'Action Sociale par courrier du 11.9.2019, concernant les exercices 2020 à 2023.
36110260	Allocations familiales Sal.	Prestations liées à la Facture sociale. Le montant correspond à celui annoncé par le Conseiller d'Etat en charge du Département de l'Economie de l'Action Sociale par courrier du 11.9.2019, concernant les exercices 2020 à 2023.
36110270	Avance de contributions d'entretien	Prestations liées à la Facture sociale. Le montant correspond à celui annoncé par le Conseiller d'Etat en charge du Département de l'Economie de l'Action Sociale par courrier du 11.9.2019, concernant les exercices 2020 à 2023.
36110280	Social privé	Prestations liées à la Facture sociale. Le montant correspond à celui annoncé par le Conseiller d'Etat en charge du Département de l'Economie de l'Action Sociale par courrier du 11.9.2019, concernant les exercices 2020 à 2023.
36360230	Subvention insertion	La subvention octroyée à Job Service, reconnue et couverte par le Canton est baissée de CHF 50'000. Une charge équivalente a été intégrée dans les charges de personnel pour l'engagement de 50% de conseiller en insertion socio-professionnelle, nécessaire dans le cadre la nouvelle politique cantonale en la matière.
36360260	Subvention entraide CH	Fin de la subvention pour le loyer du Pantin suite au départ de Caritas
36360270	Subventions autres	Subventions versées à diverses institutions.
36360800	Subvention org. Bnl prêts	Renonciation de la part de la Ville, à l'intérêt lié un prêt en faveur de la Maison la Coquille.

Instruction publique**420 Participation institutions para scolaires**

36110100	Dédommagement aux cantons et concordats	Dès août 2019, la participation des communes au financement d'une structure de suivi scolaire des enfants et adolescents hospitalisés dans le Centre neuchâtelois de psychiatrie s'étend aux enfants et adolescents hospitalisés dans le département de pédiatrie de l'Hôpital neuchâtelois (plus CHF 13'000.- par année).
----------	---	--

430 Ecole obligatoire – Direction et administration

30593010	Contribution Fds format.duale/apprentis	Dès 2020, cotisation au fonds d'encouragement à la formation professionnelle initiale en mode dual (LFFD).
30900000	Formation et perfectionnement	Les frais de formation relatifs à la "valorisation et au développement" du personnel ont été transférés au Service des ressources humaines.

435 Ecole obligatoire – Cycle 1

30200000	Salaire personnel enseignant	Diminution d'une classe au cycle 1 dès la rentrée d'août 2019. Augmentation des mesures de soutien immédiat et temporaire (SIT) pour les élèves qui présentent des difficultés d'intégration scolaire d'importance majeure.
30593010	Contribution Fds format.duale/apprentis	Cf. remarque au centre financier 430, même compte.

440 Ecole obligatoire – Cycle 2

30200000	Salaire personnel enseignant	Diminution d'une classe au cycle 2 dès la rentrée d'août 2019. Augmentation des appuis aux classes avec élèves en difficulté d'apprentissage.
30593010	Contribution Fds format.duale/apprentis	Cf. remarque au centre financier 430, même compte.

445 Ecole obligatoire – Cycle 3

30200000	Salaire personnel enseignant	Diminution de 2 classes au cycle 3 dès la rentrée d'août 2019. Utilisation plus importante de l'enveloppe complémentaire attribuée par le Canton pour les appuis pédagogiques aux classes.
30593010	Contribution Fds format.duale/apprentis	Cf. remarque au centre financier 430, même compte.
46330000	Subv. assurances sociales publiques	Dès 2019, subventions de l'AI pour la classe TE+ (CHF 13'943.- par élève reconnu AI).

450 Ecole obligatoire – Bâtiments

30593010	Contribution Fds format.duale/apprentis	Cf. remarque au centre financier 430, même compte.
31300100	Cotisations d'adhésion, de membre	Cotisation à Tourisme neuchâtelois pour Doubs 34.
31300800	Alarmes, surveillance	Maintenance de la vidéosurveillance de la cour du collège des Forges installée en 2019 (CHF 7'200.-).
31440300	Entretien de la place	Dès 2020, utilisation d'un compte spécifique pour l'entretien des cours d'école.

455 Ecole obligatoire – Autres

30200010	Traitement devoirs surveillés	Augmentation importante de la fréquentation des foyers d'accueil par rapport à l'année précédente, notamment au foyer d'accueil de Bellevue, suite à notre campagne de promotion.
30593010	Contribution Fds format.duale/apprentis	Cf. remarque au centre financier 430, même compte.
31370160	Emoluments & redevances boissons	Emoluments pour manifestations publiques dans les collèges (kermesses).

482 Centre de santé scolaire

36370010	Subventions aux personnes physiques	Les familles des enfants soignés demandent de moins en moins d'aide pour les soins dentaires.
----------	-------------------------------------	---

483 Centre d'orthophonie

30900000	Formation et perfectionnement	Selon le tableau joint, le décompte est fait en fonction du taux d'emploi et également réparti entre formation continue et supervision. Il n'y a pas de désignation exacte de cours pour le moment car chaque orthophoniste est tenue, selon le code de déontologie à effectuer un nombre défini d'heures de supervision et formation sur une année. Ce décompte est scrupuleusement vérifié. En règle générale les orthophonistes font nettement plus de formation que ce qui est indiqué ici. Elles paient de leur poche ce surplus.
31300000	Prestations de services de tiers	Organisation en 2019 de la formation permanente cantonale des orthophonistes par le Centre d'orthophonie. Le conférencier sera payé par ce poste, ainsi que les frais de salle et d'organisation. Des recettes sont prévues au compte 42600000 remboursements de tiers (facturation d'inscription aux indépendantes et répartition des frais entre les 3 centres publics du canton). Pour 2020 ce compte sera uniquement utilisé pour payer les traducteurs et éventuellement des intervenants externes qui interviennent au centre d'orthophonie.
42400000	Prestations de services	Encaissement de toutes les prestations effectuées (OES, parents, absences). Budget revu à la baisse, malgré la facturation de prestations globales, le montant de CHF 1'065'000.- ne peut être atteint en raison du plafond de facturation à l'OES et du contrôle du nombre d'EPT. Baisse de la subvention cantonale en 2018, de CHF 171'000.- à CHF 40'700.- a une incidence sur les recettes.

Culture-sports-loisirs-cultes**500 Service des affaires culturelles**

31051100	Frais de réception refacturés	Report vers compte 31300430.
31300000	Prestations de services de tiers	Augmentation due à deux éléments: 1/ Reprise des coûts intégraux de billetterie, notamment env. CHF 7'000.- avec transfert budgétaire du centre 123 SIEN ; 2/ Contrôle des installations électriques pour la Fête de Mai (env. CHF 1'000.-). Compensation partielle par la baisse du coût des billets vendus en ligne (4'000 billets x EUR 0.61, voir aussi recettes au compte 42400000).
31300430	Frais de réception	Report du compte 31051100.
36360420	Subventions Arts de rue bnl	Loyer Rocher 1 (Pantin, CHF 7'700.-, contrepartie à la Gérance communale); Centre helvétique des arts de rue (CHF 10'000.-).
36370470	Subventions Culture, autres PP	Pas d'ateliers d'artistes en 2019 ni budget pour projets individuels.
42400000	Prestations de services	Recettes supplémentaires (env. CHF 4'000.-, majoration de CHF 1.- par billet en ligne, voir compte 313 00 000), mais estimation plus prudente des autres recettes de billetterie.

501 Bibliothèque de la Ville

31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	Diminution des acquisitions afin de compenser la disparition des recettes de prêt de CD et de DVD.
31030210	Multimédias	Diminution des acquisitions afin de compenser la disparition des recettes de prêt de CD et de DVD.
31300000	Prestations de services de tiers	Retour au montant habituel après les festivités des 40 ans du DAV et de l'Espace musique.
31340130	Assurances choses	Réévaluation de l'inventaire selon directives financières.
42400000	Prestations de services	Diminution des recettes en raison de la gratuité des prêts. Surévaluation des rentrées sur le budget 2019 et ajustement en 2020. Compensation avec la diminution des budgets pour les comptes 31030200 et 31030210.
42600000	Remboursements de tiers	Factures aux usagers en diminution.
46120010	Dédommagements communes	La subvention FFPP est intégrée au prix des cours interentreprises des apprentis.
46300000	Subventions de la Confédération	Numérisation du journal National Suisse, subvention de la Bibliothèque nationale.
46310000	Subvention des cantons et concordats	Augmentation de CHF 25'000.- de la subvention conformément à la décision du Département de la justice, de la sécurité et de la culture (rattrapage progressif).

502 Bibliothèque des Jeunes

31300000	Prestations de services de tiers	Nouvelles animations (Samedi des bibliothèques, festival littéraire, 10 ans NPL, 50 ans Président-Wilson).
31300430	Frais de réception	Nouvelles animations (Samedi des bibliothèques, festival littéraire, 10 ans NPL, 50 ans Président-Wilson).
42600100	Rbts de charges de locataires	Suite à une décision Cc, l'affectation de l'appartement est modifiée et ce dernier n'est plus loué.
44710000	Paiements pour appartements de service	Voir 42600100.

505 Archives communales

31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Matériel de conditionnement.
31020300	Photographies, numérisation	Projet de numérisation des PV du Cc et du CG en vue de la préservation des documents et de leur mise en valeur.
31110100	Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil	Matériel pour la gestion du climat et de la conservation.
31300000	Prestations de services de tiers	Augmentation en vue de mandats de nettoyage et déplacement des archives communales.
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	Assainissement de documents.
31700100	Autres frais déplacement, repas, nuitée	Location de véhicule Mobility pour déplacement d'archives.

510 Service généraux des musées

30900000	Formation et perfectionnement	Augmentation de CHF 4'000.- pour formation triennale sur la gestion de sinistre PBC.
31010500	Achat carburant, huile, mazout	Exploitation d'un nouveau véhicule de transport commun aux musées.
31340160	Assurances véhicules	Idem remarque 31010500.
31370130	Taxes véhicules	Idem remarque 31010500.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Idem remarque 31010500.
31700100	Autres frais déplacement, repas, nuitée	Diminution des frais Mobility (pour le 510 dans le cas précis mais également pour l'ensemble des musées) grâce au nouveau véhicule de transport.

511 Musée d'histoire naturelle

30900000	Formation et perfectionnement	Augmentation de CHF 4'000.- pour formation triennale sur la gestion de sinistre PBC.
31700100	Autres frais déplacement, repas, nuitée	Frais liés aux formations et aux visites d'autres institutions en vue de la nouvelle muséographie.
31700210	Dédommagement Service civil	Engagement de deux civilistes durant toute l'année.

512 Musée d'histoire

30900000	Formation et perfectionnement	Augmentation de CHF 4'000.- pour formation triennale sur la gestion de sinistre PBC.
31010550	Marchandises et objets pour revente	Mise en adéquation avec les résultats de la boutique (voir 42500000).
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	Production de supports pour deux expositions temporaires (suite de l'exposition 2019-20 et nouvelle exposition).
31300000	Prestations de services de tiers	Augmentation en vue d'une exposition commune aux Musées du Parc en lien avec la 10ème Nuit de la photo.
31370160	Emoluments & redevances boissons	Frais de patente liés à l'exploitation d'un bar lors de manifestations exceptionnelles au sein du musée.
42400000	Prestations de services	Séparation des revenus liés aux prestations de services de celles des entrées.
42400340	Entrées	Voir remarque au 42400000.

513 Musée international d'horlogerie

30100000	Salaires du personnel	Prise en compte du volume d'heures d'un contrat de vacataire (surveillance) suite à une réorganisation survenue en cours d'année 2018 et qui ne figurait pas au budget 2019.
----------	-----------------------	--

513 Musée international d'horlogerie (suite)

30900000	Formation et perfectionnement	Dont CHF 4'000.- pour la formation HE-Arc exercice d'urgence de conservation avec l'ensemble des musées/bibliothèques.
31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Augmentation de CHF 8'000.- en vue de l'exposition particulière "Patrimoine immatériel" (collaboration avec le Musée du Temps de Besançon, la Nuit de la photo et les musées du Parc), couverte par des recettes prévues en 42600000 Remboursements de tiers.
31020200	Frais d'impressions, photocopies	Augmentation de CHF 8'000.- en vue de l'exposition particulière "Patrimoine immatériel" (collaboration avec le Musée du Temps de Besançon, la Nuit de la photo et les musées du Parc), couverte par des recettes prévues en 42600000 Remboursements de tiers.
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	Equipelement supplémentaire nécessaire (casques, chaussures, harnais) pour les interventions sur le Carillon.
31300000	Prestations de services de tiers	Augmentation de CHF 20'000.- (mandats photographes) en vue de l'exposition particulière "Patrimoine immatériel" (collaboration avec le Musée du Temps de Besançon, la Nuit de la photo et les musées du Parc), couverte par des recettes prévues en 42600000 Remboursements de tiers.
31300100	Cotisations d'adhésion, de membre	Adhésion (CHF 5'000.-) aux Amis de la Fondation du Grand Prix d'Horlogerie de Genève par décision CC.
31700100	Autres frais déplacement, repas, nuitée	Augmentation de CHF 1'000.- en prévision de la coordination de la réalisation de l'exposition "Patrimoine immatériel" réalisée conjointement avec le Musée du temps de Besançon.
31920000	Droits d'auteur & autre indemnités. droits	Droits de reproduction d'œuvres photographiques dans le cadre de l'exposition "Patrimoine immatériel" réalisée conjointement avec le Musée du temps de Besançon, couverts par des recettes prévues en 42600000 Remboursements de tiers.
42400340	Entrées	Adaptation du niveau des recettes en conséquence du succès de la Neuchâtel Tourist Card (entrée à 50%) observé en 2018 et au premier semestre 2019.
42600000	Remboursements de tiers	Dont CHF 49'000.- prévus en guise de soutien de tiers au projet d'exposition "Patrimoine immatériel" réalisée conjointement avec le Musée du temps de Besançon.

514 Musée des beaux-arts

30900000	Formation et perfectionnement	Organisation d'une formation unique de protection des biens culturels commune aux quatre musées de la Ville.
31020100	Annonces-Publications	Nécessité d'améliorer la communication de l'institution. Compensé par une baisse de Frais d'impression.
31020200	Frais d'impressions, photocopies	Baisse liée à une numérisation croissante de la communication. Frais d'annonces corrigés à la hausse en conséquence.
31200210	Chauffage immeubles	Baisse espérée suite aux travaux d'isolation du toit.
31300000	Prestations de services de tiers	Ajustement aux frais d'expositions et projet spécial pour les 10 ans de la Nuit de la photo.
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	Baisse due à une internalisation du travail répercutée sur les salaires.
31700210	Dédommagement Service civil	Ajustement aux baisses de recrutement de civilistes.

515 Zoo du Bois du Petit-Château

31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Adaptation aux besoins de rattrapage d'entretien et intégration des frais de litières pour les animaux pour une augmentation de CHF 3'000.-.
31010500	Achat carburant, huile, mazout	Jusqu'à présent, l'achat de mazout était imputé au 31200210.
31200210	Chauffage immeubles	Voir ci-dessus.
31300800	Alarmes, surveillance	Frais de fonctionnement d'un nouveau système anti-intrusion suite aux cambriolages et intrusions.
31700100	Autres frais déplacement, repas, nuitée	Transfert de CHF 500.- depuis le compte 30900000.
31700210	Dédommagement Service civil	Engagement de 3 civilistes au lieu de 2.

520 Service des Sports

30900000	Formation et perfectionnement	Séminaire sportif CHF 450.-
30990000	Autres charges de personnel	Journée d'étude du SDS consistant à visiter les nouvelles installations piscine patinoires de Malley (Lausanne) CHF 2'000.-.
36360010	Subv. organis. privées but non lucratif	Pas de tour de Romandie en 2020.

521 La Charrière, terrains, pistes, halles

31300800	Alarmes, surveillance	Surveillance du centre de Numa-Droz par une société externe CHF 2'500.-.
31400100	Entretien d'autres terrains	Achat de gommages (EPDM) pour terrains synthétiques (tous les 5 ans) CHF 10'000.-.
31300430	Frais de réception	Inauguration du terrain des Foulets.

524 Piscines des Arêtes et Numa-Droz

30900000	Formation et perfectionnement	Formation métier responsable technique - CHF 230.- Technique; - CHF 150.- Séminaire sportif;
31300000	Prestations de services de tiers	Nouvelle réglementation d'autocontrôle de l'eau des douches et des piscines CHF 4'000.-.
30490030	Allocations résidence	Un collaborateur déménage à la Chaux-de-Fonds CHF 1'000.-

525 Piscines, patinoires des Mélèzes

30900000	Formation et perfectionnement	Formation métier responsable technique. - CHF 230.- Technique; - CHF 150.- Séminaire sportif; CAS en installations sportives CHF 2'000.- Formation métier agent technique CHF 900.-
31300000	Prestations de services de tiers	Nouvelle réglementation d'autocontrôle de l'eau des douches et des piscines CHF 1'600.- Nettoyage des nouveaux vestiaires de la piscine par une société externe CHF 10'000.-
31300800	Alarmes, surveillance	Moyenne des deux dernières saisons + CHF 1'000.- Autorisation du CC de mandater une entreprise de sécurité pour la période estivale + CHF 5'000.- Compensé au 31510100 Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil.
30490030	Allocations résidence	Un collaborateur déménage à la Chaux-de-Fonds CHF 1'000.-

525 Piscines, patinoires des Mélèzes (suite)

31510100 Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil Compensation du 31300800 mandat entreprise de sécurité.

550 Service de la jeunesse

30900000 Formation et perfectionnement Diverses formations métier et supervision au secteur d'animation. Enveloppe pour la formation des moniteurs pour favoriser leur implication et fluidifier les relations de travail. Approfondissement des connaissances de l'équipe du secrétariat par des formations continues (évolution des outils informatiques de la suite Office). Les coûts des formations de valorisation et développement ont été transférés au Service des ressources humaines.

31050100 Denrées alimentaires, boissons Adaptation aux comptes 2018.

31300000 Prestations de services de tiers Développement de l'offre durant les vacances scolaires, notamment Vacances du 1^{er} mars en collaboration avec les clubs sportifs de la ville; projet d'un camp sportif ou accueil à la journée durant l'été 2020; développement de la Carte Vacances incluant le partenariat avec Onde Verte. Compensé par 42400020. Participation au programme d'Alterconnexion (CHF 10'000.- par an).

31300100 Cotisations d'adhésion, de membre Cotisation à FabLab.

31300430 Frais de réception Augmentation liée à la cérémonie des jeunes citoyens, avec soutien de Bikini Test.

31440010 Entretien bâtiments Frais liés à l'entretien de Serre 12.

31600100 Location local, terrain, surface, place Adaptation aux comptes 2018.

31700000 Déplacements véhicule privé Adaptation aux comptes 2018.

31700210 Dédommagement Service civil Adaptation aux comptes 2018.

36360010 Subv. organis. privées but non lucratif Augmentation de la subvention de la Trottrinet (CHF 17'000.- au lieu de CHF 16'200.-); Subvention de CHF 500.- à Passion Cinéma; soutien à d'autres projets pour les jeunes au vu des nombreuses sollicitations reçues par le Service (CHF 2'500.-).

42400020 Participation aux prestations fournies Recettes supplémentaires liées à l'augmentation de l'offre pendant les vacances (31300000).

551 Accueil parascolaire

30900000 Formation et perfectionnement Réalisation d'une formation continue pour suivi EDE ; Mise en place d'une supervision externe pour les équipes ; CAS en systémique (réseau et suivi des enfants). Les coûts des formations de valorisation et développement ont été transférés au Service des ressources humaines.

31010200 Matériel d'exploitation et fournitures Augmentation liée à l'ouverture de trois nouvelles Tables de midi. Calcul sur 433 places (386 places actuelles + 5 places à Fantaisie 2 + 50% places des trois nouvelles Tables de midi, soit 42 places).

31010400 Produits et matériel de nettoyage Augmentation liée à l'ouverture des 3 Tables de midi.

31040100 Matériel didactique Augmentation liée à l'ouverture des 3 Tables de midi.

31050100 Denrées alimentaires, boissons Augmentation liée à l'ouverture des 3 Tables de midi.

31060000 Matériel médical et sanitaire Augmentation liée à l'ouverture des 3 Tables de midi.

31200100 Electricité-Eau-Gaz Adaptation liée aux comptes 2018, 2017, 2016.

31300000 Prestations de services de tiers Augmentation liée à l'ouverture des 3 Tables de midi.

31370160 Emoluments & redevances boissons Adaptation liée aux comptes 2018, 2017 et 2016.

31510100 Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil Augmentation liée à l'ouverture des 3 Tables de midi.

551 Accueil parascolaire (suite)

31600100	Location local, terrain, surface, place	Augmentation liée à l'établissement d'un prix de location pour Fantaisie 2.
31700100	Autres frais déplacement, repas, nuitée	Déplacements éducateurs et apprentis (cours).
36340010	Subventions aux entreprises publiques	Augmentation liée à l'ouverture des Tables de midi.
42400020	Participation aux prestations fournies	Recettes supplémentaires liées à l'ouverture des 3 Tables de midi et aux frais d'inscription.
42600000	Remboursements de tiers	Adaptation liée aux comptes des années précédentes.
46120010	Dédommagements communes	Recettes supplémentaires liées à l'ouverture des 3 Tables de midi.
46310000	Subvention des cantons et concordats	Recettes supplémentaires liées à l'ouverture des 3 tables de midi.

552 Accueil préscolaire

30900000	Formation et perfectionnement	Formation de formateurs des apprentis et EDE; Cours de secourisme obligatoires; Journées de formation d'équipe. Les coûts des formations de valorisation et développement ont été transférés au Service des ressources humaines.
31030100	Abonnement journaux, magazines	Revue professionnelle pour les éducateurs.
31040100	Matériel didactique	Renouvellement de jeux pour 5 groupes d'enfants (CHF 1500.- par groupe). Investissement unique.
31300100	Cotisations d'adhésion, de membre	Adaptation liée aux comptes 2018.
31300430	Frais de réception	Ligne ajoutée- Organisation d'événements (fête annuelle des crèches) avec 400-500 parents.
42400020	Participation aux prestations fournies	Recettes supplémentaires liées aux frais d'inscription
42600000	Remboursements de tiers	Adaptation liée aux comptes des années précédentes.
46310000	Subvention des cantons et concordats	Y compris subvention programme PIC (programme d'intégration cantonal).

Finances

600 Finances

31020200	Frais d'impressions, photocopies	Ce compte comprend les frais d'impression des brochures des budgets et des comptes.
31320300	Conseillers externes - Experts	Honoraires de la fiduciaire pour la révision des comptes.
34000000 à 34090000	Intérêts passifs	Les résultats déficitaires et le versement effectué à prévoyance.ne au 1 ^{er} janvier 2019 impliquent une hausse de la dette. Le renouvellement d'emprunts à long terme, arrivant à échéance en 2019 et 2020, à des taux inférieurs permet une baisse des intérêts à long terme. Les taux d'intérêts négatifs ont une tendance à la baisse qui risque de provoquer une hausse des intérêts pour les emprunts swapés. S'agissant de l'emprunt structuré de CHF 20 millions auprès de FMS (anciennement Depfa), le budget a été fixé à hauteur du taux fixe de 2.63% qui prévalait jusqu'en juin 2014. Le surplus d'intérêts généré par l'application d'une formule (basée sur le cours de change EUR/CHF) sera financé par un prélèvement à la provision constituée à fin 2015.
34200000	Commissions de gestion-frais de courtage	Ce compte enregistre les commissions payées aux instituts financiers (banques et courtiers) dans le cadre de la recherche de fonds. Ces commissions permettent à la Ville d'obtenir de bons taux sur le marché des capitaux ; elles contribuent d'une certaine manière à réduire le coût de la dette.
34402000	Réévaluations de participations PF	Cette dévaluation provient essentiellement de la dévaluation des actions IGESA, la société versant un dividende supérieur à son bénéfice annuel.
36360010	Subv. organis. privées but non lucratif	Part communale pour l'aide à la construction de logements, estimation sur la base des montants payés en 2019.
36500000	Réévaluations, participations PA	Réévaluation des participations sur la base des fonds propres des sociétés, résultats plutôt déficitaires des participations.
42600000	Remboursements de tiers	Baisse liée à la diminution des honoraires pour la gestion des comptes des sociétés immobilières, Bloc 30 SA et Hôtel-Pierre-François SA (liquidation prévue en 2019).
44100000	Gains ventes actions & parts sociales PF	En 2019, gains exceptionnels liés à la liquidation des sociétés immobilières Bloc 30 SA et Hôtel-Pierre-François SA.
46	Revenus de transfert	Chiffres reçus du Conseil d'Etat qui intègrent la réforme de la péréquation financière décidée par le Grand Conseil en mars 2019.
46216000	Compensation verticale des charges de centre	Part de la Ville au montant de CHF 6 millions pour les charges de centre des villes de La Chaux-de-Fonds et du Locle ainsi que la dotation complémentaire à la Ville de CHF 1 million accordée pour les exercices 2020 à 2023.
46219000	Compensation des charges géo-topographiques	Part de la Ville à l'allocation complémentaire temporaire pour les exercices 2020 et 2021 de CHF 1.5 million, financée par le fonds d'aide aux communes, répartie entre les communes au prorata de la population et de l'altitude.
46227000	Péréquation financière horizontale	Correspond dès 2020 à la péréquation des ressources
49100040	Participation aux frais de personnel	Facturation des travaux consacrés à la gérance, à la taxe déchets et à l'OPC.
49300120	Participation STEP	Participation de la STEP aux charges d'intérêts de la Ville (basée sur les investissements de la STEP et du réseau d'égouts), facturés au taux moyen des emprunts de la Ville.

600 Finances (suite)

49400010	Intérêts 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.
49400130	Intérêts PF	Il s'agit des intérêts facturés à l'interne sur les immeubles du patrimoine financier.

610 Contributions

	Remarque générale	Le budget se base sur les prévisions fiscales à fin septembre 2019 et la prise en compte des impacts de la réforme fiscale décidée par le Grand Conseil (chiffres provisoires).
31	Biens, services, autres charges exploit.	Les dépenses de cette rubrique sont des frais facturés par l'Etat dans le cadre du bordereau unique.
31331000	Frais participation Bordereau unique	L'Etat facture CHF 20.- par dossier pour les personnes physiques et les personnes morales.
34001000	Intérêts rémunérateurs sur impôts	Ces intérêts sont estimés sur la base de la moyenne des années précédentes.
40	Revenus fiscaux	Les recettes fiscales ont été estimées à partir des derniers tableaux de bord de fin septembre 2019. Pour les personnes physiques, nous avons pris en compte les impacts de la réforme fiscale cantonale transmis par le Service des contributions en le diminuant de 20%, correspondant à l'estimation de la modification du splitting en 2021 et à la baisse des contribuables. Pour l'impôt sur le bénéfice des personnes morales, nous nous sommes basés sur les tranches facturées en 2019 en appliquant la réforme du fonds PM et la baisse du taux d'imposition. Pour le fonds IPM, nous avons retenu le chiffre transmis par le Service des communes.
40210000	Impôts fonciers PP	Introduction d'un impôt foncier pour les personnes physiques suite aux décisions du Grand Conseil. Un rapport relatif à l'introduction d'un impôt foncier pour les personnes physiques sera soumis au Conseil général à fin novembre 2019.
42	Prestations de services et taxes	Les autres recettes sont estimées sur la base de la moyenne des années précédentes.

620 Service des Ressources humaines

30100230	Mesures économiques : primes	Cartes cadeaux aux collaborateurs en monnaie locale (CHF 75'000.-)+ primes annuelles
30100300	Salaires du personnel en formation	La dotation du personnel en formation est complète cette année.
30109100	Remboursements assurances maladie	Estimation se basant sur la moyenne des 3 dernières années.
30109110	Remboursements assurances accidents	Estimation se basant sur la moyenne des 3 dernières années
30590010	Cotisation Pont AVS sans compensation	Augmentation du financement (3/14ème).
30593010	Contribution fonds de formation duale	Charge facturée par le canton pour promouvoir les formations duales (taux basé sur masse salariale soumis AVS).
30900100	Formation continue Ville	Accent mis sur la formation management.
30990000	Autres charges de personnel	Communication interne : remise sur pied des séances des cadres. Dépenses plus faible en 2018 en lien avec la ventilation des factures en lien avec la fête annuelle.

620 Service des Ressources humaines (suite)

31100000	Achat meuble, machine & appareil bureau	Renouvellement étalé sur plusieurs années des chaises de bureau.
31320300	Conseillers externes - Experts	Besoin accru de soutien des collaborateurs et des services
42600000	Remboursements de tiers	Facturation à des tiers pour des prestations RH : Sombaille + Foyer de l'écolier en augmentation.
31	Biens, services, autres charges exploit.	Ajustement de certains comptes mais sans dépassement du centre 31.

621 Sécurité et santé au travail

	Remarque générale	Les charges de fonctionnement étaient auparavant imputées dans le centre de charge 620 Service des Ressources humaines.
30900000	Formation et perfectionnement	Formation continue et obligatoire afin de garantir les brevets fédéraux des chargés de sécurité. Le montant est difficile à estimer sachant que les formations sont connues seulement au début de 2020.
31300020	Prestations de tiers-Lutte c/ maladies	5'000.-. Vaccination des engagements futurs et du suivi des vaccins obligatoires (tétanos & diphtérie, encéphalite à tique, hépatite B) à répéter en relation avec le poste de travail et les lois sanitaires. CHF 3'000.- Campagne dépistage du cancer de la peau du personnel communal en collaboration avec la santé scolaire.
31300300	Frais de port et affranchissements	+ CHF 300.- Affranchissement des retours de matériaux de santé et sécurité dans le cadre des essais. Affranchissement du courrier aux employés de la ville lors de campagnes.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	+ CHF 3'500.- Entretien des défibrillateurs installés en ville. Remplacement des patchs et batteries (durée de péremption; 2 ans).

Travaux publics**700 Administration des infrastructures**

31000000 Fourniture et matériel de bureau Ajustement partiel aux comptes 2018

701 Service technique

Remarque générale

Pour plus de clarté, l'ensemble des charges relatives à l'entretien constructif des voies de circulation et des ouvrages est transféré au centre 712. Ne restent au 701 que les charges inhérentes au fonctionnement du service technique.

31010210 Matériel exploitation, fourniture. PA-Routes

Appareil photo à remplacer.

31020200 Frais d'impressions, photocopies

Comprend notamment les frais de plotter. Adapté selon la moyenne des comptes 2016-2018.

31180010 Acquisition, expl. données géographiques

Suppression des frais pour l'utilisation des cartes nationales Swisstopo.

31300000 Prestations de services de tiers

Nouvelle convention de collaboration avec le SITN.

31310010 Planifications et projections de tiers

Frais transférés au 712.

42400000 Prestations de services

Rien n'est prévu pour 2020. Le matériel topographique avait été loué en 2019.

46310000 Subvention des cantons et concordats

Rien n'est prévu pour 2020. Les années précédentes, une subvention avait été reçue pour la mise à jour du cadastre souterrain dans le cadre du PGEE.

49300120 Participation STEP

Refacturation à la STEP du 33% des charges (salaires et BSM) ainsi que 100% du salaire de la collaboratrice chargée de la mise à jour du cadastre souterrain.

708 Service des espaces publics

Remarque générale

Ce chapitre regroupe tout le personnel du SEP. Les prestations fournies sont refacturées par centre de coût, en utilisant les imputations internes au 49100000.

30900000 Formation et perfectionnement

Différentes formations prévues, dont cariste, utilisation des nacelles, cours OACP de chauffeurs, etc.

46311000 Contribution formation duale

Montant reçu du fonds cantonal pour la formation des apprentis.

49100000 Prestations de services

Refacturation des prestations par centre de coût.

710 Voirie – frais d'entretien

31010210 Matériel exploitation, fourniture. PA-Routes

Réapprovisionnement en matériaux et renouvellement de l'outillage selon besoin.

31300000 Prestations de services de tiers

Contrôle des moyens de levage.

31370180 Redevances Radio-TV

Nouveau poste. Redevance entreprise en fonction du chiffre d'affaires.

31420010 Entretien ouvrages aménagement des eaux

Concerne l'entretien du lit de la Ronde. Poste transféré au chapitre 720 STEP.

31440010 Entretien bâtiments

Strict minimum nécessaire.

31440030 Entretien bâtiments - Contrats

Ajustement aux comptes 2018

31590500 Entretien jeux et bancs

Selon nouveaux aménagements

Groupe 33

Selon investissements consentis les années précédentes.

710 Voirie – frais d'entretien (suite)

36360010	Subv. organis. privées but non lucratif	Subventions en nature qui doivent être comptabilisées car soumises à la TVA.
42400000	Prestations de services	Moyenne sur 5 ans
42400600	Location matériel, appareils	Budget 2019 optimiste
46110010	Dédommagements cantons et concordats	Moyenne sur 5 ans. Concerne l'entretien des routes cantonales, y compris déneigement.
49100070	Particip. frais entretien canalisations	La convention pour l'entretien du lit de la Ronde est maintenant directement assumée par la STEP.
49500000	Participation aux amortissements	Les participations aux amortissements concernant les canalisations, financées par la taxe d'épuration, sont supprimées. Les amortissements pour cet objet sont directement imputés au chapitre 721.

711 Enlèvement de la neige

31051100	Frais de réception refacturés	Budget 2019 erroné
31300000	Prestations de services de tiers	Une grande partie de ce poste est établi sur la base de la moyenne des comptes de cinq dernières années.
31440010	Entretien bâtiments	Moyenne sur 5 ans
31900100	Réparations dégâts	Moyenne sur 5 ans
31990000	Autres charges d'exploitation	Moyenne sur 5 ans
	Groupe 33	Selon investissements consentis les années précédentes.
42400000	Prestations de services	Moyenne sur 5 ans
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	Moyenne sur 5 ans
49100000	Prestations de services	Moyenne sur 5 ans

712 Entret. constructif – Voies et ouvrages

	Remarque générale	Pour plus de clarté, l'ensemble des charges relatives à l'entretien de l'évacuation des eaux est désormais comptabilisé au 721.
31310010	Planifications et projections de tiers	Poste repris du centre 701.
31430020	Entretien canalisations	Pour plus de clarté, l'ensemble des charges relatives à l'entretien de l'évacuation des eaux est désormais comptabilisé au 721.
31430010	Entretien autres ouvrages génie civil	Budget légèrement augmenté afin de permettre l'inspection périodique du Pont des Eplatures.
39100140	Participation taxe d'équipement	Le 25% de la taxe d'équipement est versé à la STEP.
42600000	Remboursements de tiers	Refacturation des dégâts causés à la signalisation lorsque leur auteur est connu.
42900020	Taxe d'équipement	Moyenne glissante sur 3 ans.
49100070	Participation frais entretien canalisations	Frais basculés directement au 721.
49500000	Participation aux amortissements	Frais basculés directement au 721.

715 Ateliers

31190400	Autres matériel, machines	Passage obligatoire au Vpads 4G pour nos véhicules (CHF 6'000.-)
31300000	Prestations de services de tiers	Lavage de la bâche de la rue du Collège et remplacement des sangles (CHF 8'200.-)
42400000	Prestations de services	Budget 2019 trop optimiste

720 Station d'épuration

31110100	Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil	Adaptation du budget selon la moyenne 2016-2018
31200100	Electricité-Eau-Gaz	Adaptation du budget selon la moyenne 2016-2018
31300000	Prestations de services de tiers	Adaptation du budget selon la moyenne 2016-2018
31300430	Frais de réception	Augmentation en prévision des futures séances de chantier.
31300910	Elimination des boues, huiles	Budget calculé sur une moyenne des années 2016-2018 ainsi qu'en prenant en compte une augmentation du sous-tirage des boues en excès.
31310010	Planifications et projections de tiers	Comprend entre autres une collaboration avec l'Université de Neuchâtel, l'élaboration du PGEE et diverses analyses notamment pour l'optimisation de la consommation d'énergie des bassins biologiques.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Adaptation du budget selon la moyenne 2016-2018
39100040	Participation frais personnel	Frais relatifs à l'entretien des canalisations, ils sont désormais directement comptabilisés au 721.
39100070	Participation frais entretien canalisations	Frais relatifs à l'entretien des canalisations, ils sont désormais directement comptabilisés au 721.
39300000	Frais administratif et d'exploitation	Refacturation à la STEP du 33% des charges (salaires et BSM) du centre 701 ainsi que 100% du salaire de la collaboratrice chargée de la mise à jour du cadastre souterrain.
39300120	Participation STEP	Imputation du solde du centre 721 sur le 720 (compte de consolidation)
42400000	Prestations de services	Adaptation du budget selon la moyenne 2016-2018.
45100010	Prélèvement provision pour taxe épuration	L'évacuation et le traitement des eaux devant être autofinancés par la taxe, prélèvement à la provision pour balance à zéro du centre 720.
49100140	Participation taxe d'équipement	Le 25% de la taxe d'équipement est versé à la STEP.

721 Réseau d'évacuation des eaux

Remarque générale

Pour plus de clarté, l'ensemble des charges relatives à l'entretien de l'évacuation des eaux est désormais comptabilisé au 721.

31430020	Entretien canalisations	Ce poste, transféré depuis le centre 712 comprend l'entretien constructif des canalisations ainsi qu'un montant pour les inspections télévisuelles et curages (nouveau).
33	Amortissement patrimoine administratif	Ajout des amortissements des centres 710 et 712 relatifs à l'entretien des canalisations.
39100040	Participation frais personnel	Heures effectuées par la voirie pour l'entretien des canalisations. Poste auparavant comptabilisé au centre 720.
39100070	Participation frais entretien canalisations	Poste auparavant comptabilisé au centre 720.
49300120	Participation STEP	Imputation de l'ensemble des charges du 721 au 720 comme compte de consolidation.

725 Déchets des personnes physiques

31810010	Pertes sur débiteurs	Moyenne sur 5 ans.
	Groupe 33	Selon investissements consentis les années précédentes.
39100000	Prestations de services	Moyenne sur 5 ans.
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	En 2019, imputation des coûts de l'assainissement de prévoyance.ne pour le personnel imputé aux services des déchets.

725 Déchets des personnes physiques (suite)

42600240	Ristourne déchets valorisables	Selon tonnage et ristourne attendue. Le marché du carton a fortement chuté.
42700000	Amendes / contraventions	Le ministère public a modifié sa réglementation. Il n'y a plus d'envois d'amendes tarifées pour les déchets, les dénonciations devant se faire au ministère public.
44010030	Intérêts de retard	Moyenne sur 5 ans.
45100120	Prélèvement réserve déchets - ménages	Montant nécessaire pour équilibrer les comptes, ce chapitre devant être partiellement autofinancé.

726 Déchets des entreprises

39100045	Cotisation assainissement prév.ne	En 2019, imputation des coûts de l'assainissement de prévoyance.ne pour le personnel imputé aux services des déchets.
39500000	Participations aux amortissements	Répartition des amortissements entre les ménages et les entreprises pour les installations utilisées en commun.
42400320	Taxe déchets de base - entreprises	Depuis le 1er janvier 2019, suite à un changement de l'ordonnance sur la limitation et l'élimination des déchets (OLED), les entreprises de plus de 250 EPT et disposant de leur propre système de ramassage, ne sont plus assujetties à la taxe déchets.
45100130	Prélèvement réserve déchets - entrepr.	Montant nécessaire pour équilibrer les comptes, ce chapitre devant être autofinancé.

727 Déchetterie intercommunale

31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Moyenne sur 5 ans.
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	En 2019, imputation des coûts de l'assainissement de prévoyance.ne pour le personnel imputé aux services de la déchetterie intercommunale.
42600240	Ristourne déchets valorisables	Selon tonnage et ristourne attendue. Baisse importante du marché du carton.
46120020	Prestations pour la Ville du Locle	Montant à la charge de la Ville du Locle.
49100050	Financement taxe déchets	Montant à la charge de la taxe déchets.

730 Espaces verts

31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Réapprovisionnement en sable et tourbe pour CHF 10'000.-
31051100	Frais de réception refacturés	Poste supprimé.
31190400	Autres matériel et machines	Achat de divers matériel.
31900100	Réparations dégâts	Moyenne sur 5 ans.
39300090	Prestations du Centre horticole	Ajustement aux comptes 2018.

735 Centre horticole

39100040	Participation frais personnel	Proportionnel au nombre d'heures et au tarif de régie.
49300090	Participation du cimetière	Résultat du service pris en charge par les comptes du cimetière.
49300100	Participation espaces verts	Résultat du service pris en charge par les comptes du secteur vert.

740 Cimetière et centre funéraire

31010550	Marchandises et objets pour revente	Plaques de marbre et supports destinés au massif IV CHF 10'500.-, refacturé au 42400000.
31051100	Frais de réception refacturés	Se trouve maintenant au 31300430.
31190400	Autres matériel et machines	Pas de gros achats cette année.
31300900	Elimination des déchets	La désaffectation du massif IV étant terminée, le budget est corrigé à la baisse.
31410010	Entretien routes et chemins	En 2019, une partie de l'aménagement du massif IV est budgétée.
31440010	Entretien bâtiments	Budget supplémentaire pour l'entretien du four.
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	Modification du contrat d'entretien pour les chambres frigorifiques.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Moyenne sur 5 ans.
31810010	Pertes sur débiteurs	Moyenne sur 5 ans.
	Groupe 33	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
39000050	Carburants Ville	Ajustement aux comptes 2018.
39300090	Prestations du Centre horticole	Ajustement aux comptes 2018.
41200000	Revenus de concessions, patentes	Moyenne sur 5 ans.

755 Urbanisme – Mobilités – Environnement

30	Charges de personnel	La politique de stationnement nécessite l'engagement d'une personne à 50% dans le service. En outre, les frais relatifs à la prévention incendie doivent désormais, selon les nouvelles directives, être séparés. Ainsi, une partie des charges de personnel et de biens et services se trouve désormais au centre 875.
31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Augmentation du budget prévu pour la mise en place de la monnaie locale.
31020100	Annonces-Publications PA	Diminution du budget due au fait qu'il n'y aura pas de biennale du patrimoine horloger (BPH) en 2020.
31020200	Frais d'impressions, photocopies	Comprend notamment les frais de plotter. Adaptation du budget selon les comptes 2018.
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	Augmentation du budget prévu pour la mise en place de la monnaie locale, mais diminution en simultané due à l'absence de BPH en 2020
31300000	Prestations de services de tiers	Augmentation du budget prévu pour la mise en place de la monnaie locale. En outre, les frais relatifs à Velospot passent désormais davantage par des prestations de tiers, permettant de soulager d'autres postes. Ce poste comprend également la part de la Ville au projet d'agglomération versée au RUN (auparavant comptabilisée au compte 31320300).
31300810	Prestations SGA en nature	Adaptation selon la nouvelle convention signée avec la SGA.
31320300	Conseillers externes - Experts	Etudes relatives au PDPM et à la rue Numa-Droz ainsi qu'aux aménagements des parcs.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Suppression du budget relatif à l'entretien de la flotte Velospot, les réparations étant désormais externalisées (voir compte 31300000).
31600100	Location local, terrain, surface, place	Suppression du budget relatif à la location d'un local pour Velospot, celui-ci étant désormais compris dans le forfait Jobservice (voir compte 31300000).
35100110	Versement réserve place stationnement	Moyenne sur 5 ans.

755 Urbanisme – Mobilités – Environnement (suite)

36360010	Subv. organis. privées but non lucratif	Retour à un budget proche des comptes 2018. Le budget 2019 comprenait une demande de subvention supplémentaire de la Fondation patrimoine dans le cadre du 10 ^e Unesco.
41200010	Concessions SGA	Adaptation selon la nouvelle convention signée avec la SGA.
41200020	Prestations SGA nature	Adaptation selon la nouvelle convention signée avec la SGA.
42000000	Taxes d'exemption	Moyenne sur 5 ans.
42100130	Permis de constructions	Moyenne sur 5 ans.
42400000	Prestations de services	Suppression des revenus liés à Velospot (voir compte 31300000). Revenu supplémentaire relatif à la monnaie locale.
42600000	Remboursements de tiers	Le changement de politique énergétique induisant une réduction des encouragements, cela devrait également diminuer les recettes. De plus, une modification de la répartition avec les recettes du 42400000 implique une diminution de ce poste, comme cela était déjà visible dans les comptes 2018.
43090010	Sponsoring	Le sponsoring étant lié à la BPH, son absence en 2020 explique la grande diminution de ce poste. Il reste cependant un montant à recevoir pour Velospot.
46310000	Subvention des cantons et concordats	La subvention cantonale ne sera pas perçue en 2020 pour la BPH mais un montant sera reçu pour les Velospots.
46320000	Subvention communes et syndicats	La subvention reçue du Locle ne sera pas perçue en 2020 puisqu'il n'y aura pas de BPH.
49100040	Participation aux frais de personnel	Remboursement depuis le centre 765 des frais de personnel relatifs à la politique de stationnement.

765 Politique de stationnement

31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Budget destiné à la fabrication des cartes à gratter nécessaires à la politique de stationnement.
33	Amortissements du PA	Amortissement de l'investissement lié à la mise en place de la politique de stationnement
34310110	Entretien courant/répar./ maintenance PF	Frais d'entretien et déneigement du parking en patrimoine financier.
35	Attribution à un fonds spécial	Attribution au fonds de mobilité communal. Il a été décidé de ne rien verser en 2020, afin de laisser le temps à la nouvelle politique de porter ses fruits.
39100040	Participation frais personnel	Remboursement des charges de ressources humaines des centres 860 et 755 relatives à la gestion de la nouvelle politique de stationnement.
42400220	Recettes macarons externes	Recettes relatives à la vente de macarons aux externes.
42400230	Recettes macarons parking	Recettes relatives à la vente de macarons attribués à certains parkings.
42400240	Recettes journalières	Recettes relatives à la vente de cartes à gratter.
42400250	Recettes horodateurs	Recettes relatives aux horodateurs.
44300110	Recettes macarons parking	Recettes relatives au parking en patrimoine financier.
49100080	Part amendes	Part des amendes imputables à la politique de stationnement.

Sécurité**860 Sécurité publique**

30	Charges du personnel	+ CHF 254'800.-. Mise en place de la politique de stationnement accepté par le Conseil général.
30593010	Contribution fonds de formation duale	+ CHF 17'850.-. Création par le canton d'un nouveau fonds pour favoriser et valoriser la formation duale. La contribution est à charge des employeurs du canton.
30900000	Formation et perfectionnement	+ CHF 24'000.-. Formation des nouveaux engagés dans le cadre de la politique de stationnement.
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	+ CHF 8'000.-. Équipement des nouveaux engagés dans le cadre de la politique de stationnement.
31300000	Prestations de services de tiers	+ CHF 50'000.-. CHF 10'000.-. Adaptation aux comptes 2018 des prestations pour la distribution des commandements de payer. + CHF 40'000.-. Prestations versées à la société Abraxas. Ce chiffre dépend du nombre d'amendes d'ordre établi et est donc sujet à de fortes variations.
31300210	Téléphonie et télécommunications	- CHF 1'700.-. Les frais d'abonnement des signaux lumineux de la ville est comptabilité au Service technique (Stech).
31300430	Frais de réception	+ CHF 2'000.-. La comptabilisation des factures, en présence de personnes extérieures au personnel de la ville (par exemple Tournée des bornes) étaient imputées dans le compte 31700100, Dépl. Repas du personnel.
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	+ CHF 3'100.-. Montant adapté aux comptes 2018 sachant que la mise aux poursuites est en forte augmentation.
31340110	Assurances RC	- CHF 1'200.-. Montant adapté aux comptes 2019. Les contrats d'assurance sont gérés par le service des finances.
31340140	Assurances techniques	- CHF 650.-. Les contrats d'assurances sont gérés par le service des finances.
31340160	Assurances véhicules	- CHF 380.-. Montant adapté au compte 2019. Les contrats d'assurance sont gérés par le service des finances.
31700000	Déplacements véhicule privé	+ CHF 1'700.-. Montant adapté aux comptes 2018 et tient compte du nouveau lieu de formation à Savatan en lieu et place de Colombier.
39100080	Part amendes	+ CHF 117'500.-. Participation des amendes d'ordre à la politique de stationnement.
42400210	Prestations services-Place stationnement	+ CHF 4'000.-. Adaptation à la situation des comptes au 31 juillet 2019. Ces prestations seront à suivre suite à la mise en place de la politique de stationnement.
42900000	Autres taxes	+ CHF 110'000.-. L'utilisation du domaine public, lors de travaux, terrasses, panneau mobile ou autres étaient en partie comptabilisé dans le compte 44790010 Redev. Occup. Dom. Publ. Les articles de facturation ont été modifiés en ce sens.
43090000	Autres revenus d'exploitation	- CHF 51'000.-. Il est difficile d'être précis sur les recettes encaissées en relation avec la mise en fourrière. Il a été tenu compte de la situation au 31 juillet 2019.
44790010	Redevance pour occupation domaine public	- CHF 30'000.-. Voir remarque au compte 42900000 Autres taxes.
46311000	Contribution formation duale/apprentis	+ CHF 2'600.-. Contribution à la formation de l'apprenti du service.
49100040	Participation aux frais de personnel	+ CHF 176'000.-. Participation aux frais du personnel en relation à la politique de stationnement.

870 Défense incendie région

30593010	Contribution fonds de formation duale	+ CHF 13'300.-. Création par le canton d'un nouveau fonds pour favoriser et valoriser la formation duale. La contribution est à charge des employeurs du canton.
30990000	Autres charges de personnel	+ CHF 9'800.-. Les visites médicales concernant le permis de conduire véhicule lourd sont obligatoires dans des cabinets médicaux agréés par le SCAN et différentes au contrôle médical exigé pour les porteurs d'appareils respiratoires. La périodicité médicale augmente par rapport à l'âge du personnel. Le montant a été adapté aux comptes 2018.
31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	- CHF 10'000.-. Sachant qu'aucun achat a été effectué en 2018 et au 31 juillet 2019, le service a décidé de le réduire à zéro en 2020.
31010500	Achat carburant, huile, mazout	+ CHF 5'000.-. Le compte a été adapté à la situation au 31 juillet 2019 en sachant que l'on dépend du prix de l'essence et du mazout du marché.
31300000	Prestations de services de tiers	+ CHF 1'000.-. Abonnement internet pour la région de la vallée des Marais.
31300100	Cotisations d'adhésion, de membre	+ CHF 900.-. Cotisation adapté à la situation des obligations du service.
31300210	Téléphonie et télécommunications	- CHF 18'000.-. Adaptation à la situation de l'utilisation des frais de communications natel et tablette ainsi que des appareils radio Polycom.
31300430	Frais de réception	+ CHF 4'200.-. Mise en place d'un rapport annuel de la région des sapeurs-pompiers volontaires (SPV) et d'un rapport de sécurité.
31302100	Honoraires médecins et dentistes	+ CHF 3'000.-. Montant dépendant des visites médicales obligatoire pour les SPV. La périodicité médicale augmente par rapport à l'âge des sapeurs-pompiers volontaires.
31340110	Assurances RC	- CHF 550.-. Montant dépendant du contrat global de la ville et fourni par le service des finances.
31340160	Assurances véhicules	- CHF 8'000.-. Montant dépendant du contrat global de la ville et fourni par le service des finances et de la facturation des véhicules assurés par l'ECAP.
31370130	Taxes véhicules	+ CHF 1'300.-. Montant adapté en relation avec les obligations d'expertises du parc des véhicules.
31510210	Entret. machines/véhic. - Intervention	- CHF 2'000.-. Montant adapté aux entretien ou réparations suite aux interventions.
31530010	Entretien de matériel informatique	+ CHF 1'000.-. Contrat de maintenance et support annuel du véhicule de commandement.
31600100	Location local, terrain, surface, place	+ CHF 3'800.-. Le compte est adapté à la situation des comptes au 31 juillet 2019 et en tenant compte de la location de la piste d'exercice à Couvet facturé par l'ECAP.
31610100	Location appareil/véhicule/bien meuble	+ CHF 550.-. Location de la case pour le bateau d'intervention des Brenets ainsi que la location de la fontaine à eau raccordé au réseau d'eau froide.
31620000	Leasings	- CHF 26'380.-. Montant fourni par l'ECAP. Il concerne les véhicules de transport SPV des 4 régions, du transport de matériel et du véhicule de protection de la respiration. Ces véhicules ont été payés par l'ECAP et refacturés en annuités de leasing en relation avec le montant final après déduction de la subvention accordée.
31700100	Autres frais déplacement, repas, nuitée	+ CHF 3'600.-. Adaptation à la situation des comptes au 31 juillet 2019. Coût supplémentaire pour les logements et repas des futurs engagés.

870 Défense incendie région (suite)

39100045	Cotisation assainissement prév.ne	- CHF 518'400.-. La refacturation de la participation est imputée uniquement au budget 2019.
49100040	Participation aux frais de personnel	+ CHF 7'500.-. Mandat de prestations du secrétariat avec le service de la protection civile des montagnes neuchâteloises.

871 Service ambulancier

30593010	Contribution fonds de formation duale	+ CHF 16'700.-. Création par le canton d'un nouveau fonds pour favoriser et valoriser la formation duale. La contribution est à charge des employeurs du canton.
30490020	Indemnité déplacements	+ CHF 15'450.-. Indemnité frais de cours, d'examen, de repas et de déplacements versée aux aspirants ambulanciers (3 personnes). Les 3 aspirants ont signé une convention.
30990000	Autres charges de personnel	+ CHF 1'700.-. Les visites médicales concernant le permis de conduire véhicule lourd sont obligatoires dans des cabinets médicaux agréés par le SCAN et différentes au contrôle médical exigé pour les porteurs d'appareils respiratoires. La périodicité médicale augmente par rapport à l'âge du personnel. Le montant a été adapté aux comptes 2018.
31060000	Matériel médical et sanitaire	+ CHF 3'000.-. Le montant a été adapté à la situation du décompte au 31 juillet 2019. Les dépenses sont dues à l'utilisation du matériel dans le cadre des interventions ambulances et du matériel mis à disposition du véhicule de soutien sanitaire (matériel refacturé à la santé publique annuellement).
31300000	Prestations de services de tiers	+ CHF 8'200.-. Selon MCH2, les frais pour l'utilisation des draps fournis pour les brancards d'ambulance sont imputés dans le compte service de tiers.
31300430	Frais de réception	+ CHF 1'500.-. Mise en place d'un rapport annuel de sécurité.
31320300	Conseillers externes - Experts	+ CHF 8'400.-. Répartition des frais de fonctionnement de la COMUP entre les 4 services ambulanciers du canton.
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	+ CHF 5'000.-. Adaptation aux comptes 2017. On constate une augmentation constante des mises aux poursuites.
31340160	Assurances véhicules	+ CHF 3'900.-. Montant dépendant du contrat global de la ville et fournit par le service des finances.
31370130	Taxes véhicules	- CHF 600.-. Montant adapté en relation avec les obligations d'expertises du parc des véhicules et de la situation des comptes au 31 juillet 2019.
31610100	Location appareil/véhicule/bien meuble	- CHF 560.-. Location de la fontaine à eau raccordé au réseau d'eau froide.
31700100	Autres frais déplacement, repas, nuitée	- CHF 4'000.-. Montant adapté à la situation des comptes au 31 juillet 2019.
31810010	Pertes sur débiteurs	+ CHF 30'000.-. Montant adapté à la situation des comptes au 31 juillet 2019. La perte des factures ambulances sont en augmentation.
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	+ CHF 35'000.-. Moyenne entre les comptes 2018 et le budget 2019.
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	- CHF 557'200.-. La refacturation de la participation est imputée uniquement au budget 2019.
42600000	Remboursements de tiers	- CHF 12'000.-. La mise en place du mécanicien participe à diminution des coût mais le domaine du service du feu, centre de charge 870.

871 Service ambulancier (suite)

46311000 Contribution formation duale/apprentis

+ CHF 2'600.-. Contribution à la formation de l'apprenti du service.

49100040 Participation aux frais de personnel

+ CHF 68'200.-. Mandat de prestations du secrétariat avec le service de la protection civile des montagnes neuchâteloises.

875 Prévention feu

Remarque générale

Les frais relatifs à la prévention incendie doivent désormais, selon les nouvelles directives, être séparés. Ainsi, une partie des charges comptabilisées jusqu'à présent au 755 se trouvent désormais au centre 875.

876 Service du feu

39100130 Participation de la Ville ambulancier

- CHF 356'020.-. Participation de la Ville à la défense incendie. 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. Toutes les explications sont mentionnées au centre de charge 870.

877 Service de sauvetage

39100130 Participation de la Ville ambulancier

- CHF 453'010.-. Participation de la Ville dans le cadre de la mutualisation des coûts du service ambulancier selon standard du Conseil d'Etat. Toutes les explications sont mentionnées au centre de charge 871. Cette prestation correspond à CHF 38.09 par habitant pour l'ensemble des deux districts des montagnes neuchâteloises.

878 Secours routier/Hydroc./Chimique/Grimpe

Remarque générale

- CHF 90'540.-. Participation de la ville aux missions de secours du Canton, soit CHF10,04 par habitant.

Services industriels**902 Services industriels**

31200100	Electricité-Eau-Gaz	Concerne la consommation pour l'éclairage public.
31300820	Mandat d'exploitation Viteos	Concerne l'éclairage public.
35110130	Attribution fds à vocation énergétique	Attribution de la redevance énergétique à la réserve.
42400350	Redevance	Redevance de 0,8 cts/kWh pour la basse tension et de 0,40 cts/kWh pour la moyenne tension.
42400440	Redevance à vocation énergétique	Redevance de 0,5 cts/kWh pour la basse tension et de 0,25 cts/kWh pour la moyenne tension.
42600290	Ristourne gaz	Ristourne sur le chiffre d'affaires gaz de Viteos.
44200010	Dividende Viteos SA	Dividende à 5%
44020010	Intérêts sur placements à court terme	Ce poste enregistre la réévaluation annuelle des participations du patrimoine financier sur la base des fonds propres pour la part Viteos.

911 Eaux-réseau

	Groupe 33	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
35100000	Attribution financements spéciaux	Excédent versé à la réserve de l'eau, ce chapitre devant être équilibré.
42500030	Electricité fournie	Energie fournie par l'usine des Moyats. Moyenne sur 5 ans.

Budget 2020

Compte de résultats selon la classification fonctionnelle

4. Compte de résultats condensé

4. Compte de résultats condensé selon la classification fonctionnelle

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
0 Administration en général			
<i>Total des charges</i>	21'600'570.00	30'985'770.00	21'424'418.88
<i>Total des revenus</i>	-5'905'410.00	-13'793'190.00	-6'051'409.55
<i>Charges/Revenus (-)</i>	15'695'160.00	17'192'580.00	15'373'009.33
01 Législatif et exécutif			
<i>Total des charges</i>	3'276'330.00	3'268'820.00	3'287'317.80
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	-1'835.60
<i>Charges/Revenus (-)</i>	3'276'330.00	3'268'820.00	3'285'482.20
02 Services généraux			
<i>Total des charges</i>	18'324'240.00	27'716'950.00	18'137'101.08
<i>Total des revenus</i>	-5'905'410.00	-13'793'190.00	-6'049'573.95
<i>Charges/Revenus (-)</i>	12'418'830.00	13'923'760.00	12'087'527.13
1 Ordre et sécurité publique			
<i>Total des charges</i>	14'018'020.00	13'475'930.00	13'922'401.17
<i>Total des revenus</i>	-8'612'130.00	-9'099'390.00	-8'503'753.97
<i>Charges/Revenus (-)</i>	5'405'890.00	4'376'540.00	5'418'647.20
11 Sécurité publique			
<i>Total des charges</i>	4'769'310.00	4'304'660.00	4'635'939.66
<i>Total des revenus</i>	-2'998'000.00	-2'855'400.00	-2'656'835.43
<i>Charges/Revenus (-)</i>	1'771'310.00	1'449'260.00	1'979'104.23
14 Questions juridiques			
<i>Total des charges</i>	1'516'760.00	1'276'070.00	1'639'766.27
<i>Total des revenus</i>	-671'500.00	-624'620.00	-836'686.96
<i>Charges/Revenus (-)</i>	845'260.00	651'450.00	803'079.31
15 Service du feu			
<i>Total des charges</i>	6'520'250.00	6'678'010.00	6'441'629.59
<i>Total des revenus</i>	-4'275'200.00	-4'874'240.00	-4'359'108.08
<i>Charges/Revenus (-)</i>	2'245'050.00	1'803'770.00	2'082'521.51
16 Défense			
<i>Total des charges</i>	1'211'700.00	1'217'190.00	1'205'065.65
<i>Total des revenus</i>	-667'430.00	-745'130.00	-651'123.50
<i>Charges/Revenus (-)</i>	544'270.00	472'060.00	553'942.15

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
2 Formation			
<i>Total des charges</i>	75'057'440.00	74'106'820.00	75'438'245.37
<i>Total des revenus</i>	-32'946'250.00	-32'348'700.00	-32'424'644.33
<i>Charges/Revenus (-)</i>	42'111'190.00	41'758'120.00	43'013'601.04
21 Scolarité obligatoire			
<i>Total des charges</i>	71'182'710.00	70'310'540.00	71'636'356.59
<i>Total des revenus</i>	-31'868'090.00	-31'241'730.00	-31'335'956.13
<i>Charges/Revenus (-)</i>	39'314'620.00	39'068'810.00	40'300'400.46
22 Ecoles spéciales			
<i>Total des charges</i>	3'443'620.00	3'371'550.00	3'368'764.88
<i>Total des revenus</i>	-1'078'160.00	-1'106'970.00	-1'088'688.20
<i>Charges/Revenus (-)</i>	2'365'460.00	2'264'580.00	2'280'076.68
23 Formation professionnelle initiale			
<i>Total des charges</i>	431'110.00	424'730.00	433'123.90
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	431'110.00	424'730.00	433'123.90
3 Culture, sports et loisirs, églises			
<i>Total des charges</i>	24'463'640.00	24'520'300.00	24'372'163.34
<i>Total des revenus</i>	-4'779'940.00	-4'838'690.00	-5'080'420.60
<i>Charges/Revenus (-)</i>	19'683'700.00	19'681'610.00	19'291'742.74
31 Héritage culturel			
<i>Total des charges</i>	6'728'810.00	6'499'670.00	6'576'189.41
<i>Total des revenus</i>	-1'083'600.00	-1'068'100.00	-1'217'595.84
<i>Charges/Revenus (-)</i>	5'645'210.00	5'431'570.00	5'358'593.57
32 Culture, autres			
<i>Total des charges</i>	8'268'960.00	8'318'950.00	8'342'480.79
<i>Total des revenus</i>	-1'465'570.00	-1'481'970.00	-1'566'985.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	6'803'390.00	6'836'980.00	6'775'495.79
33 Médias			
<i>Total des charges</i>	19'000.00	19'000.00	21'000.00
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	19'000.00	19'000.00	21'000.00
34 Sports et loisirs			
<i>Total des charges</i>	9'356'960.00	9'592'770.00	9'356'076.59
<i>Total des revenus</i>	-2'230'770.00	-2'288'620.00	-2'295'839.76
<i>Charges/Revenus (-)</i>	7'126'190.00	7'304'150.00	7'060'236.83
35 Eglises et affaires religieuses			
<i>Total des charges</i>	89'910.00	89'910.00	76'416.55
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	89'910.00	89'910.00	76'416.55

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
4 Santé			
<i>Total des charges</i>	7'261'380.00	7'757'510.00	6'775'941.60
<i>Total des revenus</i>	-5'114'150.00	-5'702'430.00	-4'950'575.62
<i>Charges/Revenus (-)</i>	2'147'230.00	2'055'080.00	1'825'365.98
42 Soins ambulatoires			
<i>Total des charges</i>	6'565'120.00	7'043'230.00	6'082'255.63
<i>Total des revenus</i>	-5'107'150.00	-5'678'630.00	-4'917'856.37
<i>Charges/Revenus (-)</i>	1'457'970.00	1'364'600.00	1'164'399.26
43 Prévention de la santé			
<i>Total des charges</i>	72'100.00	84'600.00	63'620.67
<i>Total des revenus</i>	-5'000.00	-21'500.00	-13'292.45
<i>Charges/Revenus (-)</i>	67'100.00	63'100.00	50'328.22
49 Santé publique, autres			
<i>Total des charges</i>	624'160.00	629'680.00	630'065.30
<i>Total des revenus</i>	-2'000.00	-2'300.00	-19'426.80
<i>Charges/Revenus (-)</i>	622'160.00	627'380.00	610'638.50
5 Sécurité sociale			
<i>Total des charges</i>	32'513'170.00	32'091'660.00	31'533'413.18
<i>Total des revenus</i>	-5'115'890.00	-4'906'190.00	-5'610'172.12
<i>Charges/Revenus (-)</i>	27'397'280.00	27'185'470.00	25'923'241.06
51 Maladie et accident			
<i>Total des charges</i>	6'218'770.00	5'780'040.00	6'010'027.80
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	6'218'770.00	5'780'040.00	6'010'027.80
54 Famille et jeunesse			
<i>Total des charges</i>	9'117'910.00	9'068'990.00	8'663'963.09
<i>Total des revenus</i>	-2'851'190.00	-2'664'990.00	-2'873'371.72
<i>Charges/Revenus (-)</i>	6'266'720.00	6'404'000.00	5'790'591.37
55 Chômage			
<i>Total des charges</i>	1'390'040.00	1'478'270.00	1'321'198.10
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	1'390'040.00	1'478'270.00	1'321'198.10
56 Construction de logements sociaux			
<i>Total des charges</i>	90'000.00	110'000.00	91'546.10
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	90'000.00	110'000.00	91'546.10
57 Aide sociale et domaine de l'asile			
<i>Total des charges</i>	15'696'450.00	15'636'360.00	15'428'678.09
<i>Total des revenus</i>	-2'264'700.00	-2'241'200.00	-2'736'800.40
<i>Charges/Revenus (-)</i>	13'431'750.00	13'395'160.00	12'691'877.69

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
59 Domaine sociale autre			
<i>Total des charges</i>	0.00	18'000.00	18'000.00
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	0.00	18'000.00	18'000.00
6 Trafic et télécommunication			
<i>Total des charges</i>	42'746'990.00	43'084'000.00	40'699'752.19
<i>Total des revenus</i>	-20'583'550.00	-21'775'590.00	-21'631'806.98
<i>Charges/Revenus (-)</i>	22'163'440.00	21'308'410.00	19'067'945.21
61 Circulation routière			
<i>Total des charges</i>	36'777'040.00	37'132'720.00	34'782'749.42
<i>Total des revenus</i>	-20'448'550.00	-21'663'590.00	-21'440'628.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	16'328'490.00	15'469'130.00	13'342'121.42
62 Transports publics			
<i>Total des charges</i>	5'961'950.00	5'943'280.00	5'911'982.77
<i>Total des revenus</i>	-135'000.00	-112'000.00	-191'178.98
<i>Charges/Revenus (-)</i>	5'826'950.00	5'831'280.00	5'720'803.79
63 Transports, autres			
<i>Total des charges</i>	8'000.00	8'000.00	5'020.00
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	8'000.00	8'000.00	5'020.00
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire			
<i>Total des charges</i>	35'911'420.00	35'022'380.00	34'502'495.00
<i>Total des revenus</i>	-31'502'040.00	-30'758'770.00	-29'826'420.21
<i>Charges/Revenus (-)</i>	4'409'380.00	4'263'610.00	4'676'074.79
71 Approvisionnement en eau			
<i>Total des charges</i>	13'160'770.00	13'160'400.00	13'093'483.70
<i>Total des revenus</i>	-13'160'770.00	-13'160'400.00	-13'093'483.70
<i>Charges/Revenus (-)</i>	0.00	0.00	0.00
72 Traitement des eaux usées			
<i>Total des charges</i>	8'332'110.00	6'785'350.00	7'422'873.92
<i>Total des revenus</i>	-8'115'090.00	-6'452'750.00	-6'739'277.75
<i>Charges/Revenus (-)</i>	217'020.00	332'600.00	683'596.17
73 Gestion des déchets			
<i>Total des charges</i>	8'966'840.00	9'333'560.00	8'562'426.80
<i>Total des revenus</i>	-7'726'050.00	-8'573'450.00	-7'396'907.98
<i>Charges/Revenus (-)</i>	1'240'790.00	760'110.00	1'165'518.82
74 Aménagements			
<i>Total des charges</i>	0.00	32'000.00	28'812.00
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	0.00	32'000.00	28'812.00

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
76 Lutte contre la pollution de l'environnement			
<i>Total des charges</i>	1'047'470.00	1'214'470.00	1'076'590.63
<i>Total des revenus</i>	-934'500.00	-1'020'000.00	-934'460.30
<i>Charges/Revenus (-)</i>	112'970.00	194'470.00	142'130.33
77 Protection de l'environnement, autres			
<i>Total des charges</i>	1'757'560.00	1'688'160.00	1'620'252.08
<i>Total des revenus</i>	-1'073'130.00	-1'047'450.00	-1'072'337.46
<i>Charges/Revenus (-)</i>	684'430.00	640'710.00	547'914.62
79 Aménagement du territoire			
<i>Total des charges</i>	2'646'670.00	2'808'440.00	2'698'055.87
<i>Total des revenus</i>	-492'500.00	-504'720.00	-589'953.02
<i>Charges/Revenus (-)</i>	2'154'170.00	2'303'720.00	2'108'102.85
8 Economie publique			
<i>Total des charges</i>	344'640.00	209'830.00	165'026.60
<i>Total des revenus</i>	-80'900.00	-80'900.00	-84'469.61
<i>Charges/Revenus (-)</i>	263'740.00	128'930.00	80'556.99
82 Sylviculture			
<i>Total des charges</i>	187'620.00	198'620.00	158'510.55
<i>Total des revenus</i>	-2'900.00	-2'900.00	-2'103.55
<i>Charges/Revenus (-)</i>	184'720.00	195'720.00	156'407.00
85 Industrie, artisanat et commerce			
<i>Total des charges</i>	157'020.00	11'210.00	6'516.05
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	-694.25
<i>Charges/Revenus (-)</i>	157'020.00	11'210.00	5'821.80
87 Combustibles et énergie			
<i>Total des charges</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Total des revenus</i>	-78'000.00	-78'000.00	-81'671.81
<i>Charges/Revenus (-)</i>	-78'000.00	-78'000.00	-81'671.81
9 Finances et impôts			
<i>Total des charges</i>	17'289'070.00	17'123'780.00	17'920'245.78
<i>Total des revenus</i>	-141'386'780.00	-148'284'930.00	-150'446'781.84
<i>Charges/Revenus (-)</i>	-124'097'710.00	-131'161'150.00	-132'526'536.06
91 Impôts			
<i>Total des charges</i>	61'000.00	61'000.00	61'800.00
<i>Total des revenus</i>	-105'857'000.00	-109'320'000.00	-112'080'453.79
<i>Charges/Revenus (-)</i>	-105'796'000.00	-109'259'000.00	-112'018'653.79
<i>Total des charges</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Total des revenus</i>	-14'810'370.00	-14'304'700.00	-14'796'542.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	-14'810'370.00	-14'304'700.00	-14'796'542.00

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
96 Administration de la fortune et de la dette			
<i>Total des charges</i>	17'228'070.00	17'062'780.00	17'858'445.78
<i>Total des revenus</i>	-20'627'410.00	-24'590'230.00	-23'433'734.45
<i>Charges/Revenus (-)</i>	-3'399'340.00	-7'527'450.00	-5'575'288.67
97 Redistributions liées à la taxe sur le CO2			
<i>Total des charges</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Total des revenus</i>	-92'000.00	-70'000.00	-136'051.60
<i>Charges/Revenus (-)</i>	-92'000.00	-70'000.00	-136'051.60
Total des charges	271'206'340.00	278'377'980.00	266'754'103.11
Total des revenus	-256'027'040.00	-271'588'780.00	-264'610'454.83
Charges / revenus (-)	15'179'300.00	6'789'200.00	2'143'648.28

Budget 2020

Plan financier et des tâches

5. Plan financier et des tâches 2021-2023

5. Plan financier et des tâches 2021 - 2023

Le plan financier et des tâches pour les années 2021-2023 a été établi conformément à l'article 14 LFinEC.

Compte de résultats

Le compte de résultats pour le budget 2020 et les trois années suivantes du plan financier et des tâches se présente ainsi:

	Budget 2020	PFT 2021	PFT 2022	PFT 2023
30 Charges de personnel	116'815'420	117'581'420	118'285'420	118'757'760
31 Charges de biens et services, autres	39'911'690	39'908'690	39'837'690	39'912'690
33 Amortissements	22'721'730	22'620'161	22'959'883	23'039'463
34 Charges financières	15'377'950	15'587'838	15'695'109	15'805'618
35 Attributions aux fonds et fin. Spéciaux	1'321'540	1'321'540	1'321'540	1'321'540
36 Charges de transfert	39'800'280	40'393'360	40'248'770	40'904'350
39 Imputations internes	35'257'730	35'257'730	35'257'730	35'257'730
Total des charges	271'206'340	272'670'739	273'606'142	274'999'150
40 Revenus fiscaux	-106'082'000	-105'599'385	-106'577'928	-107'559'441
41 Revenus régaliens et de concessions	-219'230	-219'230	-219'230	-219'230
42 Taxes	-39'368'750	-42'268'750	-42'606'250	-42'606'250
43 Revenus divers	-238'440	-238'440	-238'440	-238'440
44 Revenus financiers	-18'407'170	-16'607'170	-16'607'170	-16'607'170
45 Prélèvement aux fonds et fin. Spéciaux	-1'107'870	-2'269'215	-2'210'960	-2'198'807
46 Subventions	-50'363'350	-50'363'710	-60'627'800	-60'627'800
48 Revenus extraordinaires	-4'982'500	-4'982'500	-4'982'500	-4'982'500
49 Imputations internes	-35'257'730	-35'257'730	-35'257'730	-35'257'730
Total des revenus	-256'027'040	-257'806'130	-269'328'008	-270'297'369
Déficit	15'179'300	14'864'610	4'278'134	4'701'782

Hypothèses retenues

Charges salariales (30)

- Stabilité des effectifs;
- Prise en compte de la variation de la masse salariale liée aux départs à la retraite;
- Augmentation des salaires due à l'augmentation de l'IPC;
- Octroi d'échelons.

Amortissements (33)

- Amortissements des immobilisations actuelles et les futurs investissements fixés à CHF 20 millions pour les soumis et CHF 11 millions pour les non-soumis;
- Taux amortissement moyen des nouveaux investissements à 5% pour les soumis au frein à l'endettement et de 2.5% pour les non-soumis.

Intérêts (34)

- Prise en compte de l'augmentation de l'endettement;
- Augmentation de l'endettement calculée sur la base des investissements annuels et de l'autofinancement;
- Taux d'intérêt stables.

Subventions (36/46)

- Montants de la facture sociale, des transports publics et de la péréquation communiqués par l'Etat pour les quatre prochaines années (courrier 30.09.19);
- Stabilité des autres subventions.

Impôts (40)

- Légère augmentation des impôts des personnes physiques et des personnes morales;
- Prise en compte de la diminution des impôts des personnes physiques de CHF 963'000.- dès 2021 en raison de la réforme fiscale relative au splitting;
- Stabilité de l'impôt sur les frontaliers.

Options

Diverses options ont été retenues par le Conseil communal dont leur réalisation dépendra de décisions futures du Grand Conseil et du Conseil général:

- Hypothèse d'une hausse des contribuables en 2022 et 2023;
- Déchets financés totalement par la taxe;
- Introduction d'une redevance communale pour le gaz et le CAD;
- Redistribution d'une part de la géotopographie reçue par le canton;
- Subventions du MIH par l'Etat ou par des fonds;
- Reprise des élèves du Collège musical par le Conservatoire.

Les principales variations du plan financier et des tâches par rapport au budget 2020 se résument ainsi :

	PFT 2021	PFT 2022	PFT 2023	Variation BU20- PFT 2023
Budget année précédente, déficit	15.2	14.9	4.3	15.2
Variation masse salariale, IPC, échelons (30)	0.7	0.5	0.5	1.7
Amortissements (33)	-0.1	0.3	0.1	0.3
Intérêts (34)	0.2	0.1	0.1	0.4
Financement spéciaux (35/45)	-0.3	0.1	0.0	-0.2
Facture sociale, transports publics, péréquation intercommunale (36/46)	0.6	1.1	0.6	2.3
Impôts (40)	0.5	-0.5	-0.5	-0.5
Revenus financiers uniques en 2020 et réévaluation participations (44)	1.8	0.0	0.0	1.8
Modifications comptes de résultats selon les services	0.1	-0.2	0.1	0.0
Options retenues :				
Impôts, hypothèse hausse contribuables	0.0	-0.5	-0.5	-1.0
Déchets financés totalement par la taxe	-0.9	0.0	0.0	-0.9
Introduction redevance communale gaz, CAD	-2.9	0.0	0.0	-2.9
Géotopographie	0.0	-10.0	0.0	-10.0
Subventions MIH	0.0	-1.0	0.0	-1.0
Collège musical	0.0	-0.5	0.0	-0.5
Total PFT	14.9	4.3	4.7	4.7

Investissements

Dès 2021, le montant des investissements a été fixé par le Conseil communal à CHF 20 millions par an pour les investissements soumis au mécanisme de maîtrise des finances. En ce qui concerne les investissements non soumis au frein, ils s'élèvent à CHF 11 millions par an.

Evolution – Endettement et fortune

Evolution de l'excédent du bilan

	2019	2020	2021	2022	2023
Solde au 01.01.	138.4	131.8	116.6	101.8	97.5
Résultat de l'exercice	-6.6	-15.2	-14.9	-4.3	-4.7
Solde au 31.12	131.8	116.6	101.8	97.5	92.8

Evolution de la réserve de politique conjoncturelle

Aucun prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle n'est prévu. Cette réserve demeure à CHF 13.7 millions.

Evolution de la réserve liée à la réévaluation du patrimoine administratif

	2019	2020	2021	2022	2023
Solde au 01.01.	114.1	109.1	104.1	99.1	94.1
Prélèvement à la réserve	-5.0	-5.0	-5.0	-5.0	-5.0
Solde au 31.12	109.1	104.1	99.1	94.1	89.1

Evolution de l'endettement

	2020	2021	2022	2023
Capitaux de tiers	482.2	516.6	541.4	541.9
Patrimoine financier	-276.6	-276.6	-276.6	-276.6
Dettes nettes	205.6	240.1	264.8	265.3

Indicateurs

	Budget 2020*	PFT 2021*	PFT 2022*	PFT 2023*	Valeurs indicatives**
a) Taux d'endettement net = $\frac{\text{Dettes nettes I}}{\text{Revenus fiscaux}} \times 100$	193.80%	227.33%	248.46%	246.62%	Indicateur renseignant sur la part des revenus fiscaux, respectivement sur le nombre de tranches annuelles qui seraient nécessaires pour amortir la dette nette. < 100% bon 100% - 150% suffisant > 150% mauvais
b) Degré d'autofinancement = $\frac{\text{Autofinancement}}{\text{Investissements nets}} \times 100$	9.72%	5.92%	41.35%	40.28%	Indicateur renseignant sur la part des investissements qu'une collectivité publique peut financer par ses propres moyens. A moyen terme, le degré d'autofinancement devrait se situer en moyenne à environ 100%, sous réserve du niveau déjà atteint par la dette. Le degré d'autofinancement idéal varie en fonction de la situation conjoncturelle : > 100% haute conjoncture 80% - 100% cas normal 50% - 80% récession
c) Part des charges d'intérêts = $\frac{\text{Charges d'intérêts nets}}{\text{Revenus courants}} \times 100$	3.82%	3.88%	3.74%	3.77%	Indicateur renseignant sur la part du "revenu disponible" absorbée par les charges d'intérêts. Plus la valeur est basse, plus la marge de manœuvre est élevée. 0% - 4% bon 4% - 9% suffisant > 9% mauvais
d) Degré de couverture des revenus déterminants = $\frac{\text{Solde du compte de résultats}}{\text{Revenus déterminants}} \times 100$	-6.88%	-6.68%	-1.83%	-2.00%	Indicateur renseignant sur le résultat du compte de résultats exprimé en pourcent des revenus déterminants.

* Prise en compte des domaines autofinancés et non autofinancés.

** Echelle définie par la Conférence des directeurs cantonaux des finances.

Annexes au budget 2020

6. Charges de transfert

7. Investissements

8. Indicateurs financiers

9. Frein à l'endettement

Annexes au budget 2020

6. Charges de transfert

6. Charges de transfert (groupe 36)

Subventions à des collectivités et à des tiers

Centre Compte	Libellé	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
100	Conseil général	51'880.00	51'880.00	50'875.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	51'880.00	51'880.00	50'875.00
	<i>Indemnités aux partis politiques</i>	43'880.00	43'880.00	43'875.00
	<i>Fondation Winterthur - CDF</i>	8'000.00	8'000.00	7'000.00
110	Conseil communal	0.00	0.00	500.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	0.00	0.00	500.00
	<i>Forum tous différents tous égaux</i>	0.00	0.00	500.00
115	Parlement des Jeunes	11'300.00	11'380.00	6'250.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	11'300.00	11'380.00	6'250.00
	<i>Parlement des Jeunes subv. globale</i>	11'300.00	11'380.00	0.00
	<i>Projet interne - Ponjection</i>			1'800.00
	<i>Night Battle</i>			1'000.00
	<i>Les jardins du Bois Noir</i>			800.00
	<i>La Ponctuelle</i>			750.00
	<i>Iris Parkour</i>			750.00
	<i>Speed debating</i>			500.00
	<i>Association Paddock-Morgarten</i>			500.00
	<i>Exposition Jeunes vs Homophobie</i>			150.00
122	Service économique	4'500.00	6'500.00	4'500.00
36360010	Subv. organis. privées but non lucratif	4'500.00	6'500.00	4'500.00
	<i>Journée internationale du marketing horloger</i>	4'500.00	4'500.00	4'500.00
	<i>ID region</i>	0.00	2'000.00	0.00
150	Transports	202'500.00	202'500.00	201'878.10
36350010	Subventions aux entreprises privés - ARESA	202'000.00	202'000.00	201'378.10
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	500.00	500.00	500.00
	<i>Nez rouge</i>	500.00	500.00	500.00
201	Bâtiments divers d'utilité publique	55'000.00	55'000.00	41'207.25
36370010	Subventions aux personnes physiques - Locations	55'000.00	55'000.00	41'207.25
321	SCAS - Partic. aux institutions sociales	292'850.00	360'850.00	361'050.00
36360230	Subventions organisations non lucrative - Insertion	100'000.00	150'000.00	150'000.00
36360260	Subventions organisations privées à but non lucratif	0.00	18'000.00	18'000.00
	-Entraide CH			
	<i>Le Pantin (loyer)</i>	0.00	18'000.00	18'000.00

Centre Compte	Libellé	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
36360270	Subv.org. non lucrative-Assistance autre	191'500.00	191'500.00	191'500.00
	<i>Job Service Village des artisans</i>	90'000.00	90'000.00	90'000.00
	<i>RECIF</i>	19'000.00	19'000.00	19'000.00
	<i>Union ouvrière</i>	26'000.00	26'000.00	26'000.00
	<i>Association pour la défense des chômeurs</i>	16'000.00	16'000.00	16'000.00
	<i>Futures mères (loyer)</i>	12'000.00	12'000.00	12'000.00
	<i>Centre Mosaïque (loyer)</i>	8'400.00	8'400.00	8'400.00
	<i>Association Lire et Ecrire</i>	5'000.00	5'000.00	5'000.00
	<i>Collectif Partage</i>	4'500.00	4'500.00	4'500.00
	<i>Job Service</i>	2'800.00	2'800.00	2'800.00
	<i>Bel-Horizon</i>	2'700.00	2'700.00	2'700.00
	<i>Ekir</i>	2'700.00	2'700.00	2'700.00
	<i>AVIVO</i>	1'500.00	1'500.00	1'500.00
	<i>Club des loisirs</i>	900.00	900.00	900.00
36360800	Subventions organisations bnl - Prêts	1'350.00	1'350.00	1'550.00
420	Particip. Institutions para-scolaires	2'473'500.00	2'438'500.00	2'371'006.16
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	1'848'500.00	1'813'500.00	1'746'102.25
	<i>Foyer de l'écolier</i>	390'000.00	390'000.00	396'000.00
	<i>Maison des Jeunes</i>	35'500.00	35'500.00	0.00
	<i>Université populaire</i>	15'000.00	15'000.00	15'000.00
	<i>Contributions communales pour les enfants placés en institution spécialisée</i>	1'408'000.00	1'373'000.00	1'335'102.25
	<i>Fondation Les Perce-Neige</i>			639'858.50
	<i>Centre Pédagogique de Malvilliers</i>			256'528.50
	<i>Ecole spécialisée du CERAS</i>			234'969.90
	<i>Fondation François-Louis Borel</i>			102'149.10
	<i>Fondation Les Billodes</i>			41'572.80
	<i>Fondation Sombaille Jeunesse</i>			35'985.15
	<i>Etablissement hors canton (participation frais)</i>			71'660.10
	<i>Fondation J. & M. Sandoz</i>			11'878.20
	<i>Ecart transitoire - réel</i>			-59'500.00
36360300	Subventions - Ecole musique	625'000.00	625'000.00	624'903.91
	<i>Subvention au Collège musical</i>	625'000.00	625'000.00	624'903.91
455	Ecole obligatoire - Autres	10'000.00	10'000.00	8'500.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	10'000.00	10'000.00	8'500.00
	<i>Fondation Ensemble musical pour jeunes</i>	8'500.00	8'500.00	8'500.00
	<i>Conseils des élèves</i>	1'500.00	1'500.00	0.00
482	Centre de santé scolaire	7'000.00	16'500.00	5'795.25
36340010	Subventions entrées publique	0.00	0.00	500.00
	<i>Octobre Rose</i>	0.00	0.00	500.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	2'000.00	6'000.00	0.00
	<i>Associations diverses</i>	2'000.00	4'000.00	0.00
	<i>Réseau santé migration</i>	0.00	2'000.00	0.00
36370010	Subventions aux personnes physiques	2'500.00	8'000.00	1'795.25
	<i>Participation communale frais dentaires</i>	2'500.00	8'000.00	1'795.25
36370800	Subventions aux personnes physiques - Prêts	2'500.00	2'500.00	3'500.00
483	Centre d'orthophonie	20'000.00	20'000.00	21'364.00
36370010	Subventions aux personnes physiques	20'000.00	20'000.00	21'364.00

Centre Compte	Libellé	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
500	Service des affaires culturelles	2'160'480.00	2'167'280.00	2'136'998.95
36360400	Subventions Arts de la scène bnl	1'390'000.00	1'390'000.00	1'381'000.00
	TPR - Saison	650'000.00	650'000.00	650'000.00
	TPR - Création et formation	500'000.00	500'000.00	500'000.00
	Théâtre ABC	140'000.00	140'000.00	140'000.00
	Arts de la scène indépendants (globalement au BU)	100'000.00	100'000.00	91'000.00
	Zap Théâtre			10'000.00
	Association EvaProd			12'000.00
	Association Danse Neuchâtel			10'000.00
	République Atypique			8'000.00
	Pas sages à l'acte			5'000.00
	Cie Erikilette			5'000.00
	Cie L'Obsession du Printemps			5'000.00
	Cie Instincts Grégaires			5'000.00
	Binoculaire			5'000.00
	Poésie en arrosoir			4'000.00
	Haraka Baraka			3'000.00
	Théâtre Pro NE			2'000.00
	Association Clin d'œil			3'000.00
	Cie L'Outil de la ressemblance			8'000.00
	Cargo 15			6'000.00
36360410	Subventions Musiques bnl	264'500.00	264'000.00	258'800.00
	Bikini Test (association KA)	103'000.00	103'000.00	103'000.00
	Société de Musique - La Chaux-de-Fonds	60'000.00	60'000.00	60'000.00
	Saisons autres	19'000.00	19'000.00	0.00
	Festivals	14'000.00	17'000.00	0.00
	Nouvel Ensemble Contemporain (NEC)	16'000.00	16'000.00	16'000.00
	Nouvel Ensemble Contemporain (NEC), 20 ans	4'000.00	0.00	0.00
	Fanfares	13'000.00	13'000.00	0.00
	Chœurs	12'000.00	12'000.00	0.00
	Concerts de musique contemporaine (CMC)	7'000.00	7'000.00	14'000.00
	Accordéons	2'000.00	2'000.00	0.00
	Autres	14'500.00	15'000.00	0.00
	Festival Les Amplitudes			7'000.00
	Ensemble Symphonique Neuchâtel			8'000.00
	Musique d'harmonie Armes-Réunies			4'000.00
	Les murs du son			4'500.00
	Ecole musique des cadets			2'800.00
	Orchestre de chambre La Chaux-de-Fonds			4'000.00
	La Croche-Chœur			2'000.00
	Chœur Cantabile			2'000.00
	Musique La Persévérante			2'300.00
	Rocking-Chair			2'500.00
	Orchestre d'accordéons Patria			1'000.00
	Société mixte d'accordéonistes			1'200.00
	Association SONGS			4'000.00
	Jardins musicaux			3'000.00
	Indago Management (Prix des musiques act.)			3'000.00
	Cie Agathe			2'500.00
	Chœur des Rameaux			2'000.00
	CantAmille			2'000.00
	Le Batelier (Prix des musiques act.)			2'000.00
	Académie de Cor			1'000.00
	Chœurs en ville			1'000.00
	Menno Canto			1'000.00
	Suisse Diagonales jazz			1'000.00
	Festival de l'Artiste du Monde			1'000.00
	Association ArtGuël			500.00
	Chorale Faller			500.00

Centre Compte	Libellé	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
36360420	Subventions Arts de rue bnl	75'700.00	58'000.00	91'000.00
	Association Agora - Plage des Six Pompes	58'000.00	58'000.00	58'000.00
	Plage des Six Pompes 25e anniversaire	0.00	0.00	25'000.00
	La Compagnie Balor	0.00	0.00	8'000.00
	Le Pantin (location Rocher 1)	7'700.00	0.00	0.00
	Centre helvétique des arts de la rue	10'000.00	0.00	0.00
36360430	Subventions Production et culture cinéma bnl	19'000.00	19'000.00	21'000.00
	Les étranges nuits du cinéma (2300 Plan 9)	11'000.00	11'000.00	11'000.00
	La Lanterne Magique	8'000.00	8'000.00	8'000.00
	Journée du cinéma Allianz (Cinepel)	0.00	0.00	2'000.00
36360440	Subventions Patrimoine bnl	25'000.00	25'000.00	25'000.00
	Maison Blanche	25'000.00	25'000.00	25'000.00
36360450	Subventions Bibliothèques, ludothèque bnl	26'000.00	26'000.00	26'000.00
	Ludothèque	26'000.00	26'000.00	26'000.00
36360460	Subventions Musées bnl	152'000.00	152'000.00	158'943.15
	Musée paysan	152'000.00	152'000.00	158'943.15
36360470	Subventions Culture, autres bnl	173'000.00	192'000.00	139'550.00
	Club 44	60'000.00	60'000.00	60'000.00
	Les Ecolades	0.00	20'000.00	0.00
	Quartier Général	24'000.00	24'000.00	14'000.00
	1er août	10'000.00	10'000.00	10'000.00
	Printemps culturel	0.00	10'000.00	0.00
	Culturecom.ne	10'000.00	10'000.00	0.00
	Autres	51'000.00	40'000.00	41'500.00
	Club 44 75e anniversaire			7'000.00
	Ludesco 10e anniversaire			3'000.00
	Réseau danse Suisse			7'000.00
	Théâtre Atelier de Marionnettes			6'000.00
	Quartier Général (fromNEwithLove)			2'000.00
	Neuchâtel Arts Festival			2'000.00
	Les enfants de la Rampe			1'000.00
	Imagineige			1'000.00
	Nouvel an			4'500.00
	Carna'Tchaux			3'000.00
	Bon Pied Bon Art			2'000.00
	Arty Show			2'000.00
	Association Ludesco			1'000.00
	Diffusion	15'000.00	15'000.00	12'050.00
	Corodis			8'050.00
	Koka Beatbox			2'000.00
	Association Blazz			1'000.00
	Hallelujah Mother Helpers			1'000.00
	Médiation culturelle	3'000.00	3'000.00	2'000.00
	Culturecom.ne(Culturoscope)			2'000.00
36360800	Subvention organisations bnl - Prêt	22'880.00	22'880.00	23'625.00
	TPR	16'880.00	16'880.00	17'625.00
	Musée paysan	6'000.00	6'000.00	6'000.00
36360810	Subvention organisations bnl - Caut.	12'400.00	12'400.00	11'580.80
	Société coopérative du Coq	6'680.00	6'680.00	6'223.75
	TPR	5'720.00	5'720.00	5'357.05
36370470	Subventions Culture, autres PP	0.00	6'000.00	500.00
	Marie Gaulis (Le Retour de Doudou)	0.00	0.00	500.00
	Bourse atelier CVC (Le Caire)	0.00	6'000.00	0.00
511	Musée d'histoire naturelle	0.00	0.00	2'000.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	0.00	0.00	2'000.00
	Association de la Maison de la Nature	0.00	0.00	2'000.00

Centre Compte	Libellé	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
520	Service des Sports	77'000.00	102'500.00	74'514.35
36350800	Subventions aux entreprises privées - Prêt	0.00	2'950.00	3'525.00
	<i>Télési Chapeau-Râblé</i>	0.00	0.00	2'325.00
	<i>Tennis Club</i>	0.00	0.00	1'200.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	74'000.00	96'500.00	67'839.35
	<i>HCC</i>	50'000.00	50'000.00	50'000.00
	<i>Tour de Romandie</i>	0.00	25'000.00	0.00
	<i>Tennis Club</i>	8'000.00	8'000.00	8'000.00
	<i>FCC</i>	4'500.00	4'000.00	5'410.00
	<i>Triathlon La Chaux-de-Fonds</i>	2'000.00	2'000.00	2'000.00
	<i>Sportifs méritants</i>	1'500.00	1'500.00	786.75
	<i>SEP Olympique</i>	0.00	1'000.00	0.00
	<i>La Trotteuse</i>	0.00	0.00	176.00
	<i>Résisprint International</i>	1'000.00	0.00	1'000.00
	<i>Championnat Romand Bicross</i>	0.00	0.00	466.60
	<i>Badminton championnat suisse séniors</i>	2'000.00	0.00	0.00
	<i>Manifestations diverses</i>	5'000.00	5'000.00	0.00
36360800	Subventions organisations bnl -Prêt	3'000.00	3'050.00	3'150.00
	<i>Société de Cavalerie</i>	3'000.00	3'050.00	3'150.00
521	La Charrière, terrains, piste, halles	0.00	0.00	1'900.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	0.00	0.00	1'900.00
	<i>Tournoi populaire HC Bourdons</i>	0.00	0.00	1'900.00
550	Service de la jeunesse	20'000.00	18'700.00	16'500.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	20'000.00	18'700.00	16'500.00
	<i>La Trottinette</i>	17'000.00	16'200.00	15'000.00
	<i>Projets divers</i>	2'500.00	2'000.00	0.00
	<i>Passion Cinéma</i>	500.00	500.00	500.00
	<i>Fédération suisse des Parlements de jeunes</i>	0.00	0.00	1'000.00
551	Accueil parascolaire	3'125'420.00	2'944'500.00	2'842'147.65
36340010	Subventions aux entreprises publiques	2'345'420.00	2'164'500.00	2'079'574.05
36350010	Subventions aux entreprises privées	780'000.00	780'000.00	762'573.60
552	Accueil préscolaire	4'285'000.00	4'285'000.00	3'991'569.95
36340010	Subventions aux entreprises publiques	945'000.00	945'000.00	909'576.25
36350010	Subventions aux entreprises privées	3'340'000.00	3'340'000.00	3'081'993.70
560	Cultes	89'910.00	89'910.00	76'416.55
36360210	Subventions - Paroisse protestante	46'300.00	46'300.00	32'394.10
36360220	Subventions - Eglise catholique	42'360.00	42'360.00	42'355.20
36360800	Subventions organisations bnl- Prêts	1'250.00	1'250.00	1'667.25
600	Service des finances	90'000.00	112'350.00	91'546.10
36350800	Subventions organisations bnl- Prêts	0.00	2'350.00	0.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	90'000.00	110'000.00	91'546.10
620	Service des ressources humaines	600.00	680.00	531.26
36370800	Subventions aux personnes physiques - Prêt	600.00	680.00	531.26

Centre Compte	Libellé	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
710	Voirie-frais d'entretien	105'000.00	0.00	104'055.50
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	105'000.00	0.00	104'055.50
755	Urbanisme, mobilités et environnement	54'800.00	74'800.00	57'999.45
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	54'800.00	74'800.00	57'999.45
	<i>Fondation pour le patrimoine</i>	<i>20'000.00</i>	<i>40'000.00</i>	<i>20'000.00</i>
	<i>ISSKA</i>	<i>14'000.00</i>	<i>14'000.00</i>	<i>14'000.00</i>
	<i>Train touristique Unesco</i>	<i>10'800.00</i>	<i>10'800.00</i>	<i>10'770.00</i>
	<i>Noël en Ville</i>	<i>5'000.00</i>	<i>5'000.00</i>	<i>9'500.00</i>
	<i>Train stationnement</i>	<i>3'000.00</i>	<i>3'000.00</i>	<i>2'929.45</i>
	<i>Fondation pour le patrimoine scientifique et industriel</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>800.00</i>
	<i>Divers</i>	<i>2'000.00</i>	<i>2'000.00</i>	<i>0.00</i>
Total subventions à des collectivités et à des tiers (363)		13'136'740.00	12'968'830.00	12'469'105.52
<u>Quotes-parts de revenus</u>				
130	Contrôle habitants - Etat civil	370'000.00	328'710.00	473'271.30
860	Sécurité publique	61'000.00	61'000.00	61'800.00
Total quotes-parts de revenus (360)		431'000.00	389'710.00	535'071.30
<u>Dédommagements à des collectivités publiques</u>				
130	Contrôle habitants - Etat civil	100'000.00	150'000.00	129'076.10
150	Transports	5'560'700.00	5'578'560.00	5'514'948.10
205	Forêts	16'000.00	16'000.00	18'261.05
321	SCAS - Partic. Aux institutions sociales	18'870'560.00	18'581'920.00	18'320'313.05
420	Particip. Institutions para-scolaires	22'200.00	9'200.00	8'935.60
430	Ecole obligatoire - Direction et administration	21'800.00	19'200.00	21'798.45
435	Ecole obligatoire - Cycle 1	19'000.00	34'300.00	18'885.15
440	Ecole obligatoire - Cycle 2	32'600.00	20'100.00	32'601.10
445	Ecole obligatoire - Cycle 3	60'000.00	130'000.00	47'662.70
450	Ecole obligatoire - Bâtiments	453'000.00	463'100.00	452'868.05
455	Ecole obligatoire - Autres	7'000.00	4'700.00	7'077.80
500	Service des affaires culturelles	3'500.00	3'500.00	3'259.00
871	Service ambulancier	525'000.00	490'000.00	561'357.00
880	Protection civile-dét.catastrophe	531'180.00	540'870.00	540'862.00
Total dédommagements à des collectivités publiques (361)		26'222'540.00	26'041'450.00	25'677'905.15
<u>Réévaluations, participations PA</u>				
600	Service des finances	10'000.00	10'000.00	113'100.00
Total réévaluations, participations PA (365)		10'000.00	10'000.00	113'100.00
Total des charges de transferts		39'800'280.00	39'409'990.00	38'795'181.97

Annexes au budget 2020

7. Investissements

7. Investissements Récapitulatif

Crédits budgétaires

	A/ Soumis au mécanisme de maîtrise des finances	B/ Financés par des taxes / Non soumis au mécanisme de maîtrise des finances	Total des crédits budgétaires 2020
1/ Crédits d'engagement inférieurs à CHF 200'000.- (sans rapport au CG)	6'726'900 -147'500 6'579'400	2'088'000 0 2'088'000	8'814'900 -147'500 8'667'400
2/ Crédits d'engagement supérieurs ou égaux à CHF 200'000.- (avec rapport au CG)	12'360'000 -2'085'000 10'275'000	10'224'000 -540'000 9'684'000	22'584'000 -2'625'000 19'959'000
Total des dépenses	19'086'900	12'312'000	31'398'900
Total des revenus	-2'232'500	-540'000	-2'772'500
Montant nets	16'854'400	11'772'000	28'626'400

Investissements par centre financier

Libellé du crédit	Montant du crédit d'engagement	Crédits budgétaires 2020		
		Dépenses 2020	Recettes 2020	Montant net 2020
123 Service Informatique communal	5'229'000	1'210'000	0	1'210'000
Schéma directeur informatique	5'019'000	1'000'000	0	1'000'000
Remplacement matériel - Ecoles	110'000	110'000	0	110'000
Demande de projet STEP pour acquérir et déployer une solution de gestion et d'exploitation BIM	100'000	100'000	0	100'000
150 Transports	2'066'500	500'000	0	500'000
Gare Fiaz	2'066'500	500'000	0	500'000
201 Bâtiments divers d'utilité publique	1'775'000	890'000	0	890'000
Réhabilitation Abattoirs	1'155'000	410'000	0	410'000
Abattoirs - Equipements des salles	120'000	120'000	0	120'000
Œuvres d'art - Programme d'entretien	25'000	25'000	0	25'000
Kiosque place du marché - rénovation toiture	45'000	45'000	0	45'000
Maison du peuple - rénovation cuisine & bar	160'000	160'000	0	160'000
Progrès 12 - Temple Allemand - Création sanitaires	190'000	50'000	0	50'000
Serre 12 - Rénovation grande salle	80'000	80'000	0	80'000
205 Forêts	100'000	100'000	0	100'000
Réfection chemin forestier du Chapeau Râblé	100'000	100'000	0	100'000
450 Ecole obligatoire - Bâtiments	1'862'000	1'707'000	-225'000	1'482'000
Collège de Bellevue - réfection façade rouge	95'000	95'000	0	95'000
Collège de la Charrière - remplacement fenêtres nord	45'000	45'000	0	45'000
Collège de l'Ouest - rénovation toiture + centrale photovoltaïque	980'000	980'000	-225'000	755'000

Libellé du crédit	Montant du crédit d'engagement	Crédits budgétaires 2020		
		Dépenses 2020	Recettes 2020	Montant net 2020
450 Ecole obligatoire - Bâtiments (suite)				
Collège de la Promenade - réfection des corridors	50'000	50'000	0	50'000
Collège des Forges - réfection des sas d'entrée	195'000	60'000	0	60'000
Collège des Forges - réfection étanchéité toitures Halle de gymnastique	120'000	120'000	0	120'000
Collège des Forges - réfection clocher et cloches	27'000	27'000	0	27'000
Halle Volta - rénovation résines des douches - étape 1/2	40'000	20'000	0	20'000
Cycle 2: achat de beamers et écrans	190'000	190'000	0	190'000
Cycles 1 et 2: renouvellement mobilier et tableaux noirs	60'000	60'000	0	60'000
Cycle 3: renouvellement mobilier et tableaux noirs	60'000	60'000	0	60'000
501 Bibliothèque de la Ville	47'000	47'000	0	47'000
Rénovation plafond et éclairage salle Ch-Humbert	12'000	12'000	0	12'000
Alarme anti-intrusion	15'000	15'000	0	15'000
Scanner pour le public	20'000	20'000	0	20'000
502 Bibliothèque des Jeunes	88'000	88'000	0	88'000
Ronde 9 - appartement combles	30'000	30'000	0	30'000
Ronde 9 - remplacement revêtement sol rez+1er	38'000	38'000	0	38'000
Ronde 9 - réfection volets ouest	10'000	10'000	0	10'000
Mobilier pour les bureaux à installer dans l'appartement du concierge	10'000	10'000	0	10'000
510 Service généraux des musées	50'000	50'000	0	50'000
Achat d'un véhicule de service (SGM et Musées)	50'000	50'000	0	50'000
511 Musée d'histoire naturelle	5'719'000	1'720'000	-1'370'000	350'000
Rénovation Ancien-Stand & impl.MHNC	5'719'000	1'720'000	-1'370'000	350'000

Libellé du crédit	Montant du crédit d'engagement	Crédits budgétaires 2020		
		Dépenses 2020	Recettes 2020	Montant net 2020
513 Musée international d'horlogerie	350'000	350'000	0	350'000
Remplacement commande de ventilation et groupe froid	250'000	250'000	0	250'000
Renouvellement d'une partie des tapis coco des salles d'exposition et de l'administration	50'000	50'000	0	50'000
Etude réfection étanchéité MIH	50'000	50'000	0	50'000
514 Musée des beaux-arts	3'910'000	110'000	0	110'000
Assainissement MBA - Travaux	3'900'000	100'000	0	100'000
Amélioration du hall-boutique	10'000	10'000	0	10'000
515 Zoo du Bois du Petit-Château	1'099'000	225'000	0	225'000
Mise aux normes OPAn du terrarium des crocodiles nains, revaloris. pavillon 5, reconstruction pavillon 6	150'000	100'000	0	100'000
Programme de rattrapage peinture extérieure de tous les bâtiments en bois du Zoo	199'000	50'000	0	50'000
Enclos loutres	725'000	50'000	0	50'000
Etude remplacement bassin ludique	25'000	25'000	0	25'000
521 La Charrière, terrains, piste, halles	2'203'000	2'203'000	-191'300	2'011'700
Terrain synthétique Foulets	1'990'000	1'990'000	-190'000	1'800'000
Assainissement plate forme sous la tribune d'athlétisme	50'000	50'000	0	50'000
Engineering	30'000	30'000	0	30'000
Terrain multisport des Forges	120'000	120'000	0	120'000
Attaches et prises mur de grimpe (Volta)	13'000	13'000	-1'300	11'700
524 Piscines des Arêtes et Numa-Droz	131'000	131'000	0	131'000
Toiture bâtiment des Arêtes	80'000	80'000	0	80'000
Lumières des vestiaires piscine des Arêtes	10'000	10'000	0	10'000
Lampes bassin de natation	30'000	30'000	0	30'000
Local enseignants piscine des Arêtes	11'000	11'000	0	11'000

Libellé du crédit	Montant du crédit d'engagement	Crédits budgétaires 2020		
		Dépenses 2020	Recettes 2020	Montant net 2020
525 Piscine, patinoires des Mélèzes	734'000	734'000	0	734'000
Chef de projet et/ou Bamo rénovation piscine/patinoire des Mélèzes	400'000	400'000	0	400'000
Clôture piscine Mélèzes	120'000	120'000	0	120'000
Surfaceuse	199'000	199'000	0	199'000
Coussin sauteur piscine Mélèzes	15'000	15'000	0	15'000
710 Voirie - frais d'entretien	1'326'700	1'326'700	0	1'326'700
Surfaçage des routes	199'000	199'000	0	199'000
Birépandeur	55'000	55'000	0	55'000
Enrobé coulé à froid	100'000	100'000	0	100'000
Rénovation escalier	30'000	30'000	0	30'000
Ragréage abris-bus	20'000	20'000	0	20'000
Remplacement des corbeilles	100'000	100'000	0	100'000
Remplacement d'un Holder	310'000	310'000	0	310'000
Remplacement du camion 17 (multi-benne)	245'000	245'000	0	245'000
Nouveaux engins pour le nettoyage des rues (Glutton)	60'400	60'400	0	60'400
Aménagement places publiques	107'300	107'300	0	107'300
Rénovation places de jeux	100'000	100'000	0	100'000
711 Enlèvement de la neige	282'000	282'000	0	282'000
Remplacement d'un Unimog	199'000	199'000	0	199'000
Nouvel engin chargeuse à sel	17'000	17'000	0	17'000
Renouvellement des Vpad pour les Pony	16'000	16'000	0	16'000
Remise en état silo à gravier	50'000	50'000	0	50'000
712 Constructions nouvelles et entretien	16'664'000	6'050'000	-335'000	5'715'000
Entretien constructif 2018-2021	13'814'000	3'200'000	-300'000	2'900'000
Requalification du parvis du Zoo	590'000	590'000	0	590'000
Parkings places du Marché et des Forains, études	190'000	190'000	0	190'000

Libellé du crédit	Montant du crédit d'engagement	Crédits budgétaires 2020		
		Dépenses 2020	Recettes 2020	Montant net 2020
712 Constructions nouvelles et entretien (suite)				
Mur sud BF 18895 (sud Musées, 1ère étape)	195'000	195'000	0	195'000
Passerelles Bardot remplacement	120'000	120'000	0	120'000
Traversée piétonne La Joux-Perret 8 (Emmaüs)	30'000	30'000	0	30'000
Réfection rue de l'Hôtel-de-Ville (place - Gibraltar)	170'000	170'000	0	170'000
Avenir génie civil pour mise en place œuvre d'art	30'000	30'000	0	30'000
Revêtements couche mince ville	100'000	100'000	0	100'000
Revêtements couche mince environs	150'000	150'000	0	150'000
Lhand arrêts de bus	150'000	150'000	-30'000	120'000
Mise en conformité passages pour piétons	190'000	190'000	0	190'000
Zone 30 Arbres	190'000	190'000	0	190'000
Zone 30 Arpenteurs	190'000	190'000	0	190'000
Trottoirs publics	100'000	100'000	0	100'000
Trottoirs privés subvention	100'000	100'000	0	100'000
Marquages, y compris bandes cyclables	25'000	25'000	-5'000	20'000
Acquisition signalisation	35'000	35'000	0	35'000
Inventaire et cadastre signalisation	100'000	100'000	0	100'000
Marquage places stationnement	195'000	195'000	0	195'000
715 Ateliers	16'000	16'000	0	16'000
Appareil de contrôle et de remplissage pour la climatisation des véhicules	16'000	16'000	0	16'000
720 Station d'épuration	13'965'000	3'585'000	0	3'585'000
Traitement micropolluants	10'580'000	2'100'000	0	2'100'000
Remplacement CCF et microturbine	850'000	850'000	0	850'000
Valorisation maquette BIM	50'000	50'000	0	50'000
Avant-projet changement supervision	100'000	100'000	0	100'000
Augmentation capacité dégrillage BEP	2'000'000	100'000	0	100'000

Libellé du crédit	Montant du crédit d'engagement	Crédits budgétaires 2020		
		Dépenses 2020	Recettes 2020	Montant net 2020
720 Station d'épuration (suite)				
Réparation digesteur 2	195'000	195'000	0	195'000
Massif filtrant planté de roseaux	50'000	50'000	0	50'000
Système de compensation électrique	50'000	50'000	0	50'000
Rénovation décanteur primaire 1	40'000	40'000	0	40'000
Rénovation épaisseur 1	25'000	25'000	0	25'000
Changement onduleur	15'000	15'000	0	15'000
Air de compensation des extractions du bâtiment de service (Estimation Step)	10'000	10'000	0	10'000
721 Réseau d'évacuation des eaux	5'870'000	1'225'000	0	1'225'000
Entretien constructif 2018-2021	5'470'000	825'000	0	825'000
Parvis Zoo - Remplacement collecteur	210'000	210'000	0	210'000
Collecteur rue des Champs	130'000	130'000	0	130'000
Transfert cadastre souterrain sur Qgep	60'000	60'000	0	60'000
725 Déchets des personnes physiques	6'818'750	590'000	0	590'000
Abandon ramassage-Conteneurs	4'818'750	530'000	0	530'000
Création-enterrem.déchetteries	2'000'000	60'000	0	60'000
730 Espaces verts	178'000	178'000	0	178'000
Batteries pour outils électriques	10'000	10'000	0	10'000
Remplacement d'un Bobcat	68'000	68'000	0	68'000
Remplacement d'un tracteur	100'000	100'000	0	100'000
740 Cimetière et centre funéraire	970'000	960'000	0	960'000
Réfection sol des garages	32'000	32'000	0	32'000
Salle des cérémonies - réfection vitraux	22'000	22'000	0	22'000
Réfection chemin du cimetière	50'000	50'000	0	50'000
Remplacement du four	706'000	696'000	0	696'000
Niches funéraires	160'000	160'000	0	160'000

Libellé du crédit	Montant du crédit d'engagement	Crédits budgétaires 2020		
		Dépenses 2020	Recettes 2020	Montant net 2020
755 Urbanisme, mobilités et environnement	432'200	316'200	-26'200	290'000
Aménagements urbains	30'000	30'000	0	30'000
Signalétique Suissemobile	10'000	10'000	0	10'000
Signalétique Abattoirs	15'000	15'000	0	15'000
Essai zone de rencontre et piétonne rues Coq/1er Mars	10'000	10'000	0	10'000
Stand de tir	100'000	100'000	-20'000	80'000
Révision du PAL	165'000	80'000	0	80'000
Plan directeur des énergies	24'200	6'200	-6'200	0
Réinstallation œuvre du bateau	28'000	15'000	0	15'000
Rénovation d'intérieurs	50'000	50'000	0	50'000
765 Politique de stationnement	632'000	450'000	0	450'000
Politique de stationnement	632'000	450'000	0	450'000
860 Sécurité publique	45'000	45'000	0	45'000
Remplacement véhicule Skoda	45'000	45'000	0	45'000
870 Défense incendie région	170'000	170'000	-85'000	85'000
Remplacement appareils respiratoires	90'000	90'000	-45'000	45'000
Pass.Bonne-Fontaine 38 - SISpol - réfection étanchéité passage nord	80'000	80'000	-40'000	40'000
871 Service ambulancier	365'000	200'000	0	200'000
Remplacement ambulance de 2011	330'000	165'000	0	165'000
Habillement	35'000	35'000	0	35'000
911 Eaux-Réseau	35'232'000	5'940'000	-540'000	5'400'000
Bâtiment technique /Cond.hydraul.ZI Crêt-Locle	2'300'000	100'000	0	100'000
Adduction d'eau 2ème étape	14'590'000	500'000	-100'000	400'000
Adduction d'eau 3ème étape A	400'000	200'000	-40'000	160'000

Libellé du crédit	Montant du crédit d'engagement	Crédits budgétaires 2020		
		Dépenses 2020	Recettes 2020	Montant net 2020
911 Eaux-Réseau (suite)				
Adduction d'eau 3ème étape B	9'960'000	2'000'000	-400'000	1'600'000
Plaisance étude avant-projet	40'000	40'000	0	40'000
Malakoff - étude avant-projet	30'000	30'000	0	30'000
Entr.constructif 2018-2021, Eau	6'880'000	2'053'000	0	2'053'000
Extensions mineures du réseau	195'000	195'000	0	195'000
Réparation de fuites importantes	195'000	195'000	0	195'000
Entretien et renouvellement des sondes pour détection de fuite	10'000	10'000	0	10'000
Renouvellement compteurs	167'000	167'000	0	167'000
Télégestion	60'000	60'000	0	60'000
Etudes générales sur les ouvrages	50'000	50'000	0	50'000
Les Moyats - contrôle commande des pompes	10'000	10'000	0	10'000
Les Moyats - mur sortie canal eau motrice	60'000	60'000	0	60'000
Moyats - migration piscicole - étude avant-projet	25'000	10'000	0	10'000
Dégrilleur château d'eau	70'000	70'000	0	70'000
H2O défense incendie - études nouveau réservoir	190'000	190'000	0	190'000
Total	108'330'150	31'398'900	-2'772'500	28'626'400

Investissements soumis et < CHF 200'000.- (A1)

Crédits d'engagement A1/

	- inférieurs à CHF 200'000.- (sans rapport CG) - soumis au mécanisme de maîtrise des finances	Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2020		
				Dépenses 2020	Recettes 2020	Montant net 2020
123 Service Informatique communal		110'000		110'000	0	110'000
Remplacement matériel - Ecoles		110'000		110'000	0	110'000
201 Bâtiments divers d'utilité publique		620'000		480'000	0	480'000
Abattoirs - Equipements des salles		120'000		120'000	0	120'000
Œuvres d'art - Programme d'entretien		25'000		25'000	0	25'000
Kiosque place du marché - rénovation toiture		45'000		45'000	0	45'000
Maison du peuple - rénovation cuisine & bar		160'000		160'000	0	160'000
Progrès 12 - Temple Allemand - Création sanitaires		190'000	14.12.2017	50'000	0	50'000
Serre 12 - Rénovation grande salle		80'000		80'000	0	80'000
205 Forêts		100'000		100'000	0	100'000
Réfection chemin forestier du Chapeau Râblé		100'000		100'000	0	100'000
450 Ecole obligatoire - Bâtiments		882'000		727'000	0	727'000
Collège de Bellevue - réfection façade rouge		95'000		95'000	0	95'000
Collège de la Charrière - remplacement fenêtres nord		45'000		45'000	0	45'000
Collège de la Promenade - réfection des corridors		50'000		50'000	0	50'000
Collège des Forges - réfection des sas d'entrée		195'000		60'000	0	60'000
Collège des Forges - réfection étanchéité toitures Halle de gymnastique		120'000		120'000	0	120'000
Collège des Forges - réfection clocher et cloches		27'000		27'000	0	27'000
Halle Volta - rénovation résines des douches - étape 1/2		40'000		20'000	0	20'000
Cycle 2: achat de beamers et écrans		190'000		190'000	0	190'000
Cycles 1 et 2: renouvellement mobilier et tableaux noirs		60'000		60'000	0	60'000
Cycle 3: renouvellement mobilier et tableaux noirs		60'000		60'000	0	60'000

Crédits d'engagement A1/

	- inférieurs à CHF 200'000.- (sans rapport CG) - soumis au mécanisme de maîtrise des finances	Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2020		
				Dépenses 2020	Recettes 2020	Montant net 2020
501 Bibliothèque de la Ville		47'000		47'000	0	47'000
Rénovation plafond et éclairage salle Ch-Humbert		12'000		12'000	0	12'000
Alarme anti-intrusion		15'000		15'000	0	15'000
Scanner pour le public		20'000		20'000	0	20'000
502 Bibliothèque des Jeunes		88'000		88'000	0	88'000
Ronde 9 - appartement combles		30'000		30'000	0	30'000
Ronde 9 - remplacement revêtement sol rez+1er		38'000		38'000	0	38'000
Ronde 9 - réfection volets ouest		10'000		10'000	0	10'000
Mobilier pour les bureaux à installer dans l'appartement du concierge		10'000		10'000	0	10'000
510 Service généraux des musées		50'000		50'000	0	50'000
Achat d'un véhicule de service (SGM et Musées)		50'000		50'000	0	50'000
513 Musée international d'horlogerie		100'000		100'000	0	100'000
Renouvellement d'une partie des tapis coco des salles d'exposition et de l'administration		50'000		50'000	0	50'000
Etude réfection étanchéité MIH		50'000		50'000	0	50'000
514 Musée des beaux-arts		10'000		10'000	0	10'000
Amélioration du hall-boutique		10'000		10'000	0	10'000
515 Zoo du Bois du Petit-Château		374'000		175'000	0	175'000
Mise aux normes OPAn du terrarium des crocodiles nains, revaloris. pavillon 5, reconstruction pavillon 6		150'000		100'000	0	100'000
Programme de rattrapage peinture extérieure de tous les bâtiments en bois du Zoo		199'000		50'000	0	50'000
Etude remplacement bassin ludique.		25'000		25'000	0	25'000

Crédits d'engagement A1/

- inférieurs à CHF 200'000.- (sans rapport CG) - soumis au mécanisme de maîtrise des finances	Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2020		
			Dépenses 2020	Recettes 2020	Montant net 2020
521 La Charrière, terrains, piste, halles	213'000		213'000	-1'300	211'700
Assainissement plate forme sous la tribune d'athlétisme	50'000		50'000	0	50'000
Engineering	30'000		30'000	0	30'000
Terrain multisport des Forges	120'000		120'000	0	120'000
Attaches et prises mur de grimpe (Volta)	13'000		13'000	-1'300	11'700
524 Piscines des Arêtes et Numa-Droz	131'000		131'000	0	131'000
Toiture bâtiment des Arêtes	80'000		80'000	0	80'000
Luminaires des vestiaires piscine des Arêtes	10'000		10'000	0	10'000
Lampes bassin de natation	30'000		30'000	0	30'000
Local enseignants piscine des Arêtes	11'000		11'000	0	11'000
525 Piscine, patinoires des Mélèzes	334'000		334'000	0	334'000
Clôture piscine Mélèzes	120'000		120'000	0	120'000
Surfaceuse	199'000		199'000	0	199'000
Coussin sauteur piscine Mélèzes	15'000		15'000	0	15'000
710 Voirie - frais d'entretien	771'700		771'700	0	771'700
Surfaçage des routes	199'000		199'000	0	199'000
Birépandeur	55'000		55'000	0	55'000
Enrobé coulé à froid	100'000		100'000	0	100'000
Rénovation escalier	30'000		30'000	0	30'000
Ragréage abris-bus	20'000		20'000	0	20'000
Remplacement des corbeilles	100'000		100'000	0	100'000
Nouveaux engins pour le nettoyage des rues (Glutton)	60'400		60'400	0	60'400
Aménagement places publiques	107'300		107'300	0	107'300
Rénovation places de jeux	100'000		100'000	0	100'000

Crédits d'engagement A1/

- inférieurs à CHF 200'000.- (sans rapport CG) - soumis au mécanisme de maîtrise des finances	Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2020		
			Dépenses 2020	Recettes 2020	Montant net 2020
711 Enlèvement de la neige	282'000		282'000	0	282'000
Remplacement d'un Unimog	199'000		199'000	0	199'000
Nouvel engin chargeuse à sel	17'000		17'000	0	17'000
Renouvellement des Vpad pour les Pony	16'000		16'000	0	16'000
Remise en état silo à gravier	50'000		50'000	0	50'000
712 Constructions nouvelles et entretien	2'260'000		2'260'000	-35'000	2'225'000
Parkings places du Marché et des Forains, études	190'000		190'000	0	190'000
Mur sud BF 18895 (sud Musées, 1ère étape)	195'000		195'000	0	195'000
Passerelles Bardot remplacement	120'000		120'000	0	120'000
Traversée piétonne La Joux-Perret 8 (Emmaüs)	30'000		30'000	0	30'000
Réfection rue de l'Hôtel-de-Ville (place - Gibraltar)	170'000		170'000	0	170'000
Avenir génie civil pour mise en place œuvre d'art	30'000		30'000	0	30'000
Revêtements couche mince ville	100'000		100'000	0	100'000
Revêtements couche mince environs	150'000		150'000	0	150'000
Lhand arrêts de bus	150'000		150'000	-30'000	120'000
Mise en conformité passages pour piétons	190'000		190'000	0	190'000
Zone 30 Arbres	190'000		190'000	0	190'000
Zone 30 Arpenteurs	190'000		190'000	0	190'000
Trottoirs publics	100'000		100'000	0	100'000
Trottoirs privés subvention	100'000		100'000	0	100'000
Marquages, y compris bandes cyclables	25'000		25'000	-5'000	20'000
Acquisition signalisation	35'000		35'000	0	35'000
Inventaire et cadastre signalisation	100'000		100'000	0	100'000
Marquage places stationnement	195'000		195'000	0	195'000
730 Espaces verts	178'000		178'000	0	178'000
Batteries pour outils électriques	10'000		10'000	0	10'000
Remplacement d'un Bobcat	68'000		68'000	0	68'000
Remplacement d'un tracteur	100'000		100'000	0	100'000

Crédits d'engagement A1/

	- inférieurs à CHF 200'000.- (sans rapport CG) - soumis au mécanisme de maîtrise des finances	Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2020		
				Dépenses 2020	Recettes 2020	Montant net 2020
740 Cimetière et centre funéraire		104'000		104'000	0	104'000
Réfection sol des garages		32'000		32'000	0	32'000
Salle des cérémonies - réfection vitraux		22'000		22'000	0	22'000
Réfection chemin du cimetière		50'000		50'000	0	50'000
755 Urbanisme, mobilités et environnement		432'200		316'200	-26'200	290'000
Aménagements urbains		30'000		30'000	0	30'000
Signalétique Suisse mobile		10'000		10'000	0	10'000
Signalétique Abattoirs		15'000		15'000	0	15'000
Essai zone de rencontre et piétonne rues Coq/1er Mars		10'000		10'000	0	10'000
Stand de tir		100'000		100'000	-20'000	80'000
Révision du PAL		165'000	13.12.2018	80'000	0	80'000
Plan directeur des énergies		24'200	13.12.2018	6'200	-6'200	0
Réinstallation œuvre du bateau		28'000	26.06.2019	15'000	0	15'000
Rénovation d'intérieurs		50'000		50'000	0	50'000
860 Sécurité publique		45'000		45'000	0	45'000
Remplacement véhicule Skoda		45'000		45'000	0	45'000
870 Défense incendie région		170'000		170'000	-85'000	85'000
Remplacement appareils respiratoires		90'000		90'000	-45'000	45'000
Pass.Bonne-Fontaine 38 - SISpol - réfection étanchéité passage nord		80'000		80'000	-40'000	40'000
871 Service ambulancier		35'000		35'000	0	35'000
Habillement		35'000		35'000	0	35'000
Total		7'336'900		6'726'900	-147'500	6'579'400

Investissements soumis ≥ CHF 200'000.- (A2)

Crédits d'engagement A2/ - supérieurs ou égaux à CHF 200'000.- (avec rapport CG) - soumis au mécanisme de maîtrise des finances			Crédits budgétaires 2020		
	Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Dépenses 2020	Recettes 2020	Montant net 2020
123 Service Informatique communal	5'019'000		1'000'000	0	1'000'000
Schéma directeur informatique	5'019'000	23.04.2018	1'000'000	0	1'000'000
150 Transports	2'066'500		500'000	0	500'000
Gare Fiaz	2'066'500	28.06.2018	500'000	0	500'000
201 Bâtiments divers d'utilité publique	1'155'000		410'000	0	410'000
Réhabilitation Abattoirs	1'155'000	29.08.2017	410'000	0	410'000
450 Ecole obligatoire - Bâtiments	980'000		980'000	-225'000	755'000
Collège de l'Ouest - rénovation toiture + centrale photovoltaïque	980'000		980'000	-225'000	755'000
511 Musée d'histoire naturelle	5'719'000		1'720'000	-1'370'000	350'000
Rénovation Ancien-Stand & impl.MHNC	5'719'000	27.11.2008	1'720'000	-1'370'000	350'000
513 Musée international d'horlogerie	250'000		250'000	0	250'000
Remplacement commande de ventilation et groupe froid	250'000		250'000	0	250'000
514 Musée des beaux-arts	3'900'000		100'000	0	100'000
Assainissement MBA - Travaux	3'900'000	27.10.2014	100'000	0	100'000
515 Zoo du Bois du Petit-Château	725'000		50'000	0	50'000
Enclos loutres	725'000	06.02.2018	50'000	0	50'000
521 La Charrière, terrains, piste, halles	1'990'000		1'990'000	-190'000	1'800'000
Terrain synthétique Foulets	1'990'000	05.02.2019	1'990'000	-190'000	1'800'000

Crédits d'engagement A2/		Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2020		
- supérieurs ou égaux à CHF 200'000.- (avec rapport CG) - soumis au mécanisme de maîtrise des finances	Dépenses 2020			Recettes 2020	Montant net 2020	
525	Piscine, patinoires des Mélèzes	400'000		400'000	0	400'000
	Chef de projet et/ou Bamo rénovation piscine/patinoire des Mélèzes	400'000		400'000	0	400'000
710	Voirie - frais d'entretien	555'000		555'000	0	555'000
	Remplacement d'un Holder	310'000		310'000	0	310'000
	Remplacement du camion 17 (multi-benne)	245'000		245'000	0	245'000
712	Constructions nouvelles et entretien	14'404'000		3'790'000	-300'000	3'490'000
	Entretien constructif 2018-2021	13'814'000	06.02.2018	3'200'000	-300'000	2'900'000
	Requalification du parvis du Zoo	590'000	27.11.2018	590'000	0	590'000
765	Politique de stationnement	632'000		450'000	0	450'000
	Politique de stationnement	632'000	05.02.2019	450'000	0	450'000
871	Service ambulancier	330'000		165'000	0	165'000
	Remplacement ambulance de 2011	330'000	23.05.2019	165'000	0	165'000
Total		38'125'500		12'360'000	-2'085'000	10'275'000

Investissements non soumis, financés par des taxes et < CHF 200'000.- (B1)

Crédits d'engagement B1/ - inférieurs à CHF 200'000.- (sans rapport CG) - non soumis au mécanisme de maîtrise des finances, financés par des taxes		Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2020		
				Dépenses 2020	Recettes 2020	Montant net 2020
123 Service Informatique communal		100'000		100'000	0	100'000
Demande de projet STEP pour acquérir et déployer une solution de gestion et d'exploitation BIM		100'000		100'000	0	100'000
715 Ateliers		16'000		16'000	0	16'000
Appareil de contrôle et de remplissage pour la climatisation des véhicules		16'000		16'000	0	16'000
720 Station d'épuration		535'000		535'000	0	535'000
Valorisation maquette BIM		50'000		50'000	0	50'000
Avant-projet changement supervision		100'000		100'000	0	100'000
Réparation digesteur 2		195'000		195'000	0	195'000
Massif filtrant planté de roseaux		50'000		50'000	0	50'000
Système de compensation électrique		50'000		50'000	0	50'000
Rénovation décanteur primaire 1		40'000		40'000	0	40'000
Rénovation épaisseur 1		25'000		25'000	0	25'000
Changement onduleur		15'000		15'000	0	15'000
Air de compensation des extractions du bâtiment de service (Estimation Step)		10'000		10'000	0	10'000
721 Réseau d'évacuation des eaux		190'000		190'000	0	190'000
Collecteur rue des Champs		130'000		130'000	0	130'000
Transfert cadastre souterrain sur Qgep		60'000		60'000	0	60'000
740 Cimetière et centre funéraire		160'000		160'000	0	160'000
Niches funéraires		160'000		160'000	0	160'000

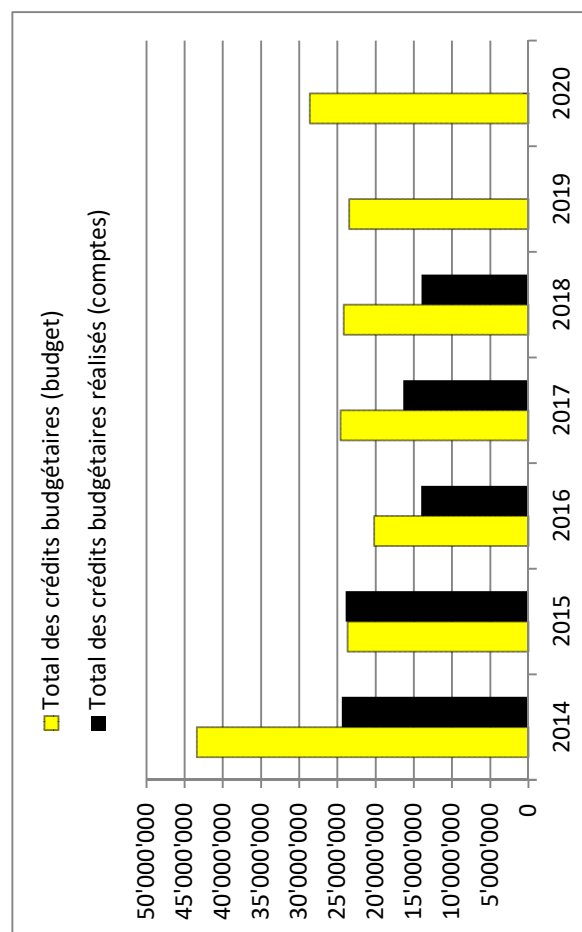
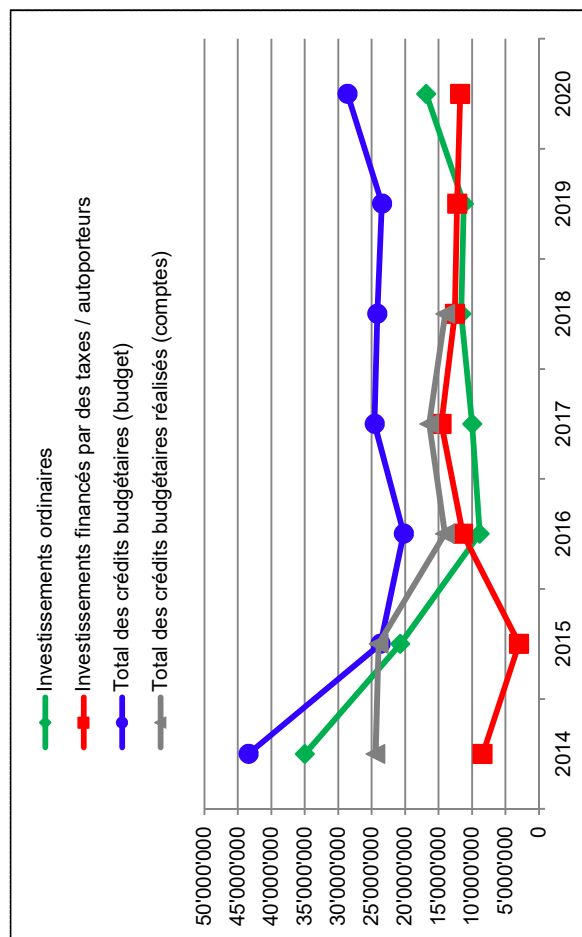
Crédits d'engagement B1/ - inférieurs à CHF 200'000.- (sans rapport CG) - non soumis au mécanisme de maîtrise des finances, financés par des taxes		Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2020		
				Dépenses 2020	Recettes 2020	Montant net 2020
911 Eaux-Réseau		1'102'000		1'087'000	0	1'087'000
Plaisance étude avant-projet		40'000		40'000	0	40'000
Malakoff - étude avant-projet		30'000		30'000	0	30'000
Extensions mineures du réseau		195'000		195'000	0	195'000
Réparation de fuites importantes		195'000		195'000	0	195'000
Entretien et renouvellement des sondes pour détection de fuite		10'000		10'000	0	10'000
Renouvellement compteurs		167'000		167'000	0	167'000
Télégestion		60'000		60'000	0	60'000
Etudes générales sur les ouvrages		50'000		50'000	0	50'000
Les Moyats - contrôle commande des pompes		10'000		10'000	0	10'000
Les Moyats - mur sortie canal eau motrice		60'000		60'000	0	60'000
Moyats - migration piscicole - étude avant- projet		25'000		10'000	0	10'000
Dégrilleur château d'eau		70'000		70'000	0	70'000
H2O défense incendie - études nouveau réservoir		190'000		190'000	0	190'000
Total		2'103'000		2'088'000	0	2'088'000

Investissements non soumis, financés par des taxes ≥ CHF 200'000.- (B2)

Crédits d'engagement B2/		Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2020		
- supérieurs ou égaux à CHF 200'000.- (avec rapport CG) - non soumis au mécanisme de maîtrise des finances, financés par des taxes				Dépenses 2020	Recettes 2020	Montant net 2020
720	Station d'épuration	13'430'000		3'050'000	0	3'050'000
	Traitement micropolluants	10'580'000	28.06.2018	2'100'000	0	2'100'000
	Remplacement CCF et microturbine	850'000	27.11.2018	850'000	0	850'000
	Augmentation capacité dégrillage BEP	2'000'000		100'000	0	100'000
721	Réseau d'évacuation des eaux	5'680'000		1'035'000	0	1'035'000
	Entretien constructif 2018-2021	5'470'000	06.02.2018	825'000	0	825'000
	Parvis Zoo - Remplacement collecteur	210'000	27.11.2018	210'000	0	210'000
725	Déchets des personnes physiques	6'818'750		590'000	0	590'000
	Abandon ramassage-Conteneurs	4'818'750	27.04.2011	530'000	0	530'000
	Création-enterrem.déchetteries	2'000'000	21.02.2008	60'000	0	60'000
740	Cimetière et centre funéraire	706'000		696'000	0	696'000
	Remplacement du four	706'000	28.09.2017	696'000	0	696'000
911	Eaux-Réseau	34'130'000		4'853'000	-540'000	4'313'000
	Bâtiment technique /Cond.hydraul.ZI Crêt-Locle	2'300'000	27.10.2015	100'000	0	100'000
	Adduction d'eau 2ème étape	14'590'000	20.11.2012/ 02.06.2015	500'000	-100'000	400'000
	Adduction d'eau 3ème étape A	400'000	07.03.2019	200'000	-40'000	160'000
	Adduction d'eau 3ème étape B	9'960'000		2'000'000	-400'000	1'600'000
	Entr.constructif 2018-2021, Eau	6'880'000	06.02.2018	2'053'000	0	2'053'000
Total		60'764'750		10'224'000	-540'000	9'684'000

Investissements - Evolution

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Investissements ordinaires	34'983'295	20'714'040	8'847'600	9'992'000	11'593'730	11'233'100	16'854'400
Investissements financés par des taxes / autoporteurs	8'421'000	2'975'000	11'368'000	14'584'300	12'570'000	12'223'000	11'772'000
Total des crédits budgétaires (budget)	43'404'295	23'689'040	20'215'600	24'576'300	24'163'730	23'456'100	28'626'400
Total des crédits budgétaires réalisés (comptes)	24'419'006	23'931'510	14'048'320	16'395'072	14'003'538		



Annexes au budget 2020

8. Indicateurs financiers

8. Indicateurs financiers

			Budget 2020*	Valeurs indicatives**
a) Taux d'endettement net	=	$\frac{\text{Dettes nettes I}}{\text{Revenus fiscaux}} \times 100$	193.80%	Indicateur renseignant sur la part des revenus fiscaux, respectivement sur le nombre de tranches annuelles qui seraient nécessaires pour amortir la dette nette. < 100% bon 100% - 150% suffisant > 150% mauvais
b) Degré d'autofinancement	=	$\frac{\text{Autofinancement}}{\text{Investissements nets}} \times 100$	9.72%	Indicateur renseignant sur la part des investissements qu'une collectivité publique peut financer par ses propres moyens. A moyen terme, le degré d'autofinancement devrait se situer en moyenne à environ 100%, sous réserve du niveau déjà atteint par la dette. Le degré d'autofinancement idéal varie en fonction de la situation conjoncturelle : > 100% haute conjoncture 80% - 100% cas normal 50% - 80% récession
c) Part des charges d'intérêts	=	$\frac{\text{Charges d'intérêts nets}}{\text{Revenus courants}} \times 100$	3.82%	Indicateur renseignant sur la part du "revenu disponible" absorbée par les charges d'intérêts. Plus la valeur est basse, plus la marge de manœuvre est élevée. 0% - 4% bon 4% - 9% suffisant > 9% mauvais
d) Degré de couverture des revenus déterminants	=	$\frac{\text{Solde du compte de résultats}}{\text{Revenus déterminants}} \times 100$	-6.88%	Indicateur renseignant sur le résultat du compte de résultats exprimé en pourcent des revenus déterminants.

* Prise en compte des domaines autofinancés et non autofinancés.

** Echelle définie par la Conférence des directeurs cantonaux des finances.

Annexes au budget 2020

9. Frein à l'endettement

9. Frein à l'endettement

Les montants figurant dans le tableau ci-dessous ne prennent pas en compte les investissements, charges et revenus des services autofinancés.

	Budget 2020
Investissements	
Investissements bruts	19'086'900
Recettes d'investissements	-2'232'500
Investissements nets	16'854'400
Autofinancement	
Solde du compte de résultats	-14'254'110
Amortissements	18'677'460
Attribution aux fonds et financements spéciaux	933'300
Prélèvement sur les fonds et financement spéciaux	-785'500
Réévaluations participations PA	10'000
Prélèvement sur le capital propre	-4'958'600
Autofinancement	-377'450
Degré d'autofinancement = $\text{autofinancement} / \text{invest.nets} * 100$	-2.24%
Insuffisance de financement	
Investissements nets	16'854'400
- Autofinancement	-377'450
Insuffisance de financement	17'231'850

