La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Budget 2021

© Ville de La Chaux-de-Fonds

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

Table des matières
Budget 2021

Page

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

Rapport à l'appui du budget 2021

Rapport du Conseil communal. 9
Amendements adoptés par le Conseil général 27
Arrêtés d'approbation du budget 28

Budget 2021

1. Compte de résultats condensé par nature 37
2. Compte de résultats détaillé selon la classification institutionnelle 41
   - Administration générale 41
   - Immeubles 49
   - Actions sociales 57
   - Instruction publique 61
   - Culture-sports-loisirs-cultes 71
   - Finances 96
   - Travaux publics 101
   - Sécurité 119
   - Services industriels 128
3. Remarques au budget 131
   - Administration générale 131
   - Immeubles 136
   - Actions sociales 139
   - Instruction publique 141
   - Culture-sports-loisirs-cultes 143
   - Finances 149
   - Travaux publics 152
   - Sécurité 158
   - Services industriels 162
4. Compte de résultats condensé selon la classification fonctionnelle 165
5. Plan financier et des tâches 2022-2024 173

Annexes au budget 2021

6. Charges de transfert 183
7. Investissements 191
   - Récapitulatif 191
   - Investissements par centre financier 192
   - Investissements soumis et < CHF 200'000.- 199
   - Investissements soumis et ≥ CHF 200'000.- 204
   - Investissements non soumis, financés par des taxes et < CHF 200'000.- 206
   - Investissements non soumis, financés par des taxes et ≥ CHF 200'000.- 208
   - Evolution des investissements 209
8. Indicateurs financiers 213
9. Frein à l'endettement 217

VILLE DE LA CHAUX-DE-FONDS

Tableau de répartition des services entre les membres du Conseil communal

(état au 16 novembre 2020)

Dicastère / service	Titulaire	Suppléant
Dicastère de l'urbanisme, des bâtiments, des relations extérieures et de la communication (DUBREC) Service de l'urbanisme, des mobilités et de l'environnement (planification territoriale, Viteos, Vadec, aménagements urbains, mobilité, transN, constructions, salubrité et prévention incendie, marketing urbain, immobilier, foncier, patrimoine, tourisme); service technique (génie civil, géomatique et STEP); service des bâtiments et du logement (architecture, gérance technique, gérance locative, conciergerie); affaires régionales et relations extérieures; service de communication.	Théo Huguenin-Elie; Président	*Patrick Herrmann*
Dicastère de l'instruction publique, de la culture et de l'intégration (DICI) École obligatoire; collège musical; affaires culturelles; bibliothèques et archives; institutions muséales et zoologiques; TPR; intégration et naturalisations; cultes.	Théo Bregnard; Vice-président	*Jean-Daniel Jeanneret*
Dicastère des ressources humaines, des espaces publics, des énergies et de la sécurité (DREPES) Service des ressources humaines; prévoyance.ne; santé et sécurité au travail; service des espaces publics (voirie, domaine vert, ateliers); administration des infrastructures (centre funéraire, taxes et incivilités, eau, éclairage public, forêts); énergies (Viteos, Vadec, SIVAMO); sécurité publique.	Patrick Herrmann	*Thierry Brechbühler*
Dicastère de l'économie, des finances, de l'action sociale et des services internes (DEFASI) Service de l'économie; service des finances; service de l'action sociale (secteur de l'aide sociale, guichet social régional, office AVS/AI, médiation logement); services internes (chancellerie, affaires juridiques, contrôle des habitants, informatique).	Jean-Daniel Jeanneret	*Théo Huguenin-Elie; Président*
Dicastère de la jeunesse, des sports, de la santé et du service d'incendie et de secours (DJESSS) Service de la jeunesse (animation socioculturelle, accueil extrafamilial, Sombaille Jeunesse – Jeanne Antide, parlement des jeunes); service des sports; service de santé et promotion de la santé (centre de santé sexuelle-planning familial, centre d'orthophonie, centre de santé scolaire); service d'incendie et de secours; protection civile (OPCMN); ARESA.	Thierry Brechbühler	*Théo Bregnard; Vice-président*

La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Rapport à l'appui du budget 2021

- Rapport du Conseil communal
- Amendements adoptés par le Conseil général
- Arrêtés d'approbation du budget

Rapport sans les amendements votés par le Conseil général le 22 décembre 2020 mentionnés à la page 27.

Rapport du Conseil communal

à l'appui du

BUDGET 2021

(11 novembre 2020)

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

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

Nous vous présentons le budget de la Ville de La Chaux-de-Fonds pour l'exercice 2021 ainsi que les projets d'arrêtés 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 arrêtés d'approbation du budget.

1. PRESENTATION

Introduction au budget 2021

Le budget 2021 est extrêmement difficile et présente un déficit de près de 20 millions de francs. Force est de constater l'ampleur de l'impact de la crise économique induite par la crise sanitaire qui vient s'ajouter au déficit structurel de notre Ville. Pour rappel, en 2014 – première année de crise financière, les comptes bouclant sur un déficit de plus de 12 millions – la Ville touchait encore 118,2 millions de francs de recettes fiscales. Selon les estimations basées sur les informations du Service des contributions, celles-ci s'élèveront à seulement 94,7 millions de francs en 2021. En d'autres termes, la perte de recettes fiscales se monte à plus de 23 millions de francs durant cette période, dont 16 millions entre les comptes 2019 et le budget 2021.

Il est à noter que le déficit structurel est accentué par trois facteurs : la diminution continue et régulière de nos habitants (près de 2'000 depuis le début de l'année 2015), les différentes réformes cantonales de la fiscalité (entre 2020 et 2021, la perte est estimée à 5.1 millions de francs, dont 1,1 million sur 2021 en lien avec la modification du taux de splitting de 55% à 52%) et enfin la crise économique que nous affrontons et qui touche de manière particulièrement violente le secteur horloger.

Ces dernières années, le Conseil communal et les services communaux ont travaillé à la réduction des charges afin d'éviter un glissement du déficit. Tout étant égal par ailleurs, on peut raisonnablement estimer que sans l'action déterminée qui a guidé nos deux autorités ces dernières années, le déficit dépasserait les 30 millions de francs. Le rétablissement des finances communales passera inévitablement par des recettes nouvelles générées par une amélioration conjoncturelle majeure, une attractivité économique et résidentielle retrouvée et une juste répartition des compensations fédérales pour les surcharges géotopographiques.

En ce qui concerne la diminution des charges de fonctionnement, le Conseil communal réitère le constat qu'il n'est plus possible de les diminuer sans compromettre gravement les prestations garantes du bon fonctionnement de notre cité – partant de sa capacité à être attractive – auxquelles nos concitoyens sont justement attachés. De surcroît, le Conseil communal estime également qu'il n'est plus possible de maintenir le blocage des échelons salariaux de nos collaborateurs. Pour rappel, cette mesure temporaire avait été prise alors que les uns et les autres envisageaient la crise financière comme étant passagère. Aujourd'hui, il est évident que celle-ci est structurelle et appelée à durer; de fait, il serait absurde de répondre à un problème structurel par une réponse temporaire. C'est bien d'une métamorphose en profondeur dont notre ville a besoin pour retrouver de la prospérité.

Dans cette perspective, si le Conseil communal vous présente un budget de fonctionnement très rigoureux malgré le déficit, il vous soumet un budget d'investissements plus ambitieux, qui est la marque non seulement d'une politique keynésienne, mais également de la nécessité d'entretien de nos infrastructures et de la dynamique nouvelle qui doit nous porter vers l'avenir. Les éléments marquants de ce budget d'investissements sont à n'en pas douter les travaux sur l'Ancien Stand pour y accueillir le Musée d'histoire naturelle, la requalification de la rue du Docteur-Coullery en véritable axe des musées favorable à la mobilité douce et le lancement de l'étude de rénovation de la patinoire des Mélèzes et de sa centrale énergétique.

En conclusion, à l'heure où une crise polymorphe (sanitaire, économique, financière et démographique) est durablement installée, le Conseil communal est convaincu que c'est en gardant le cap de l'ambition et en fédérant les forces que notre ville trouvera les ressources pour inverser les tendances lourdes qui la traversent.

2. COMPTE DE RESULTATS

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

2.1 Comparaison Budget 2021 - Budget 2020

		Budget 2021	Budget 2021 économique	Budget 2020	Budget 2020 économique
	Charges d'exploitation	**256'706'630**	**256'706'630**	**255'828'390**	**255'828'390**
30	Charges de personnel	117'387'850	117'387'850	116'815'420	116'815'420
31	Biens, services, autres charges exploitation	40'114'110	40'114'110	39'911'690	39'911'690
33	Amortissements patrimoine administratif	23'100'810	23'100'810	22'721'730	22'721'730
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	1'593'530	1'593'530	1'321'540	1'321'540
36	Charges de transfert	39'329'780	39'329'780	39'800'280	39'800'280
39	Imputations internes	35'180'550	35'180'550	35'257'730	35'257'730
	Revenus d'exploitation	**-222'385'750**	**-222'385'750**	**-232'637'370**	**-232'637'370**
40	Revenus fiscaux	-95'130'000	-95'130'000	-106'082'000	-106'082'000
41	Revenus régaliens et de concessions	-217'930	-217'930	-219'230	-219'230
42	Prestation services et taxes redevances	-39'670'700	-39'670'700	-39'368'750	-39'368'750
43	Revenus divers	-343'140	-343'140	-238'440	-238'440
45	Prélèvement s/fonds et financements spéciaux	-1'039'530	-1'039'530	-1'107'870	-1'107'870
46	Revenus de transfert	-50'803'900	-50'803'900	-50'363'350	-50'363'350
49	Imputations internes	-35'180'550	-35'180'550	-35'257'730	-35'257'730
	Résultat provenant des activités d'exploitation	**34'320'880**	**34'320'880**	**23'191'020**	**23'191'020**
34	Charges financières	14'554'360	14'554'360	15'377'950	15'377'950
44	Revenus financiers	-19'949'230	-13'452'230	-18'407'170	-12'957'170
	Résultat provenant de financements	**-5'394'870**	**1'102'130**	**-3'029'220**	**2'420'780**
	Résultat opérationnel	**28'926'010**	**35'423'010**	**20'161'800**	**25'611'800**
48	Prélèvement aux fonds	-23'900	-23'900	-23'900	-23'900
48	Prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle	-4'000'000	0	0	0
48	Prélèvement à la réserve de réévaluation PA (amort.)	-4'958'600	-4'958'600	-4'958'600	-4'958'600
	Résultat extraordinaire	**-8'982'500**	**-4'982'500**	**-4'982'500**	**-4'982'500**
	Résultat total (déficit)	**19'943'510**	**30'440'510**	**15'179'300**	**20'629'300**

Le compte de résultats présente un budget 2021 déficitaire de CHF 19'943'510.-. En comparaison avec le budget 2020, le déficit est supérieur de CHF 4.8 millions, après un prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle de CHF 4 millions.

Les revenus extraordinaires correspondent principalement à un prélèvement de CHF 4 millions à la réserve de politique conjoncturelle et au prélèvement à la réserve de réévaluation pour amortissements supplémentaires liés à la réévaluation des biens du patrimoine.

Les variations principales par rapport au budget 2020 sont les suivantes (amélioration (-) / détérioration (+)) :

Budget 2020, déficit *(en millions)*	**15.2**
Evènements uniques enregistrés dans l'exploitation	
Bénéfice sur ventes immeubles et terrains patrimoine financier	1.9
Réévaluation participation Viteos	3.5
Déficit économique budget 2020	**20.6**
Détériorations pour 2021	
Hausse charges de personnel	0.6
Baisse recettes fiscales	11.0
Améliorations pour 2021	
Revenus nets politique de stationnement	-0.1
Introduction redevance utilisation du domaine public	-0.3
Baisse de la facture sociale	-0.5
Baisse intérêts passifs	-0.2
Diverses détériorations et améliorations	-0.7
Déficit économique budget 2021	**30.4**
Evènements uniques enregistrés dans l'exploitation	
Bénéfice sur ventes immeubles et terrains patrimoine financier	-0.5
Réévaluation participation Viteos	-3.8
Réévaluation terrain Aresa	-2.2
Prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle	-4.0
Déficit budget 2021	**19.9**

L'aggravation du déficit économique s'explique principalement par l'estimation de la baisse des recettes fiscales liées à la pandémie du COVID-19 (impact estimé à CHF 9.7 millions).

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

2.2 Comparaison Budget 2021 – Comptes 2019

		Budget 2021	Budget 2021 économique	Comptes 2019	Comptes 2019 économique
	Charges d'exploitation	**256'706'630**	**256'706'630**	**259'783'808**	**257'813'192**
30	Charges de personnel	117'387'850	117'387'850	113'744'031	113'744'031
31	Biens, services, autres charges exploitation	40'114'110	40'114'110	41'287'031	39'316'415
33	Amortissements patrimoine administratif	23'100'810	23'100'810	23'015'550	23'015'550
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	1'593'530	1'593'530	1'870'716	1'870'716
36	Charges de transfert	39'329'780	39'329'780	37'509'162	37'509'162
39	Imputations internes	35'180'550	35'180'550	42'357'317	42'357'317
	Revenus d'exploitation	**-222'385'750**	**-222'385'750**	**-246'533'451**	**-245'331'946**
40	Revenus fiscaux	-95'130'000	-95'130'000	-111'638'137	-111'638'137
41	Revenus régaliens et de concessions	-217'930	-217'930	-203'343	-203'343
42	Prestation services et taxes redevances	-39'670'700	-39'670'700	-39'549'126	-39'549'126
43	Revenus divers	-343'140	-343'140	-381'498	-381'498
45	Prélèvement s/fonds et financements spéciaux	-1'039'530	-1'039'530	-1'545'812	-1'086'327
46	Revenus de transfert	-50'803'900	-50'803'900	-50'858'217	-50'116'197
49	Imputations internes	-35'180'550	-35'180'550	-42'357'317	-42'357'317
	Résultat provenant des activités d'exploitation	**34'320'880**	**34'320'880**	**13'250'356**	**12'481'245**
34	Charges financières	14'554'360	14'554'360	15'336'732	15'336'732
44	Revenus financiers	-19'949'230	-13'452'230	-20'270'670	-13'466'483
	Résultat provenant de financements	**-5'394'870**	**1'102'130**	**-4'933'938**	**1'870'249**
	Résultat opérationnel	**28'926'010**	**35'423'010**	**8'316'418**	**14'351'494**
48	Prélèvement aux fonds	-23'900	-23'900	-23'900	-23'900
48	Prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle	-4'000'000	0	0	0
48	Prélèvement à la réserve de réévaluation PA (amort.)	-4'958'600	-4'958'600	-4'958'536	-4'958'536
	Résultat extraordinaire	**-8'982'500**	**-4'982'500**	**-4'982'436**	**-4'982'436**
	Résultat total (déficit)	**19'943'510**	**30'440'510**	**3'333'982**	**9'369'058**

En comparaison des comptes 2019, le budget 2021 présente une augmentation du déficit de CHF 16.6 millions.

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

Comptes 2019, déficit *(en millions)*	**3.3**
Evènements uniques enregistrés dans l'exploitation	
Rénovation salles communales	-1.9
Bénéfice sur ventes immeubles et terrains patrimoine financier	3.7
Liquidations sociétés immobilières et réévaluation acquisitions	0.3
Réévaluation participation Viteos	2.8
Facturation externe assainissement prévoyance.ne	1.2
Déficit économique des comptes 2019	**9.4**
Détériorations pour 2021	
Hausse charges de personnel	3.6
Hausse de la facture sociale	1.5
Baisse recettes fiscales	16.5
Diminution redevances utilisation du domaine public (LAEL)	0.7
Améliorations pour 2021	
Revenus nets politique de stationnement	-0.6
Introduction redevance utilisation du domaine public	-0.3
Baisse intérêts passifs	-0.4
Diverses détériorations et améliorations	-
Déficit économique budget 2021	**30.4**
Evènements uniques enregistrés dans l'exploitation	
Bénéfice sur ventes immeubles et terrains patrimoine financier	-0.5
Réévaluation participation Viteos	-3.8
Réévaluation terrain Aresa	-2.2
Prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle	-4.0
Déficit budget 2021	**19.9**

L'aggravation du déficit économique par rapport aux comptes 2019 s'explique principalement par la baisse des recettes fiscales, liée aux réformes fiscales cantonales et à la pandémie du COVID-19, ainsi qu'à la hausse des charges salariales.

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

2.3 Charges de personnel

		Budget 2021 CHF	Budget 2020 CHF	Comptes 2019 CHF	Variation par rapport au budget 2020 %
300	Autorités et commissions	1'746'900.00	1'657'700.00	1'700'895.38	5.38
301	Salaires personnel administratif et d'exploitation	52'657'900.00	52'547'250.00	51'017'846.36	0.21
302	Salaires des enseignants	37'832'050.00	37'741'600.00	37'936'209.35	0.24
303	Travailleurs temporaires	51'600.00	51'600.00	34'221.00	0.00
304	Allocations	1'735'300.00	1'677'910.00	1'693'668.60	3.42
305	Cotisations patronales	22'382'060.00	22'196'480.00	20'583'012.12	0.84
309	Autres charges de personnel	982'040.00	942'880.00	778'178.09	4.15
30	**Total**	**117'387'850.00**	**116'815'420.00**	**113'744'030.90**	**0.49**

L'augmentation des charges de personnel par rapport au budget 2020 et aux comptes 2019 s'explique par les éléments suivants :

Variations en millions (- amélior./ + détér.)	Budget 2020	Comptes 2019
Adaptation de l'échelle des traitements à l'IPC	-0.5	-0.7
Octroi des échelons quantitatifs et qualitatifs	0.7	0.7
Augmentation de la masse salariale admin. et expl.	0.5	2.4
Hausse cotisation AVS/AC au 01.01.20	0.0	0.3
Hausse primes APG maladie et accidents	0.2	0.7
Contribution fonds formation duale	0.0	0.5
Diverses variations	-0.3	-0.3
	0.6	**3.6**

Suite à la fin des mesures de blocage des salaires, le budget 2021 comprend l'octroi d'échelons quantitatifs et qualitatifs. Par ailleurs, l'adaptation à l'IPC entraîne une baisse de la grille salariale de 0.9 point pour le 1er janvier 2021 (-0.5 point au 1er janvier 2020).

Au niveau des charges sociales, l'augmentation de CHF 1.8 million par rapport aux comptes 2019 est liée à divers éléments :

- 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 a été relevé de 0.3%, soit une charge supplémentaire pour l'employeur de 0.15% des salaires soumis à l'AVS.

- Les contrats d'assurance perte de gain maladie et accidents ont été renouvelés au 1er janvier 2020 avec une hausse des primes.

- Suite à la réforme fiscale cantonale, le fonds de formation duale est entrée en vigueur au 1er janvier 2020. La contribution au fond s'élève à CHF 544'160.- au budget 2021 et le montant prévu en recettes pour la formation des apprentis s'élève à CHF 215'850.-. Nous relevons que la différence entre la contribution et le montant reçu du fonds de formation s'explique principalement par le secteur de l'enseignement où la cotisation est due sur le salaire des enseignants et qu'il n'y a pas de formation d'apprenti dans ce domaine.

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

	Budget 2021	**Budget 2020**	**Comptes 2019**	**Différence par rapport budget 2020**
	EPT	**EPT**	**EPT**	**EPT**
Personnel relevant de l'échelle communale	618.88	610.93	587.96	7.95
Personnel, relevant de l'échelle cantonale				
- Enseignants	356.26	358.97	360.85	-2.71
- Orthophonistes	9.41	9.46	9.44	-0.05
- OPCMN (protection civile)	3.10	3.10	3.02	0.00
Total des EPT	**987.65**	**982.46**	**961.27**	**5.19**

Le personnel relevant de l'échelle communale augmente de 7.95 EPT par rapport au budget 2020. Cette augmentation s'explique principalement par la création de 3.7 postes pour le SCAS.

L'augmentation par rapport aux comptes 2019 de 31 EPT est liée notamment à la création de postes pour la mise en œuvre de la politique de stationnement et pour l'ouverture de nouvelles Tables de midi au service de la jeunesse. Ces nouveaux postes seront partiellement ou totalement compensés par des recettes supplémentaires. Par ailleurs, certains postes au SIS et à la sécurité publique n'ont pas été repourvus en 2019.

La diminution de l'effectif du personnel enseignant est liée à la baisse du nombre d'élèves et par conséquent à la fermeture de classes.

La statistique du personnel par service est la suivante :

Statistique du personnel

Services		Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Effectif*	Traitements bruts	Effectif*	Traitements bruts	Effectif*	Traitements bruts
110	Conseil communal (secrétaires)	4.10	358'100.00	4.10	360'500.00	4.10	361'285.20
121	Chancellerie[1]	3.00	302'800.00	3.00	302'500.00	4.13	423'837.25
124	Affaires juridiques[1]	1.00	156'400.00	1.00	138'300.00	0.00	0.00
126	Communication	3.90	369'650.00	3.20	311'700.00	3.75	359'703.65
130	Contrôle des habitants	6.80	546'400.00	6.80	548'150.00	6.38	524'875.95
200	Service des bâtiments et du logement[2]	22.85	1'971'200.00	22.80	1'978'900.00	21.28	1'924'331.60
201	Bâtiments divers d'utilité publique	7.44	568'300.00	7.44	573'900.00	7.35	574'117.70
240	Domaines	0.20	19'200.00	0.20	19'200.00	0.20	19'135.00
301	SCAS - Office d'aide sociale	52.75	4'323'400.00	49.05	4'021'400.00	45.99	3'941'571.95
311	Centre santé sex.-Planning fam.	1.75	172'500.00	1.75	174'000.00	1.60	161'494.00
315	SCAS - Maison de retraite[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.69	49'041.60
430-455	Ecole obligatoire	407.38	42'366'200.00	408.50	42'173'700.00	411.24	42'374'746.95
482	Centre de santé scolaire	3.60	383'200.00	3.71	403'500.00	3.72	405'211.00
483	Centre d'orthophonie	10.60	1'237'350.00	10.60	1'234'700.00	10.66	1'275'999.95
500	Service des affaires culturelles	2.88	333'950.00	2.88	335'950.00	2.84	333'296.80
501	Bibliothèque de la Ville	21.80	1'859'150.00	21.28	1'837'000.00	21.62	1'865'699.20
502	Bibliothèques des jeunes	7.56	635'150.00	7.36	621'950.00	7.37	628'632.70
505	Archives communales	0.80	69'000.00	0.80	68'300.00	0.83	73'264.75
510	Services généraux des musées	4.60	383'800.00	4.60	387'900.00	4.60	388'666.70
511	Musée d'histoire naturelle	4.30	375'500.00	3.90	342'300.00	3.53	311'142.15
512	Musée d'histoire	5.65	490'150.00	5.45	467'000.00	5.55	495'918.65
513	Musée international d'horlogerie	9.45	977'650.00	9.25	966'150.00	9.25	940'920.20
514	Musée des beaux-arts	6.25	615'750.00	5.90	598'650.00	5.77	583'722.85
515	Zoo du Bois du Petit-Château	9.10	685'050.00	8.35	648'450.00	8.08	682'406.80
520	Service des sports	3.20	318'950.00	3.20	319'100.00	3.20	319'881.25
521	La Charrière, terrains, piste, halles	5.90	475'700.00	5.90	482'800.00	5.90	478'026.20
524	Piscines des Arêtes et Numa-Droz	4.00	305'000.00	4.00	305'100.00	3.92	349'704.10
525	Piscines, patinoires des Mélèzes	10.80	917'050.00	9.80	859'900.00	9.80	902'949.00
550-552	Service de la jeunesse	74.40	5'868'150.00	76.92	5'786'300.00	71.22	5'741'574.30
600	Service des finances	10.98	984'400.00	11.40	1'012'900.00	11.33	1'002'969.10
620	Service des ressources humaines	8.70	802'400.00	8.20	777'100.00	7.35	736'104.05

Services		Budget 2021 Effectif*	Budget 2021 Traitements bruts	Budget 2020 Effectif*	Budget 2020 Traitements bruts	Comptes 2019 Effectif*	Comptes 2019 Traitements bruts
621	Sécurité et santé au travail	1.50	129'100.00	1.50	132'200.00	1.50	130'281.85
700	Administration des infrastructures	1.80	195'300.00	1.80	194'600.00	1.80	191'718.45
701	Service technique	10.10	931'100.00	9.30	896'500.00	9.44	920'282.35
708	Service des espaces publics	139.61	11'274'800.00	139.19	11'359'500.00	137.92	11'229'158.75
720	Station d'épuration	6.40	605'400.00	6.80	659'600.00	6.80	632'798.80
725	Déchets des personnes physiques	1.00	81'800.00	1.00	84'000.00	1.00	82'324.45
755	Service de l'urbanisme, des mobilités et de l'environnement[3]	15.40	1'536'350.00	15.60	1'590'200.00	16.51	1'675'068.40
860	Sécurité publique	33.00	3'102'800.00	32.83	3'085'700.00	26.78	2'658'327.15
870-875	SIS et prévention incendie[3]	57.50	4'987'400.00	57.50	5'059'700.00	53.25	4'859'222.71
875	Prévention incendie[3]	2.50	233'700.00	2.50	220'700.00	0.00	0.00
890	OPC Organis. Protection Civile	3.10	328'100.00	3.10	323'200.00	3.02	308'974.70
Total		**987.65**	**92'277'350.00**	**982.46**	**91'663'200.00**	**961.27**	**90'918'388.21**
Salaires du personnel en formation			990'150.00		1'119'850.00		1'036'650.05
Salaires CC (actuels et anciens)[4]			1'746'900.00		1'657'700.00		1'700'895.38
Personnel temporaire			51'600.00		51'600.00		34'221.00
Cotisations patronales, autres charges			24'003'450.00		23'771'470.00		21'937'291.31
Primes[5]			90'000.00		125'000.00		125'011.15
Echelons qualitatifs			170'000.00		0.00		0.00
Variation heures supplémentaires et vacances			0.00		0.00		53'300.00
Vacances délai résiliation			-200'000.00		-200'000.00		0.00
Remboursement des assurances			-1'741'600.00		-1'373'400.00		-2'061'726.20
Total charges de personnel (30)			**117'387'850.00**		**116'815'420.00**		**113'744'030.90**

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

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

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

[3] La prévention incendie (875) est intégrée au SUME (755) en 2019. A partir du budget 2020, la prévention incendie est dissociée dans un centre séparé (875) mais dépend toujours du SUME.

[4] Pour les salaires CC, la hausse est liée au versement de l'indemnité d'accompagnement aux Conseillers communaux sortants.

[5] En 2020, augmentation de CHF 75'000.- pour les cartes monnaie locale de CHF 50.- offertes au personnel communal (y compris les enseignants). Pour 2021, le montant des cartes Abeille est de CHF 60'000.- (cartes de CHF 40.-).

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

		Budget 2021 CHF	Budget 2020 CHF	Comptes 2019 CHF	Variation par rapport au budget 2020 %
310	Charges matériel et marchandises	5'405'560.00	5'231'790.00	5'136'664.24	3.32
311	Immobilisations non portées à l'actif	997'040.00	1'013'490.00	959'166.96	-1.62
312	Alimentation et élimination biens fonds PA	4'155'600.00	4'107'700.00	3'985'867.02	1.17
313	Prestation de services et honoraires	17'043'480.00	17'076'890.00	17'121'595.91	-0.20
314	Gros entretien et entretien courant	3'819'180.00	3'720'930.00	5'388'996.10	2.64
315	Entretien biens meubles et immobilisations incorporelles	2'520'140.00	2'632'770.00	2'649'941.93	-4.28
316	Loyers, leasing, fermages et taxes d'utilisation	1'994'600.00	1'978'220.00	2'055'494.69	0.83
317	Dédommagements	817'620.00	837'730.00	733'295.80	-2.40
318	Réévaluations sur créances	2'864'120.00	2'800'030.00	2'798'366.45	2.29
319	Diverses charges d'exploitation	496'770.00	512'140.00	457'642.07	-3.00
31	**Total**	**40'114'110.00**	**39'911'690.00**	**41'287'031.17**	**0.51**

Ces charges augmentent légèrement (+0.51%) par rapport au budget 2020.

La diminution de cette rubrique par rapport aux comptes 2019 s'explique principalement par la prise en compte dans les comptes 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 ont été financés par le bénéfice résultant de la vente de l'Usine électrique de CHF 1.9 million (bénéfice de la vente dans la rubrique 44 Revenus financiers des comptes 2019).

2.5 Amortissements du patrimoine administratif

		Budget 2021 CHF	Budget 2020 CHF	Comptes 2019 CHF	Variation par rapport au budget 2020 %
330	Immobilisations corporelles PA	22'724'200.00	22'487'790.00	22'774'769.42	1.05
332	Immobilisations incorporelles PA	376'610.00	233'940.00	240'780.88	60.99
33	**Total**	**23'100'810.00**	**22'721'730.00**	**23'015'550.30**	**1.67**

Les amortissements des immobilisations corporelles augmentent légèrement par rapport au budget 2020 et sont stables par rapport aux comptes 2019.

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 2021 CHF	Budget 2020 CHF	Comptes 2019 CHF	Variation par rapport au budget 2020 %
340	Charges d'intérêts	9'163'000.00	9'364'500.00	9'565'070.65	-2.15
341	Pertes de change réallisées	500.00	0.00	8'758.43	0.00
342	Frais d'acquisition de capitaux et frais administratifs	100'000.00	100'000.00	137'765.63	0.00
343	Charges pour les biens-fonds PF	5'287'860.00	5'902'450.00	4'978'163.34	-10.41
344	Réevaluations immobilisations PF	2'000.00	10'000.00	646'092.00	-80.00
349	Différence charges financières	1'000.00	1'000.00	881.60	0.00
34	**Total**	**14'554'360.00**	**15'377'950.00**	**15'336'731.65**	**-5.36**

Charges d'intérêts

La diminution des charges d'intérêts est liée au renouvellement d'emprunts à long terme arrivant à échéance en 2020 et en 2021. 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 profitabilité.

Charges biens-fonds PF

Ces charges représentent les frais d'entretien des immeubles du patrimoine financier. Ces charges sont partiellement compensées par un prélèvement au fonds à vocation énergétique (recettes en rubrique 45 pour CHF 0.6 million au budget 2021 et CHF 0.8 million aux comptes 2019) et une réévaluation des immeubles (rubrique 44 pour CHF1.9 million au budget 2021 et CHF 1 million aux comptes 2019).

2.7 Attributions aux fonds et financements spéciaux

		Budget 2021 CHF	Budget 2020 CHF	Comptes 2019 CHF	Solde réserve au 31.12.2019
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux :				
-	Fonds vocation énergétique	834'100.00	914'300.00	953'136.57	361'227.10
-	Fonds forestier	1'000.00	1'000.00	7'085.00	195'397.45
-	Réserve places stationnement	33'500.00	18'000.00	77'800.00	471'742.50
-	Réserve eau	491'530.00	388'240.00	560'672.66	4'522'897.77
-	Réserve STEP	0.00	0.00	272'021.54	2'831'012.88
-	Fonds communal des mobilités	233'400.00	0.00	0.00	0.00
35	**Total**	**1'593'530.00**	**1'321'540.00**	**1'870'715.77**	

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.

Suite à l'introduction de la politique de stationnement au 1er novembre 2020, un fonds communal des mobilités sera créé à fin 2020. L'attribution à ce fonds s'élève à CHF 233'400.- au budget 2021, ce qui représente le 20% des recettes prévues pour les mesures de la politique de stationnement. Nous précisons que l'art. 10 du Règlement concernant le stationnement à usage public mentionne que "*le fonds communal des mobilités est alimenté par une attribution annuelle entre 10% et 30% des recettes provenant des mesures de la politique de stationnement (horodateurs et macarons).*

2.8 Charges de transfert

		Budget 2021 CHF	Budget 2020 CHF	Comptes 2019 CHF	Variation par rapport au budget 2020 %
360	Quotes-parts revenus destinées à tiers	424'000.00	431'000.00	462'148.75	-1.62
361	Dédommagements à des collectivités publiques	25'450'150.00	26'222'540.00	23'740'480.80	-2.95
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	13'195'630.00	13'136'740.00	13'200'232.45	0.45
365	Réévaluations, participations PA	260'000.00	10'000.00	106'300.00	0.00
36	**Total**	**39'329'780.00**	**39'800'280.00**	**37'509'162.00**	**-1.18**

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.

La variation principale par rapport aux comptes 2019 est une hausse de la facture sociale pour CHF 1.5 million. Nous précisons qu'aucun montant relatif au contentieux du SCAS n'a été enregistré dans le budget 2021. Si cela s'avère nécessaire, un rapport au Conseil général sera effectué pour la demande d'un crédit supplémentaire.

2.9 Revenus fiscaux

		Budget 2021 CHF	Budget 2020 CHF	Comptes 2019 CHF	Variation par rapport au budget 2020 %
400	Impôts directs, personnes physiques	81'737'000.00	90'115'000.00	96'467'919.03	-9.30
401	Impôts directs, personnes morales	9'142'000.00	11'412'000.00	12'803'912.43	-19.89
402	Autres impôts directs	3'865'000.00	4'114'000.00	1'928'558.10	-6.05
Revenus fiscaux (contributions)		**94'744'000.00**	**105'641'000.00**	**111'200'389.56**	**-10.32**
403	Impôts sur la possession et sur la dépense	386'000.00	441'000.00	437'747.39	-12.47
40	**Total**	**95'130'000.00**	**106'082'000.00**	**111'638'136.95**	**-10.32**

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 2021 présente une baisse de CHF 11 millions par rapport au budget 2020 et une baisse de CHF 16.5 millions par rapport aux comptes 2019. Le budget 2021 est fortement impacté par les réformes fiscales cantonales et les effets estimés de la pandémie. Les principales variations sont les suivantes :

Variations en millions (+ amélior./ - détér.)	**Budget 2020**	**Comptes 2019**
Réformes fiscales cantonales, personnes physiques	-0.9	-4.5
Réformes fiscales cantonales, personnes morales	0.0	-1.3
Elargissement impôt foncier aux personnes physiques	-0.2	1.8
Impacts réformes fiscales cantonales	***-1.1***	***-4.0***
Pandémie, personnes physiques	-5.6	-5.6
Pandémie, frontaliers	-1.8	-1.9
Pandémie, personnes morales	-2.3	-2.4
Impacts pandémie, estimations	***-9.7***	***-9.9***
Diverses variations	-0.2	-2.6
Baisse (-) des recettes fiscales	**-11.0**	**-16.5**

En ce qui concerne l'impact des réformes fiscales cantonales, nous avons pris en compte les chiffres mentionnés dans le rapport du Conseil d'Etat au Grand Conseil. 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. Nous n'avons pas reçu de nouvelles estimations en 2020, sauf pour l'impôt foncier des personnes physiques où nous avons pris en compte la nouvelle estimation (1.8 million). L'impact global des réformes fiscales cantonales peut ainsi être estimé à CHF 5.1 millions répartis sur les exercices 2020 et 2021. Il s'agit d'estimations qui doivent être considérées avec prudence.

Comme nous disposons actuellement de peu de statistiques et de rapport sur les impacts de la pandémie, il est très difficile d'estimer les impacts de cette dernière. Les chiffres présentés au budget 2021 au niveau des recettes fiscales doivent être considérés avec une extrême prudence car les hypothèses de travail et les données transmises par le canton pourraient s'avérer inexactes.

2.10 Revenus de concessions

		Budget 2021 CHF	**Budget 2020** CHF	**Comptes 2019** CHF	**Variation par rapport au budget 2020** %
412	Revenus de concessions	217'930.00	219'230.00	203'343.08	-0.59

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

2.11 Prestations de services et taxes

		Budget 2021 CHF	**Budget 2020** CHF	**Comptes 2019** CHF	**Variation par rapport au budget 2020** %
420	Taxes d'exemption	33'500.00	18'000.00	77'800.00	86.11
421	Emoluments administratifs	972'970.00	972'060.00	1'083'651.80	0.09
424	Taxes d'utilisation et prestations de services	24'808'780.00	24'325'210.00	24'039'829.31	1.99
425	Recettes sur ventes	7'722'840.00	7'709'710.00	7'758'461.56	0.17
426	Remboursements	2'879'030.00	3'147'990.00	3'342'702.94	-8.54
427	Amendes	1'415'800.00	1'421'800.00	1'003'737.13	-0.42
429	Autres taxes	1'837'780.00	1'773'980.00	2'242'943.70	3.60
42	**Total**	**39'670'700.00**	**39'368'750.00**	**39'549'126.44**	**0.77**

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 2021 comprend un montant de CHF 1.1 million de recettes (rubrique 424) liées à l'entrée en vigueur de la politique de stationnement au 1er novembre 2020 (CHF 0.6 million au budget 2020).

La baisse de la redevance de Viteos pour l'usage du domaine public pour le secteur de l'électricité s'élève à CHF 0.7 million par rapport aux comptes 2019 (rubrique 424). Une redevance pour l'usage du domaine public a été introduite au budget 2021 pour les secteurs de l'eau, du CAD et de l'évacuation des eaux usées pour un montant total de CHF 0.3 million.

2.12 Revenus divers

		Budget 2021 CHF	Budget 2020 CHF	Comptes 2019 CHF	Variation par rapport au budget 2020 %
430	Revenus d'exploitation divers	343'140.00	238'440.00	373'182.17	43.91
439	Autres revenus	0.00	0.00	8'315.82	0.00
43	**Total**	**343'140.00**	**238'440.00**	**381'497.99**	**43.91**

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

2.13 Revenus financiers

		Budget 2021 CHF	Budget 2020 CHF	Comptes 2019 CHF	Variation par rapport au budget 2020 %
440	Revenus des intérêts	1'043'080.00	930'070.00	1'119'159.96	12.15
441	Gains réalisés PF	450'000.00	1'900'000.00	3'821'454.64	-76.32
442	Revenus de participations PF	1'608'200.00	2'007'750.00	2'597'560.00	-19.90
443	Produits des biens-fonds PF	7'159'330.00	6'953'220.00	7'155'376.61	2.96
444	Réévaluation immob. PF	7'916'500.00	4'593'000.00	3'504'144.00	72.36
445	Revenus financiers prêts et participations PA	27'690.00	35'510.00	34'420.79	-22.02
447	Produits des biens-fonds PA	1'660'410.00	1'738'200.00	1'837'564.85	-4.48
448	Produits des biens-fonds loués	44'020.00	38'420.00	54'953.00	14.58
449	Autres revenus financiers	40'000.00	211'000.00	146'036.13	-81.04
44	**Total**	**19'949'230.00**	**18'407'170.00**	**20'270'669.98**	**8.38**

Les gains réalisés sur la vente de biens du patrimoine financier (441) étaient exceptionnellement élevés au budget 2020 et aux comptes 2019 en lien avec des ventes extraordinaires (immeuble Fantaisie au budget 2020 et la vente de l'Usine électrique aux comptes 2019).

Les revenus de participations (442) comportent principalement le dividende de Viteos estimé à 4% soit à CHF 1.6 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, terrains et participations). L'augmentation au budget 2021 s'explique principalement par la réévaluation des terrains d'Aresa pour un montant de CHF 2.2 millions.

2.14 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux

		Budget 2021 CHF	Budget 2020 CHF	Comptes 2019 CHF	Solde réserves au 31.12.2019
45	Prélèvements aux financements spéciaux :				
-	Réserve STEP	28'120.00	16'390.00	0.00	2'831'012.88
-	Fonds forestier	1'000.00	1'000.00	0.00	195'397.45
-	Réserve déchets ménages	224'490.00	121'900.00	266'103.91	275'229.88
-	Réserve déchets entreprises	202'920.00	184'080.00	212'866.98	69'726.01
-	Fonds vocation énergétique	583'000.00	784'500.00	991'841.50	361'227.10
-	Fonds zoologique	0.00	0.00	75'000.00	302'803.91
45	**Total**	**1'039'530.00**	**1'107'870.00**	**1'545'812.39**	

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 2021 CHF	Budget 2020 CHF	Comptes 2019 CHF	Variation par rapport au budget 2020 %
460	Quotes-parts à des revenus	200'000.00	0.00	0.00	-
461	Dédommagements de collectivités publiques	10'726'820.00	10'478'130.00	10'431'056.90	2.37
462	Péréquation financière et compensation des charges	14'358'290.00	14'810'370.00	14'768'401.00	-3.05
463	Subventions des collectivités publiques et des tiers	25'425'790.00	24'982'850.00	25'537'918.17	1.77
469	Différents revenus de transfert	93'000.00	92'000.00	120'840.75	1.09
46	**Total**	**50'803'900.00**	**50'363'350.00**	**50'858'216.82**	**0.87**

Suite à la modification de la loi sur la taxe des véhicules automobiles, les communes vont recevoir une participation de 3% à la taxe sur les véhicules à partir de l'exercice 2020 (rubrique 460).

Les dédommagements de collectivités publiques (rubrique 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.

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 et une baisse de CHF 0.5 million pour le budget 2021. Nous relevons que 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 2019 s'explique par la diminution prévue du nombre de classes.

2.16 Revenus extraordinaires

		Budget 2021 CHF	Budget 2020 CHF	Comptes 2019 CHF	Variation par rapport au budget 2020 %
489	Prélèvement capital propre	8'982'500.00	4'982'500.00	4'982'436.00	80.28
48	**Total**	**8'982'500.00**	**4'982'500.00**	**4'982'436.00**	**80.28**

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. Pour le budget 2021, il comprend également un prélèvement de CHF 4 millions à la réserve de politique conjoncturelle.

3. COMPTE DES INVESTISSEMENTS

	Budget 2021 CHF	Budget 2020 CHF	Comptes 2019 CHF	Ecart BU21 - BU20 CHF	Ecart BU21 - C19 CHF
Investissements soumis au mécanisme de maîtrise des finances					
Investissements bruts	25'005'500.00	19'086'900.00	11'322'725.77	5'918'600.00	13'682'774.23
- Recettes	-2'883'500.00	-2'232'500.00	-2'437'645.30	-651'000.00	-445'854.70
Investissements nets	**22'122'000.00**	**16'854'400.00**	**8'885'080.47**	**5'267'600.00**	**13'236'919.53**
Investissements non-soumis au mécanisme de maîtrise des finances					
Investissements bruts	17'050'000.00	12'312'000.00	8'313'926.42	4'738'000.00	8'736'073.58
- Recettes	0.00	-540'000.00	-66'163.50	540'000.00	66'163.50
Investissements nets	**17'050'000.00**	**11'772'000.00**	**8'247'762.92**	**5'278'000.00**	**8'802'237.08**
Investissements nets totaux	**39'172'000.00**	**28'626'400.00**	**17'132'843.39**	**10'545'600.00**	**22'039'156.61**

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 8.4 millions (sans les services autofinancés) et les investissements soumis au mécanisme de maîtrise des finances se montent à CHF 22,1 millions. L'insuffisance de financement est ainsi de CHF 30,5 millions. 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
Théo Bregnard

Le chancelier
Daniel Schwaar

Amendements au budget 2021 proposés par le Conseil communal et le Conseil général et acceptés par le Conseil général le 22 décembre 2020

Déficit selon rapport du Conseil communal au Conseil général du 11 novembre 2020	**-19'943'510**
Amendement proposé par le Conseil communal :	
Mandat d'étude pour le renforcement du Service économique	-68'500
Amendement proposé par le Conseil général :	
Augmentation des charges de personnel de l'école obligatoire pour la mise en œuvre d'une coordination des actions en lien avec l'intégration	-68'500
Déficit du budget 2021 après la prise en compte des amendements acceptés par le Conseil général le 22 décembre 2020	**-20'080'510**

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 11 novembre 2020;

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 2021, qui comprend :

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

Charges d'exploitation	CHF	256'843'630.00
Revenus d'exploitation	CHF	-222'385'750.00
Résultat provenant des activités d'exploitation (1)	**CHF**	**34'457'880.00**
Charges financières	CHF	14'554'360.00
Revenus financiers	CHF	-19'949'230.00
Résultat provenant de financements (2)	**CHF**	**-5'394'870.00**
Résultat opérationnel (1+2)	CHF	29'063'010.00
Charges extraordinaires	CHF	-
Revenus extraordinaires	CHF	-8'982'500.00
Résultat extraordinaire (3)		**-8'982'500.00**
Résultat total, compte de résultats (1+2+3)	**CHF**	**20'080'510.00**

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

Dépenses	CHF	42'055'500.00
Recettes	CHF	-2'883'500.00
Total du compte des investissements	**CHF**	**39'172'000.00**

Article 2 – Compte tenu de circonstances extraordinaires et en application de l'art. 16 al. 6 RCF, il est dérogé au mécanisme du calcul du frein à l'endettement mentionné 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 22 décembre 2020

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

Le président
Karim Boukhris

La secrétaire
Ilinka Guyot

Arrêté no 2

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

vu le rapport du Conseil communal, du 11 novembre 2020;

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 7'601'000.- 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 2021. 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	5'694'000.00
Crédits financés non soumis, financés par des taxes	CHF	1'907'000.00
	CHF	7'601'000.00

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 du présent arrêté après les formalités légales.

La Chaux-de-Fonds, le 22 décembre 2020

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

Le président
Karim Boukhris

La secrétaire
Ilinka Guyot

Arrêté no 3

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

vu le rapport du Conseil communal, du 11 novembre 2020;

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 – Un crédit budgétaire total de CHF 2'000'000.- est accordé au Conseil communal pour faire face à des dépenses d'investissements imprévues.

Article 2 – Le montant indiqué à l'article premier est réparti de la manière suivante :

a)	**Crédits soumis**	**CHF 1'700'000.-**
	Service des bâtiments et du logement	CHF 200'000.-
	Service des espaces publics	CHF 200'000.-
	Service technique	CHF 200'000.-
	Service des sports	CHF 200'000.-
	Divers soumis	CHF 900'000.-
b)	**Crédits non-soumis**	**CHF 300'000.-**
	Eaux-Réseau	CHF 200'000.-
	Divers non-soumis	CHF 100'000.-
	Total	**CHF 2'000'000.-**

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

La Chaux-de-Fonds, le 22 décembre 2020

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

Le président
Karim Boukhris

La secrétaire
Ilinka Guyot

Arrêté no 4

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

vu le rapport du Conseil communal, du 11 novembre 2020;

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 988 postes en équivalent plein-temps (EPT) est accordée pour le budget 2021.

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 22 décembre 2020

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

Le président	La secrétaire
Karim Boukhris	Ilinka Guyot

La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Budget 2021

1. Compte de résultats condensé par nature
2. Compte de résultats détaillé selon la classification institutionnelle
3. Remarques au budget
4. Compte de résultats condensé selon la classification fonctionnelle
5. Plan financier et des tâches 2022-2024

La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Budget 2021

1. Compte de résultats condensé par nature

1. Compte de résultats condensé par nature

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019	Ecarts BU21 - BU20	Ecarts BU21 - C19
	Charges d'exploitation	**256'843'630.00**	**255'828'390.00**	**259'783'807.51**	**1'015'240.00**	**-2'940'177.51**
30	Charges de personnel	117'456'350.00	116'815'420.00	113'744'030.90	640'930.00	3'712'319.10
31	Biens, services, autres charges exploitation	40'182'610.00	39'911'690.00	41'287'031.17	270'920.00	-1'104'421.17
33	Amortissements patrimoine administratif	23'100'810.00	22'721'730.00	23'015'550.30	379'080.00	85'259.70
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	1'593'530.00	1'321'540.00	1'870'715.77	271'990.00	-277'185.77
36	Charges de transfert	39'329'780.00	39'800'280.00	37'509'162.00	-470'500.00	1'820'618.00
39	Imputations internes	35'180'550.00	35'257'730.00	42'357'317.37	-77'180.00	-7'176'767.37
	Revenus d'exploitation	**-222'385'750.00**	**-232'637'370.00**	**-246'533'451.04**	**10'251'620.00**	**24'147'701.04**
40	Revenus fiscaux	-95'130'000.00	-106'082'000.00	-111'638'136.95	10'952'000.00	16'508'136.95
41	Revenus régaliens et de concessions	-217'930.00	-219'230.00	-203'343.08	1'300.00	-14'586.92
42	Prestation services et taxes redevances	-39'670'700.00	-39'368'750.00	-39'549'126.44	-301'950.00	-121'573.56
43	Revenus divers	-343'140.00	-238'440.00	-381'497.99	-104'700.00	38'357.99
45	Prélèvement s/fonds et financements spéciaux	-1'039'530.00	-1'107'870.00	-1'545'812.39	68'340.00	506'282.39
46	Revenus de transfert	-50'803'900.00	-50'363'350.00	-50'858'216.82	-440'550.00	54'316.82
49	Imputations internes	-35'180'550.00	-35'257'730.00	-42'357'317.37	77'180.00	7'176'767.37
	Résultat provenant des activités d'exploitation	**34'457'880.00**	**23'191'020.00**	**13'250'356.47**	**11'266'860.00**	**21'207'523.53**
34	Charges financières	14'554'360.00	15'377'950.00	15'336'731.65	-823'590.00	-782'371.65
44	Revenus financiers	-19'949'230.00	-18'407'170.00	-20'270'669.98	-1'542'060.00	321'439.98
	Résultat provenant de financements	**-5'394'870.00**	**-3'029'220.00**	**-4'933'938.33**	**-2'365'650.00**	**-460'931.67**
	Résultat opérationnel	**29'063'010.00**	**20'161'800.00**	**8'316'418.14**	**8'901'210.00**	**20'746'591.86**
48	Revenus extraordinaires	-8'982'500.00	-4'982'500.00	-4'982'436.00	-4'000'000.00	-4'000'064.00
	Résultat extraordinaire	**-8'982'500.00**	**-4'982'500.00**	**-4'982'436.00**	**-4'000'000.00**	**-4'000'064.00**
	Résultat total, compte de résultats	**20'080'510.00**	**15'179'300.00**	**3'333'982.14**	**4'901'210.00**	**16'746'527.86**

La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Budget 2021

2. Compte de résultats détaillé selon la classification institutionnelle

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Ville de La Chaux-de-Fonds				
	Total des charges	*271,397,990*	*271,206,340*	*275,120,539.16*
	Total des revenus	*251,317,480 -*	*256,027,040 -*	*271,786,557.02 -*
	Charges/Revenus(-)	*20,080,510*	*15,179,300*	*3,333,982.14*
Administration générale				
	Total des charges	*15,168,420*	*15,414,870*	*15,029,686.89*
	Total des revenus	*1,158,650 -*	*1,145,220 -*	*1,320,948.37 -*
	Charges/Revenus(-)	*14,009,770*	*14,269,650*	*13,708,738.52*
100	**Conseil général**			
	Total des charges	*71,700*	*60,080*	*106,584.10*
	Total des revenus	*0*	*0*	*5,000.00 -*
	Charges/Revenus(-)	*71,700*	*60,080*	*101,584.10*
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**8,200**	**8,200**	**62,709.10**
31020200	Frais d'impression, photocopies	2,500	2,500	3,539.90
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,100	1,100	1,791.95
31300430	Frais de réception	4,600	4,600	56,518.30
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	0	0	858.95
36	**Charges de transfert**	**63,500**	**51,880**	**43,875.00**
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	63,500	51,880	43,875.00
42	**Prestations de services et taxes**	**0**	**0**	**5,000.00 -**
42600000	Remboursements de tiers	0	0	5,000.00 -
110	**Conseil communal**			
	Total des charges	*3,164,600*	*3,094,250*	*3,166,765.01*
	Total des revenus	*0*	*0*	*679.45 -*
	Charges/Revenus(-)	*3,164,600*	*3,094,250*	*3,166,085.56*
30	**Charges de personnel**	**2,477,600**	**2,382,750**	**2,408,297.63**
30000000	Salaires-indemnités membres d'autorités	962,800	971,400	976,235.00
30000005	Indemnité de sortie Conseil communal	172,000	20,300	24,145.55
30000100	Pensions retraite	712,100	766,000	772,609.35
30009000	Rmbts salaires membres d'autorités	100,000 -	100,000 -	72,094.52 -
30100000	Salaires du personnel	338,200	338,700	340,297.20
30100200	Jubilaires / ancienneté	900	800	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	19,000	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	3,183.35
30500000	Contributions AVS-AI-APG	71,350	71,850	69,161.35
30500010	Contributions à la caisse de chômage	13,050	13,100	11,237.00
30500020	Cotisations pré et parascolaire	2,350	2,400	2,344.90
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	186,900	188,350	189,340.15
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	11,950	3,800	3,751.15
30540000	Contributions à la caisse ALFA	27,450	27,600	27,355.20
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	15,000	15,350	6,186.70
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,150	1,150	1,132.85
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	7,600	7,650	0.00
30990000	Autres charges de personnel	2,500	0	2,424.40
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**686,500**	**711,500**	**757,367.38**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	500	500	702.15
31020200	Frais d'impression, photocopies	500	500	711.45
31020600	Participations publications externes	18,000	18,000	18,000.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	300	300	318.30
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	555,000	580,000	552,223.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	2,000	2,000	1,836.28

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Administration générale				
31300430	Frais de réception	17,100	17,100	18,796.60
31320300	Conseillers externes - Experts	0	0	68,077.00
31340110	Assurances RC	500	500	438.65
31340130	Assurances choses	100	100	51.05
31600100	Location local, terrain, surface, place	87,000	87,000	86,288.30
31700000	Déplacements véhicule privé	0	0	28.40
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	5,500	5,500	9,896.00
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**0**	**0**	**600.00**
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	0	0	600.00
36	**Charges de transfert**	**500**	**0**	**500.00**
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	500	0	500.00
44	**Revenus financiers**	**0**	**0**	**450.00 -**
44720010	Locations salles-terrains-installations	0	0	450.00 -
49	**Imputations internes**	**0**	**0**	**229.45 -**
49800030	Indemnités Service militaire/PC	0	0	229.45 -
115	**Parlement des Jeunes**			
	Total des charges	*11,700*	*11,300*	*11,442.14*
	Total des revenus	*0*	*0*	*0.00*
	Charges/Revenus(-)	*11,700*	*11,300*	*11,442.14*
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**0**	**0**	**162.14**
31340130	Assurances choses	0	0	4.10
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	0	0	158.04
36	**Charges de transfert**	**11,700**	**11,300**	**11,280.00**
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	11,700	11,300	11,280.00
121	**Chancellerie**			
	Total des charges	*496,370*	*493,870*	*792,665.04*
	Total des revenus	*0*	*0*	*500.00 -*
	Charges/Revenus(-)	*496,370*	*493,870*	*792,165.04*
30	**Charges de personnel**	**382,500**	**380,000**	**528,084.30**
30100000	Salaires du personnel	301,800	301,500	434,968.55
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	0	640.00
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	0	0	15,167.10 -
30400000	Allocations enfants & formation	1,000	1,000	3,395.80
30490030	Allocations résidence	3,000	3,000	4,215.60
30500000	Contributions AVS-AI-APG	16,700	16,700	23,153.45
30500010	Contributions à la caisse de chômage	3,350	3,350	4,759.05
30500020	Cotisations pré et parascolaire	550	600	781.55
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	40,750	40,700	57,906.80
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	3,350	1,100	1,599.30
30540000	Contributions à la caisse ALFA	6,400	6,400	9,116.25
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	3,500	3,550	2,067.55
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	300	300	377.50
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,800	1,800	0.00
30900000	Formation métier	0	0	270.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**90,520**	**90,520**	**236,935.09**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	800	800	1,559.95
31020100	Annonces-Publications	2,500	2,500	2,446.05
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,100	1,100	1,282.75
31030100	Abonnement journaux, magazines	1,000	1,000	942.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	0	0	405.20

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Administration générale				
31200100	Electricité-Eau-Gaz	400	400	664.40
31300000	Prestations de services de tiers	45,000	45,000	69,843.70
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	20	20	250.30
31300300	Frais de port - Affranchissements	2,500	2,500	2,913.15
31300430	Frais de réception	0	0	224.50
31320300	Conseillers externes - Experts	0	0	102,296.20
31340110	Assurances RC	200	200	174.95
31340130	Assurances choses	100	100	102.64
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	500	500	589.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	36,000	36,000	52,948.65
31700000	Déplacements véhicule privé	0	0	213.50
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	400	400	78.15
39	**Imputations internes**	**23,350**	**23,350**	**27,645.65**
39000030	Vin offert par la Ville	23,000	23,000	27,284.45
39100100	Déchets - taxe de base	350	350	361.20
42	**Prestations de services et taxes**	**0**	**0**	**500.00 -**
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	0	0	500.00 -
122	**Service de l'économie**			
	Total des charges	*134,920*	*157,020*	*142,511.20*
	Total des revenus	*56,300 -*	*0*	*29,465.05 -*
	Charges/Revenus(-)	*78,620*	*157,020*	*113,046.15*
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**130,420**	**152,520**	**136,652.90**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	100	100	150.20
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	900	0	866.70
31010550	Marchandises et objets pour revente	6,800	0	5,031.65
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	1,500	0	0.00
31020100	Annonces-Publications	1,500	0	0.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	2,500	300	1,535.55
31030100	Abonnement journaux, magazines	20	20	20.00
31051100	Frais de réception refacturés	0	0	73.80
31300000	Prestations de services de tiers	90,000	150,000	105,451.60
31300300	Frais de port - Affranchissements	100	100	96.30
31300430	Frais de réception	1,000	2,000	942.10
31370160	Emoluments & redevances boissons	1,300	0	1,570.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	0	0	4,814.20
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	23,700	0	15,146.20
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	0	0	166.00
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	1,000	0	788.60
36	**Charges de transfert**	**4,500**	**4,500**	**5,500.00**
36350010	Subventions aux entreprises privées	0	0	1,000.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	4,500	4,500	4,500.00
39	**Imputations internes**	**0**	**0**	**358.30**
39100040	Participation frais personnel	0	0	358.30
42	**Prestations de services et taxes**	**20,000 -**	**0**	**15,035.05 -**
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	20,000 -	0	14,635.05 -
42600000	Remboursements de tiers	0	0	400.00 -
43	**Revenus divers**	**17,100 -**	**0**	**7,100.00 -**
43090000	Autres revenus d'exploitation	17,100 -	0	7,100.00 -
44	**Revenus financiers**	**19,200 -**	**0**	**7,330.00 -**
44720010	Locations salles-terrains-installations	19,200 -	0	7,330.00 -

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Administration générale				
123	**Service informatique communal**			
	Total des charges	*3,467,050*	*3,587,700*	*3,171,521.99*
	Total des revenus	*233,250 -*	*246,220 -*	*224,208.23 -*
	Charges/Revenus(-)	*3,233,800*	*3,341,480*	*2,947,313.76*
30	**Charges de personnel**	**52,000**	**55,000**	**49,217.80**
30490010	Indemnité téléphonie	52,000	55,000	49,217.80
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**2,983,500**	**3,043,900**	**2,844,422.39**
31020200	Frais d'impression, photocopies	236,000	208,000	187,995.83
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	0	3,700	0.00
31130010	Matériel informatique	50,000	50,000	42,852.67
31180000	Développement & achat logiciels-licences	110,000	155,000	100,949.97
31200100	Electricité-Eau-Gaz	0	600	88.30
31300000	Prestations de services de tiers	35,000	38,000	31,555.65
31300210	Téléphonie et télécommunications	210,000	233,000	205,740.10
31300400	Frais bancaires et postaux	0	0	1.47
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	0	0	65.35
31330100	Mandat prestations informatiques	1,195,000	1,073,000	1,007,965.24
31340110	Assurances RC	0	100	0.00
31340130	Assurances choses	3,500	3,500	3,385.20
31530010	Entretien de matériel informatique	710,000	660,000	701,463.95
31580100	Maintenance logiciels	400,000	583,000	511,699.41
31600100	Location local, terrain, surface, place	0	0	17,119.55
31690010	Locations éléments de télécommunication	34,000	36,000	33,342.60
31810010	Pertes sur débiteurs	0	0	197.10
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**431,550**	**488,800**	**277,881.80**
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	431,550	488,800	277,881.80
42	**Prestations de services et taxes**	**0**	**0**	**889.50 -**
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	0	0	810.00 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	79.50 -
43	**Revenus divers**	**17,000 -**	**26,000 -**	**25,798.30 -**
43090000	Autres revenus d'exploitation	17,000 -	26,000 -	25,798.30 -
44	**Revenus financiers**	**0**	**0**	**803.45 -**
44010030	Intérêts de retard	0	0	3.45 -
44700010	Location bâtiments	0	0	800.00 -
49	**Imputations internes**	**216,250 -**	**220,220 -**	**196,716.98 -**
49000010	Matériel informatique	3,250 -	2,200 -	1,600.00 -
49101000	Prestations informatiques	213,000 -	218,020 -	195,116.98 -
124	**Affaires juridiques**			
	Total des charges	*259,950*	*248,050*	*0.00*
	Total des revenus	*0*	*0*	*0.00*
	Charges/Revenus(-)	*259,950*	*248,050*	*0.00*
30	**Charges de personnel**	**196,450**	**174,550**	**0.00**
30100000	Salaires du personnel	152,400	138,300	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	4,000	0	0.00
30490030	Allocations résidence	0	1,000	0.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	8,350	7,600	0.00
30500010	Contributions à la caisse de chômage	1,650	1,550	0.00
30500020	Cotisations pré et parascolaire	300	250	0.00
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	22,100	19,800	0.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	1,650	500	0.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Administration générale				
30540000	Contributions à la caisse ALFA	3,200	2,950	0.00
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	1,750	1,650	0.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	150	150	0.00
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	900	800	0.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**63,450**	**73,450**	**0.00**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	200	200	0.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	200	200	0.00
31030100	Abonnement journaux, magazines	700	1,700	0.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	2,000	1,000	0.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	400	400	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	350	350	0.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	100	100	0.00
31320300	Conseillers externes - Experts	40,000	50,000	0.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	1,000	1,000	0.00
31340110	Assurances RC	200	200	0.00
31340130	Assurances choses	100	100	0.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	17,500	17,500	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	700	700	0.00
39	**Imputations internes**	**50**	**50**	**0.00**
39100100	Déchets - taxe de base	50	50	0.00
126	**Communication et promotion de la Ville**			
	Total des charges	*534,210*	*462,040*	*553,416.59*
	Total des revenus	*0*	*500* -	*97,037.35* -
	Charges/Revenus(-)	*534,210*	*461,540*	*456,379.24*
30	**Charges de personnel**	**483,600**	**408,600**	**453,696.40**
30100000	Salaires du personnel	362,300	306,300	353,862.65
30100300	Salaires du personnel en formation	16,500	16,500	10,358.30
30400000	Allocations enfants & formation	7,350	5,400	5,841.00
30490030	Allocations résidence	3,900	3,200	2,066.65
30500000	Contributions AVS-AI-APG	20,950	17,850	19,246.00
30500010	Contributions à la caisse de chômage	4,250	3,600	3,987.45
30500020	Cotisations pré et parascolaire	700	600	652.30
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	48,350	41,150	47,038.50
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	4,250	1,150	1,269.30
30540000	Contributions à la caisse ALFA	8,050	6,850	7,612.50
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	4,400	3,800	1,446.35
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	350	300	315.40
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	2,250	1,900	0.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**50,500**	**53,330**	**39,543.04**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	250	250	340.45
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	850	900	0.00
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	5,000	8,000	3,125.00
31020100	Annonces-Publications	8,000	5,000	5,681.45
31020200	Frais d'impression, photocopies	750	750	1,064.10
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	5,000	5,000	2,568.14
31030100	Abonnement journaux, magazines	410	400	405.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	50	50	0.00
31051100	Frais de réception refacturés	500	500	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	0	0	29.95
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	3,000	3,000	1,236.70
31200100	Electricité-Eau-Gaz	270	400	692.75
31300000	Prestations de services de tiers	0	2,500	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	0	500	0.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	200	50	152.50

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Administration générale				
31300430	Frais de réception	750	500	93.50
31340110	Assurances RC	90	100	90.95
31340130	Assurances choses	0	50	38.08
31600100	Location local, terrain, surface, place	21,880	21,880	21,656.55
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	500	500	0.00
31700000	Déplacements véhicule privé	500	500	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	500	500	248.30
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	2,000	2,000	2,119.62
36	**Charges de transfert**	**0**	**0**	**60,000.00**
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	0	0	60,000.00
39	**Imputations internes**	**110**	**110**	**177.15**
39100100	Déchets - taxe de base	110	110	140.00
39100110	Déchets - taxe au poids	0	0	37.15
42	**Prestations de services et taxes**	**0**	**500 -**	**97,037.35 -**
42400000	Prestations de services	0	500 -	91,542.30 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	0	0	5,495.05 -
130	**Contrôle des habitants**			
	Total des charges	*1,294,600*	*1,334,410*	*1,299,224.85*
	Total des revenus	*640,500 -*	*671,500 -*	*703,693.05 -*
	Charges/Revenus(-)	*654,100*	*662,910*	*595,531.80*
30	**Charges de personnel**	**704,250**	**703,050**	**666,528.45**
30100000	Salaires du personnel	534,100	533,100	513,721.95
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	2,750	0.00
30100300	Salaires du personnel en formation	19,250	19,250	19,049.15
30400000	Allocations enfants & formation	12,300	12,300	11,154.00
30490020	Indemn. Déplacements	1,250	1,250	1,224.00
30490030	Allocations résidence	3,300	4,300	4,120.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	30,450	30,600	27,725.30
30500010	Contributions à la caisse de chômage	6,150	6,200	5,744.50
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,000	1,050	940.25
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	68,450	68,300	66,049.10
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	6,150	1,950	1,803.50
30540000	Contributions à la caisse ALFA	11,700	11,750	10,966.10
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	6,400	6,500	2,341.65
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	500	500	453.95
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	3,250	3,250	0.00
30900000	Formation métier	0	0	1,235.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**124,900**	**158,910**	**107,868.05**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	4,800	4,800	3,887.90
31030100	Abonnement journaux, magazines	410	400	395.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	4,000	8,000	0.00
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	500	0	107.75
31200100	Electricité-Eau-Gaz	1,500	1,500	1,647.65
31300090	Prestations tiers-Elections, votations	25,000	50,000	21,686.35
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	0	0	70.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	17,500	17,500	11,851.81
31300310	Affranch./frais port-Elections votations	5,000	10,000	1,362.80
31300400	Frais bancaires et postaux	700	700	851.85
31340110	Assurances RC	190	200	189.35
31340130	Assurances choses	0	310	304.34
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	600	600	86.15
31510220	Entretien appareil-Elections, votations	5,700	5,700	4,886.10
31600100	Location local, terrain, surface, place	55,000	55,000	55,954.65

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Administration générale				
31700000	Déplacements véhicule privé	0	350	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	500	500	1,134.15
31810010	Pertes sur débiteurs	0	350	110.00
31990000	Autres charges d'exploitation	3,500	3,000	3,342.20
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**	**463,000**	**470,000**	**522,381.95**
36010020	Quote-part canton - Document identité	63,000	50,000	63,005.20
36010030	Quote-part canton - Permis séjour	300,000	320,000	338,963.55
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	100,000	100,000	120,413.20
39	**Imputations internes**	**200**	**200**	**190.40**
39100100	Déchets - taxe de base	200	200	190.40
42	**Prestations de services et taxes**	**631,000 -**	**661,000 -**	**683,336.45 -**
42100000	Emoluments et autorisations officiels	18,000 -	18,000 -	20,050.00 -
42100110	Emolument - Permis de séjours étrangers	410,000 -	430,000 -	457,708.00 -
42100120	Emolument - Document d'identité	100,000 -	100,000 -	99,040.00 -
42100140	Indemnisations renseignements	32,000 -	32,000 -	30,690.00 -
42100150	Permis-Visas-Certificats	70,000 -	77,000 -	72,300.00 -
42600000	Remboursements de tiers	0	0	400.00 -
42601000	Frais de sommations	0	0	30.00 -
42700000	Amendes / contraventions	1,000 -	4,000 -	2,850.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	268.45 -
43	**Revenus divers**	**3,000 -**	**4,000 -**	**4,373.15 -**
43090000	Autres revenus d'exploitation	3,000 -	4,000 -	4,373.15 -
46	**Revenus de transfert**	**6,500 -**	**6,500 -**	**0.00**
46311000	Contribution formation duale/apprentis	6,500 -	6,500 -	0.00
49	**Imputations internes**	**0**	**0**	**15,983.45 -**
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	8,904.60 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	7,078.85 -
150	**Transports**			
	Total des charges	*5,733,320*	*5,966,150*	*5,785,555.97*
	Total des revenus	*228,600 -*	*227,000 -*	*260,365.24 -*
	Charges/Revenus(-)	*5,504,720*	*5,739,150*	*5,525,190.73*
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**196,060**	**195,560**	**187,851.27**
31300000	Prestations de services de tiers	46,520	47,520	44,054.45
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	9,040	9,040	3,057.65
31300400	Frais bancaires et postaux	1,500	0	1,840.45
31300830	Cartes journalières CFF	130,000	130,000	129,990.72
31320300	Conseillers externes - Experts	8,000	8,000	8,000.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	1,000	1,000	908.00
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**7,390**	**7,390**	**7,394.00**
33003100	Amort. planif-autres génie civil	7,390	7,390	7,394.00
36	**Charges de transfert**	**5,529,870**	**5,763,200**	**5,590,310.70**
36140100	Dédommagements entreprises publiques	5,250,110	5,560,700	5,386,310.70
36350010	Subventions aux entreprises privées	273,760	202,000	202,000.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	1,000	500	2,000.00
36370010	Subventions aux personnes physiques	5,000	0	0.00
42	**Prestations de services et taxes**	**600 -**	**0**	**654.00 -**

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Administration générale				
42400000	Prestations de services	600 -	0	654.00 -
43	**Revenus divers**	**135,000 -**	**135,000 -**	**138,870.49 -**
43090020	Cartes journalières CFF	135,000 -	135,000 -	138,870.49 -
46	**Revenus de transfert**	**93,000 -**	**92,000 -**	**120,840.75 -**
46900000	Redistribution taxe CO2	93,000 -	92,000 -	120,840.75 -

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Immeubles				
	Total des charges	*16,172,590*	*17,032,050*	*17,746,725.56*
	Total des revenus	*16,827,940 -*	*15,213,140 -*	*16,481,545.71 -*
	Charges/Revenus(-)	*655,350 -*	*1,818,910*	*1,265,179.85*
200	**Service des bâtiments et du logement**			
	Total des charges	*2,893,150*	*2,924,020*	*2,762,692.89*
	Total des revenus	*942,550 -*	*953,200 -*	*982,151.93 -*
	Charges/Revenus(-)	*1,950,600*	*1,970,820*	*1,780,540.96*
30	**Charges de personnel**	**2,568,200**	**2,614,100**	**2,481,957.35**
30100000	Salaires du personnel	1,255,500	1,261,200	1,250,446.40
30100010	Salaire du personnel administratif	192,300	193,300	201,700.05
30100120	Salaire du personnel d'entretien	522,900	526,600	455,730.75
30100200	Jubilaires / ancienneté	1,000	1,300	3,000.00
30100300	Salaires du personnel en formation	76,300	95,300	76,521.45
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	32,000 -	32,000 -	22,667.70 -
30400000	Allocations enfants & formation	31,500	28,500	36,122.10
30490020	Indemn. Déplacements	6,500	6,500	6,828.00
30490030	Allocations résidence	13,400	15,300	11,200.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	112,700	114,400	102,762.65
30500010	Contributions à la caisse de chômage	22,700	23,100	21,278.70
30500020	Cotisations pré et parascolaire	3,800	3,800	3,483.95
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	263,400	265,200	254,165.15
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	18,400	20,500	18,707.65
30540000	Contributions à la caisse ALFA	43,300	44,000	40,643.55
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	22,700	23,200	8,543.95
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,800	1,900	1,682.85
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	12,000	12,200	0.00
30900000	Formation métier	0	9,800	11,807.85
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**301,380**	**287,080**	**253,342.34**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,500	1,500	1,915.45
31010150	Matériel d'exploitation & fournitures WC	4,100	4,000	4,104.29
31010400	Produits et matériel de nettoyage	120,500	110,500	96,067.46
31020200	Frais d'impression, photocopies	100	500	0.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	1,870	1,870	1,584.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	500	500	749.60
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	28,500	28,500	27,587.95
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	70,000	66,800	66,620.87
31200300	Elimination des déchets - Sacs	36,000	33,000	34,414.05
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	300	300	183.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	300	500	187.60
31300430	Frais de réception	1,500	1,500	289.00
31310010	Planifications et projections de tiers	7,800	7,800	376.95
31320500	Cadastre et frais notaires liés	1,500	1,500	0.00
31340110	Assurances RC	700	1,000	568.80
31340130	Assurances choses	10	10	0.00
31340160	Assurances véhicules	2,200	2,200	2,162.20
31370130	Taxes véhicules	1,900	2,000	1,619.35
31370180	Redevances Radio-TV	2,280	2,280	2,280.00
31440020	Entretien bâtiments - luminaires	11,000	11,000	6,076.62
31440050	Entretien WC - Luminaires	500	500	133.10
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	3,800	5,700	1,596.60
31600100	Location local, terrain, surface, place	1,820	1,820	1,809.60
31700000	Déplacements véhicule privé	1,100	300	1,039.20
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,600	1,500	1,976.45
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**18,610**	**18,610**	**21,198.00**
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	18,610	18,610	21,198.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Immeubles				
36	**Charges de transfert**	**0**	**0**	**1,500.00**
36360470	Subventions Culture, autres bnl	0	0	1,500.00
39	**Imputations internes**	**4,960**	**4,230**	**4,695.20**
39000030	Vin offert par la Ville	0	0	87.80
39000050	Carburants Ville	4,500	3,800	4,467.40
39100100	Déchets - taxe de base	460	430	140.00
42	**Prestations de services et taxes**	**26,600 -**	**28,500 -**	**21,261.13 -**
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	26,600 -	28,500 -	21,261.13 -
45	**Prélèvements sur financements spéciaux**	**0**	**0**	**39,500.00 -**
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	0	0	39,500.00 -
46	**Revenus de transfert**	**15,750 -**	**21,000 -**	**0.00**
46311000	Contribution formation duale/apprentis	15,750 -	21,000 -	0.00
49	**Imputations internes**	**900,200 -**	**903,700 -**	**921,390.80 -**
49100040	Participation aux frais de personnel	900,200 -	903,700 -	847,352.20 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	70,818.75 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	3,175.25 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	0	0	44.60 -
201	**Bâtiments divers d'utilité publique**			
	Total des charges	*4,688,280*	*4,764,830*	*6,602,415.75*
	Total des revenus	*2,461,300 -*	*2,460,520 -*	*2,855,197.51 -*
	Charges/Revenus(-)	*2,226,980*	*2,304,310*	*3,747,218.24*
30	**Charges de personnel**	**721,800**	**727,900**	**717,859.11**
30100120	Salaire du personnel d'entretien	554,000	563,500	563,106.70
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	0	460.00
30400000	Allocations enfants & formation	14,300	10,400	10,551.00
30490020	Indemn. Déplacements	1,300	0	306.00
30490030	Allocations résidence	4,200	4,400	4,325.20
30500000	Contributions AVS-AI-APG	30,500	31,100	30,074.50
30500010	Contributions à la caisse de chômage	6,200	6,300	6,231.00
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,100	1,100	1,019.09
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	64,900	66,500	66,903.55
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	23,300	22,200	16,670.56
30540000	Contributions à la caisse ALFA	11,800	12,000	11,895.55
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	6,400	6,600	2,505.20
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	0	0	3,318.80
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	500	500	491.96
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	3,300	3,300	0.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**1,633,020**	**1,621,590**	**3,471,558.09**
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	5,500	5,500	3,395.40
31010400	Produits et matériel de nettoyage	3,700	3,700	4,610.17
31020100	Annonces-Publications	600	600	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	7,000	7,000	6,382.80
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	4,000	4,000	0.00
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	10,000	11,000	5,788.65
31200105	Electricité-Eau-Gaz	263,500	266,300	257,776.41
31200110	Eau froide objets à forfait	3,000	2,400	4,515.83
31200120	Eau froide objets vacants	5,600	6,300	3,547.40
31200150	Electricité-Eau-Gaz WC	33,500	36,100	23,084.20
31200215	Chauffage immeubles	237,400	231,000	243,772.10
31200220	Chauffage objets à forfait	2,500	2,300	3,032.25

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Immeubles				
31200230	Chauffage objets vacants	1,500	1,500	1,315.61
31200240	Chauffages salles publiques	25,000	28,000	22,294.68
31300000	Prestations de services de tiers	243,350	222,050	243,989.47
31300300	Frais de port - Affranchissements	200	200	54.15
31300400	Frais bancaires et postaux	20	20	0.23
31300800	Alarmes, surveillance	33,960	33,600	27,764.10
31300900	Elimination des déchets	1,000	2,000	362.74
31300920	Compostage	1,000	1,500	812.75
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	400	400	434.15
31340110	Assurances RC	300	650	218.05
31340120	Assurances bâtiments	85,600	92,600	81,987.37
31340130	Assurances choses	5,300	6,700	4,255.54
31340140	Assurances techniques	1,900	1,900	4,821.63
31340160	Assurances véhicules	700	800	608.10
31370130	Taxes véhicules	490	450	551.00
31440015	Entretien bâtiments	374,900	374,400	2,262,470.50
31440020	Entretien bâtiments - luminaires	700	500	1,209.75
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	141,000	146,000	124,004.16
31440150	Entretien bâtiments WC	30,000	30,000	32,869.90
31490000	Entretien des installations et monuments	42,800	35,000	29,253.95
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	3,000	3,000	6,196.10
31600100	Location local, terrain, surface, place	4,700	4,700	4,640.75
31600210	Locations objets vacants	20,400	20,400	20,789.85
31600220	Charges objets vacants	10,000	10,520	7,623.45
31600230	Perte sur loyer	500	500	11.00
31600240	Location à l'interne	28,000	28,000	33,347.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	0	0	250.00
31810010	Pertes sur débiteurs	0	0	1,516.90
31900100	Réparations dégâts	0	0	2,000.00
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**2,235,410**	**2,317,290**	**2,300,993.60**
33000100	Amort. planifié terrains	1,160	1,160	1,162.00
33001100	Amort. planif-route/voie communication	11,050	11,050	14,902.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	40,740	41,620	46,893.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	2,104,290	2,205,900	2,172,851.25
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	78,170	57,560	54,054.00
33020000	Amort.non planifiés-Prélevés sur des fonds	0	0	11,131.35
36	**Charges de transfert**	**55,000**	**55,000**	**73,653.50**
36370010	Subventions aux personnes physiques	55,000	55,000	73,653.50
39	**Imputations internes**	**43,050**	**43,050**	**38,351.45**
39100000	Prestations de services	10,000	10,000	10,000.00
39100010	Honoraires gérance PA	22,850	22,850	21,021.45
39100100	Déchets - taxe de base	1,200	1,300	1,118.30
39100110	Déchets - taxe au poids	9,000	8,900	6,211.70
42	**Prestations de services et taxes**	**420,800 -**	**423,320 -**	**435,366.83 -**
42400000	Prestations de services	47,000 -	41,000 -	60,528.77 -
42400020	Participation aux prestations fournies	363,800 -	371,800 -	366,581.33 -
42600100	Rbts de charges de locataires PA	10,000 -	10,520 -	7,623.45 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	239.10 -
42600230	Rectification TVA	0	0	364.18 -
42601000	Frais de sommations	0	0	15.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	0	0	15.00 -
44	**Revenus financiers**	**650,400 -**	**644,430 -**	**838,696.73 -**
44010030	Intérêts de retard	0	0	47.00 -

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Immeubles				
44300300	Droits de superficie	780 -	0	0.00
44700010	Location bâtiments	51,070 -	51,070 -	51,068.00 -
44700020	Loyers des jardins	13,150 -	12,560 -	13,068.00 -
44700030	Forfait jardins	10,570 -	10,570 -	10,740.00 -
44700100	Produits des loyers	308,330 -	319,430 -	454,615.18 -
44700210	Locations objets vacants	20,400 -	20,400 -	20,789.85 -
44700240	Location à l'interne	28,000 -	28,000 -	33,347.00 -
44710000	Paiements pr appartements de service	6,900 -	6,800 -	6,804.00 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	184,700 -	168,700 -	217,588.70 -
44890100	Rbt de charges de locataires PA	26,500 -	26,900 -	30,629.00 -
45	**Prélèvements sur financements spéciaux**	**0**	**0**	**191,131.35 -**
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	0	0	191,131.35 -
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**	**281,970 -**	**284,640 -**	**281,881.60 -**
49100000	Prestations de services	262,230 -	266,040 -	260,140.00 -
49200010	Location de locaux, de la place	19,740 -	18,600 -	19,740.00 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	2,001.60 -
205	**Forêts**			
	Total des charges	*184,620*	*187,620*	*145,220.80*
	Total des revenus	*2,900 -*	*2,900 -*	*6,084.55 -*
	Charges/Revenus(-)	*181,720*	*184,720*	*139,136.25*
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**160,000**	**170,000**	**119,666.00**
31300060	Prestations Ville du Locle - Forêts	160,000	170,000	119,666.00
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**5,620**	**620**	**622.00**
33001100	Amort. planif-route/voie communication	5,620	620	622.00
35	**Attrib.aux fonds & financements spéciaux**	**1,000**	**1,000**	**7,085.00**
35110100	Attribution Fonds	1,000	1,000	7,085.00
36	**Charges de transfert**	**18,000**	**16,000**	**17,847.80**
36110100	Dédommagement aux cantons et concordats	18,000	16,000	17,847.80
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 -**	**6,084.55 -**
46300000	Subventions de la Confédération	1,600 -	1,600 -	4,731.95 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	300 -	300 -	1,352.60 -
210	**Gérance - secrétariat**			
	Total des charges	*1,122,020*	*1,125,720*	*1,062,853.50*
	Total des revenus	*1,066,590 -*	*1,016,700 -*	*1,056,779.15 -*
	Charges/Revenus(-)	*55,430*	*109,020*	*6,074.35*
30	**Charges de personnel**	**0**	**0**	**950.00**
30900000	Formation métier	0	0	950.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**40,250**	**38,930**	**31,168.29**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	3,200	3,200	2,682.20
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	2,000	2,000	1,641.10
31010510	Achat électricité (voiture)	400	300	329.90
31020100	Annonces-Publications	50	50	0.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,500	300	268.15

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Immeubles				
31030100	Abonnement journaux, magazines	250	250	247.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	150	150	205.00
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	7,530	4,324.31
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	150	150	150.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	9,300	8,000	9,136.60
31300400	Frais bancaires et postaux	1,550	80	258.35
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	2,800	2,800	0.00
31340110	Assurances RC	0	1,000	0.00
31340130	Assurances choses	300	1,050	219.98
31340160	Assurances véhicules	900	1,600	896.30
31370130	Taxes véhicules	800	1,100	693.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	300	300	99.90
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	1,100	1,100	1,084.45
31600100	Location local, terrain, surface, place	6,240	6,240	6,214.80
31700000	Déplacements véhicule privé	0	0	588.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,500	1,500	0.00
31900100	Réparations dégâts	0	0	2,000.00
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**6,460**	**7,540**	**7,532.00**
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	6,460	7,540	7,532.00
39	**Imputations internes**	**1,075,310**	**1,079,250**	**1,023,203.21**
39000030	Vin offert par la Ville	0	0	10.70
39000050	Carburants Ville	1,000	1,000	1,085.91
39100040	Participation frais personnel	1,017,600	1,021,100	964,752.20
39100100	Déchets - taxe de base	0	0	204.40
39101000	Prestations informatiques	56,710	57,150	57,150.00
42	**Prestations de services et taxes**	**1,018,250 -**	**974,740 -**	**1,010,757.25 -**
42400000	Prestations de services	483,650 -	483,250 -	461,187.20 -
42400020	Participation aux prestations fournies	138,000 -	138,000 -	140,864.70 -
42400070	Honoraire de gérance (interne)	396,600 -	353,490 -	402,586.40 -
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	0	0	6,103.95 -
42601000	Frais de sommations	0	0	15.00 -
49	**Imputations internes**	**48,340 -**	**41,960 -**	**46,021.90 -**
49100000	Prestations de services	10,000 -	10,000 -	10,000.00 -
49100010	Honoraires gérances PA	38,340 -	31,960 -	36,021.90 -
211	**Bâtiments locatifs**			
	Total des charges	*6,348,740*	*7,093,490*	*5,772,339.77*
	Total des revenus	*8,621,100 -*	*9,666,760 -*	*7,676,304.44 -*
	Charges/Revenus(-)	*2,272,360 -*	*2,573,270 -*	*1,903,964.67 -*
34	**Charges financières**	**4,973,540**	**5,633,690**	**4,426,248.31**
34300000	Terrains PF-Travaux de gros entretien	5,000	5,000	0.00
34304000	Bâtiments PF-Travaux de gros entretien	2,630,000	3,045,000	2,309,405.50
34310077	Déneigement	75,000	75,000	74,952.71
34310105	Conciergerie/nettoyage/entret. abords PF	153,000	153,000	43,659.86
34310110	Entetien courant/répar./ maintenance PF	700,000	650,000	749,739.75
34310135	Entretien chauffages, ascenseurs PF	19,300	19,300	19,143.25
34310140	Entretien des jardins PF (interne)	11,000	11,000	0.00
34311000	Matériel d'exploitation & fournitures PF	1,000	1,000	0.00
34311015	Produits et matériel de nettoyage PF	5,000	5,000	349.73
34312000	Acquisition de biens meubles PF	8,000	8,000	0.00
34314210	Locations objets vacants PF	522,800	578,200	427,802.95
34314220	Charges objets vacants PF	98,400	112,800	108,572.35

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Immeubles				
34390100	Annonces-Publications PF	1,500	1,500	0.00
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	31,800	43,500	18,829.46
34391110	Eau froide objets à forfait PF	4,000	4,600	1,909.84
34391120	Eau froide objets vacants PF	22,000	15,600	21,357.15
34391210	Chauffage immeuble PF	15,000	95,000	1,961.52
34391220	Chauffage objets à forfait PF	5,000	10,000	2,694.48
34391230	Chauffage objets vacants PF	69,700	70,000	91,546.37
34394110	Assurances RC PF	90	90	0.00
34394120	Assurances bâtiments PF	129,300	136,300	114,666.90
34394130	Assurances choses PF	180	180	0.00
34394140	Assurances techniques PF	4,250	11,050	3,806.50
34395000	Prestations de services de tiers PF	7,000	178,500	5,305.95
34395210	Téléphonie et télécommunications PF	4,900	8,000	0.00
34395400	Frais bancaires et postaux PF	0	0	6.14
34395500	Honoraires de gérance PF (interne)	366,000	318,000	360,227.80
34397000	Frais judiciaires et de poursuites PF	12,000	10,750	11,652.05
34399000	Perte sur loyer PF	31,900	26,900	29,985.35
34399010	Pertes sur débiteurs PF	25,000	25,000	13,896.25
34399100	Autres charges des biens-fonds PF	14,420	14,420	14,776.45
34990000	Autres charges financières	1,000	1,000	0.00
39	**Imputations internes**	**1,375,200**	**1,459,800**	**1,346,091.46**
39400130	Intérêts PF	1,375,200	1,459,800	1,346,091.46
44	**Revenus financiers**	**8,038,100 -**	**8,882,260 -**	**7,325,044.44 -**
44010030	Intérêts de retard	0	0	305.00 -
44114010	Gains provenant ventes de bâtiments PF	0	1,800,000 -	922,770.00 -
44300100	Produits des loyers PF	5,533,700 -	5,334,560 -	5,180,938.40 -
44300210	Locations objets vacants PF	522,800 -	578,200 -	427,802.95 -
44390100	Rbt de charges de locataires PF	3,200 -	3,200 -	5,058.65 -
44390110	Rbt de charges des objets vacants PF	98,400 -	112,800 -	108,572.35 -
44390120	Rbts frais de poursuites PF	3,500 -	3,500 -	4,390.30 -
44390130	Rectification TVA PF	0	0	2,528.94 -
44391000	Autres remboursements de tiers	0	0	2,173.05 -
44391120	Remboursements assurances bâtiments PF	0	0	36,821.50 -
44391210	Frais de sommations PF	0	0	105.00 -
44391220	Frais de sommations - Contentieux PF	0	0	255.00 -
44399000	Autres produits des biens-fonds PF	7,000 -	7,000 -	813.65 -
44399220	Récupération s/ADB	0	0	508.65 -
44434000	Réévaluations bâtiments PF	1,869,500 -	1,043,000 -	632,001.00 -
45	**Prélèvements sur financements spéciaux**	**583,000 -**	**784,500 -**	**319,000.00 -**
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	583,000 -	784,500 -	319,000.00 -
46	**Revenus de transfert**	**0**	**0**	**32,260.00 -**
46310000	Subvention des cantons et concordats	0	0	32,260.00 -
212	**Parkings**			
	Total des charges	*262,630*	*286,290*	*211,725.28*
	Total des revenus	*503,260 -*	*498,320 -*	*596,350.03 -*
	Charges/Revenus(-)	*240,630 -*	*212,030 -*	*384,624.75 -*
34	**Charges financières**	**159,530**	**158,590**	**135,885.28**
34310100	Conciergerie/nettoyage/entret. abords PF	8,500	8,000	8,419.15
34310110	Entetien courant/répar./ maintenance PF	25,900	25,900	24,402.80
34310120	Déneigement PF	59,200	61,600	32,401.85
34310130	Entretien chauffages, ascenseurs PF	4,000	0	3,769.50
34314210	Locations objets vacants PF	1,560	3,120	1,820.00
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	1,500	700	1,573.60

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Immeubles				
34394120	Assurances bâtiments PF	470	440	439.76
34394140	Assurances techniques PF	240	170	178.89
34395000	Prestations de services de tiers PF	41,200	41,400	38,986.11
34395210	Téléphonie et télécommunications PF	160	160	145.90
34395400	Frais bancaires et postaux PF	500	200	764.57
34395500	Honoraires de gérance PF (interne)	15,500	16,100	22,652.35
34397000	Frais judiciaires et de poursuites PF	200	200	330.80
34399000	Perte sur loyer PF	600	600	0.00
39	**Imputations internes**	**103,100**	**127,700**	**75,840.00**
39400130	Intérêts PF	103,100	127,700	75,840.00
44	**Revenus financiers**	**503,260 -**	**498,320 -**	**596,350.03 -**
44300100	Produits des loyers PF	501,700 -	495,200 -	511,567.96 -
44300210	Locations objets vacants PF	1,560 -	3,120 -	1,820.00 -
44390120	Rbts frais de poursuites PF	0	0	180.10 -
44390130	Rectification TVA PF	0	0	14,838.97 -
44434000	Réévaluations bâtiments PF	0	0	67,943.00 -
240	**Domaines**			
	Total des charges	*280,020*	*233,340*	*205,141.09*
	Total des revenus	*1,379,490 -*	*243,120 -*	*252,839.63 -*
	Charges/Revenus(-)	*1,099,470 -*	*9,780 -*	*47,698.54 -*
30	**Charges de personnel**	**23,690**	**23,930**	**21,673.50**
30100000	Salaires du personnel	18,400	18,400	18,343.00
30400000	Allocations enfants & formation	800	800	792.00
30490030	Allocations résidence	0	200	0.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	1,010	1,020	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	2,450	814.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	30	60	28.05
30540000	Contributions à la caisse ALFA	400	400	385.40
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	220	220	86.40
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	20	20	16.20
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	110	110	0.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**126,980**	**126,980**	**121,236.33**
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	125,000	125,000	116,529.66
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	130	130	125.00
31300430	Frais de réception	1,050	1,050	754.85
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	0	0	133.30
31700000	Déplacements véhicule privé	800	800	445.90
31810010	Pertes sur débiteurs	0	0	3,247.62
34	**Charges financières**	**94,350**	**47,430**	**30,564.26**
34304000	Bâtiments PF-Travaux de gros entretien	50,000	0	0.00
34310110	Entetien courant/répar./ maintenance PF	15,000	15,000	9,112.62
34310120	Déneigement PF	5,000	5,000	0.00
34314210	Locations objets vacants PF	1,700	2,700	1,535.40
34314230	Location Domaine PF	2,280	2,280	2,275.00
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	9,000	9,000	6,614.00
34393000	Impôts et taxes	130	120	127.35
34394110	Assurances RC PF	20	20	5.30
34394120	Assurances bâtiments PF	7,000	9,000	6,136.09
34394140	Assurances techniques PF	0	0	25.15
34395000	Prestations de services de tiers PF	50	50	0.00
34395400	Frais bancaires et postaux PF	70	70	0.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Immeubles				
34395500	Honoraires de gérance PF (interne)	4,100	4,090	4,733.35
34397000	Frais judiciaires et de poursuites PF	0	100	0.00
39	**Imputations internes**	**35,000**	**35,000**	**31,667.00**
39400130	Intérêts PF	35,000	35,000	31,667.00
42	**Prestations de services et taxes**	**102,000 -**	**102,000 -**	**94,616.89 -**
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	102,000 -	102,000 -	94,602.07 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	0	0	14.82 -
44	**Revenus financiers**	**1,244,390 -**	**108,020 -**	**124,888.59 -**
44300100	Produits des loyers PF	96,500 -	96,200 -	114,073.80 -
44300210	Locations objets vacants PF	1,700 -	2,700 -	1,535.40 -
44300300	Droits de superficie	37,070 -	0	0.00
44300370	Location Domaine PF	2,280 -	2,280 -	2,274.95 -
44390100	Rbt de charges de locataires PF	840 -	840 -	810.00 -
44390120	Rbts frais de poursuites PF	0	0	133.30 -
44390130	Rectification TVA PF	0	0	74.32 -
44391220	Frais de sommations - Contentieux PF	0	0	14.82 -
44430000	Réévaluations terrains PF	1,100,000 -	0	0.00
44700400	Location de la vigne	6,000 -	6,000 -	5,972.00 -
49	**Imputations internes**	**33,100 -**	**33,100 -**	**33,334.15 -**
49000030	Vin offert par la Ville	33,100 -	33,100 -	33,334.15 -
250	**Foncier**			
	Total des charges	*393,130*	*416,740*	*984,336.48*
	Total des revenus	*1,850,750 -*	*371,620 -*	*3,055,838.47 -*
	Charges/Revenus(-)	*1,457,620 -*	*45,120*	*2,071,501.99 -*
34	**Charges financières**	**30,040**	**36,740**	**601,907.48**
34310110	Entetien courant/répar./ maintenance PF	12,000	15,000	7,470.10
34310135	Entretien chauffages, ascenseurs PF	500	500	257.30
34314000	Loyers et frais d'utilisation	840	840	840.00
34314210	Locations objets vacants PF	4,000	4,000	27,048.90
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	300	100	260.40
34391210	Chauffage immeuble PF	300	0	257.30
34394120	Assurances bâtiments PF	1,000	1,000	890.68
34395400	Frais bancaires et postaux PF	100	0	0.00
34395500	Honoraires de gérance PF (interne)	11,000	15,300	10,290.80
34410000	Réévaluation des terrains PF	0	0	554,592.00
39	**Imputations internes**	**363,090**	**380,000**	**382,429.00**
39400130	Intérêts PF	363,090	380,000	382,429.00
44	**Revenus financiers**	**1,850,750 -**	**371,620 -**	**3,055,838.47 -**
44110010	Gains provenant ventes de terrains PF	450,000 -	100,000 -	795,113.90 -
44114010	Gains provenant ventes de bâtiments PF	0	0	1,970,702.37 -
44300100	Produits des loyers PF	70,000 -	76,200 -	69,343.75 -
44300210	Locations objets vacants PF	4,000 -	4,000 -	27,048.90 -
44300300	Droits de superficie	123,260 -	90,000 -	90,147.55 -
44300310	Droits de superficie Viteos	103,490 -	101,420 -	103,482.00 -
44430000	Réévaluations terrains PF	1,100,000 -	0	0.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Actions sociales				
	Total des charges	*24,468,140*	*24,566,460*	*22,841,309.93*
	Total des revenus	*2,642,100 -*	*2,439,000 -*	*3,370,844.77 -*
	Charges/Revenus(-)	*21,826,040*	*22,127,460*	*19,470,465.16*
301	**SCAS - Office d'aide sociale**			
	Total des charges	*5,578,260*	*5,130,550*	*5,014,302.11*
	Total des revenus	*2,484,600 -*	*2,264,700 -*	*2,685,160.60 -*
	Charges/Revenus(-)	*3,093,660*	*2,865,850*	*2,329,141.51*
30	**Charges de personnel**	**5,416,000**	**5,027,900**	**4,843,826.45**
30100000	Salaires du personnel	4,289,900	3,978,300	3,914,349.90
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	2,000	0.00
30100300	Salaires du personnel en formation	39,200	51,700	27,730.50
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	0	0	20,470.75 -
30400000	Allocations enfants & formation	33,500	41,100	47,692.80
30490030	Allocations résidence	25,200	27,200	23,574.95
30500000	Contributions AVS-AI-APG	237,800	221,900	205,409.40
30500010	Contributions à la caisse de chômage	47,900	44,700	41,882.35
30500020	Cotisations pré et parascolaire	7,900	7,300	6,958.15
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	516,800	480,500	476,874.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	48,000	14,100	13,084.40
30540000	Contributions à la caisse ALFA	91,400	85,300	81,169.00
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	49,300	46,600	16,784.90
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	3,800	3,600	4,076.85
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	25,300	23,600	0.00
30900000	Formation métier	0	0	4,710.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**135,200**	**74,610**	**147,697.46**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	14,000	14,000	6,670.25
31020200	Frais d'impression, photocopies	5,000	5,000	2,496.00
31030100	Abonnement journaux, magazines	800	800	621.00
31051100	Frais de réception refacturés	0	350	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	12,000	12,000	11,915.95
31300000	Prestations de services de tiers	68,200	6,000	5,023.95
31300080	Prestations tiers-autres collectivités	0	0	24,544.91
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	6,000	6,000	5,623.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	20,000	20,000	18,547.21
31300400	Frais bancaires et postaux	1,500	2,750	1,219.80
31300430	Frais de réception	0	0	265.30
31320300	Conseillers externes - Experts	0	0	66,702.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	3,000	1,000	0.00
31340110	Assurances RC	950	2,690	942.00
31340130	Assurances choses	550	500	550.09
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	1,000	1,000	495.40
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	0	320	0.00
31700000	Déplacements véhicule privé	1,600	1,600	1,379.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	600	600	701.40
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**25,460**	**26,440**	**21,472.00**
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	19,550	20,440	21,472.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	5,910	6,000	0.00
39	**Imputations internes**	**1,600**	**1,600**	**1,306.20**
39100100	Déchets - taxe de base	1,600	1,600	1,306.20
42	**Prestations de services et taxes**	**1,600 -**	**2,600 -**	**1,600.00 -**
42400000	Prestations de services	1,600 -	1,900 -	1,600.00 -
42600000	Remboursements de tiers	0	700 -	0.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Actions sociales				
43	**Revenus divers**	**10,000 -**	**0**	**11,475.00 -**
43090000	Autres revenus d'exploitation	10,000 -	0	11,475.00 -
44	**Revenus financiers**	**0**	**100 -**	**0.00**
44000000	Intérêts caisses, postes, banques	0	100 -	0.00
46	**Revenus de transfert**	**2,473,000 -**	**2,262,000 -**	**2,468,954.05 -**
46120010	Dédommagements communes	80,000 -	74,000 -	89,097.65 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	2,300,000 -	2,100,000 -	2,300,231.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	13,000 -	6,500 -	0.00
46330000	Subv. assurances sociales publiques	80,000 -	81,500 -	79,625.40 -
49	**Imputations internes**	**0**	**0**	**203,131.55 -**
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	88,461.05 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	78,931.30 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	35,739.20 -
311	**Centre santé sexuelle-Planning familial**			
	Total des charges	*267,700*	*272,500*	*260,438.81*
	Total des revenus	*157,500 -*	*174,300 -*	*248,549.82 -*
	Charges/Revenus(-)	*110,200*	*98,200*	*11,888.99*
30	**Charges de personnel**	**214,990**	**217,390**	**201,104.20**
30100000	Salaires du personnel	168,000	170,000	157,781.50
30400000	Allocations enfants & formation	4,500	4,000	3,712.50
30490020	Indemn. Déplacements	90	90	87.60
30500000	Contributions AVS-AI-APG	9,200	9,300	8,377.30
30500010	Contributions à la caisse de chômage	1,850	1,900	1,715.95
30500020	Cotisations pré et parascolaire	350	350	283.95
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	22,600	22,900	21,327.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	1,750	600	529.15
30540000	Contributions à la caisse ALFA	3,550	3,600	3,313.40
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	1,950	2,000	741.70
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	150	150	137.15
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,000	1,000	0.00
30900000	Formation métier	0	1,500	3,097.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**32,910**	**33,230**	**39,552.61**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	150	150	165.15
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	100	100	71.10
31020200	Frais d'impression, photocopies	100	600	175.55
31030100	Abonnement journaux, magazines	40	40	0.00
31060110	Matériel médical - Santé publique	600	600	720.10
31060120	Matériel médical - Lutte contre maladies	7,500	7,400	9,486.50
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	100	50	425.40
31300000	Prestations de services de tiers	5,500	5,500	8,010.65
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	200	200	200.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	0	0	652.05
31300300	Frais de port - Affranchissements	50	70	8.50
31300400	Frais bancaires et postaux	100	110	109.15
31302100	Honoraires médecins et dentistes	16,000	16,000	16,680.00
31340110	Assurances RC	50	120	41.55
31340130	Assurances choses	20	60	15.11
31490000	Entretien des installations et monuments	200	230	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	2,200	2,000	2,791.80
39	**Imputations internes**	**19,800**	**21,880**	**19,782.00**
39000010	Matériel informatique	0	600	0.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Actions sociales				
39100100	Déchets - taxe de base	60	60	42.00
39101000	Prestations informatiques	0	2,620	0.00
39200010	Location de locaux, de la place	19,740	18,600	19,740.00
42	**Prestations de services et taxes**	**27,500 -**	**26,000 -**	**29,771.80 -**
42400120	Prestations services-Lutte c/ maladies	14,000 -	13,000 -	15,981.00 -
42400130	Prestations services-Santé publique	13,500 -	13,000 -	13,790.80 -
46	**Revenus de transfert**	**130,000 -**	**148,300 -**	**218,778.02 -**
46120010	Dédommagements communes	30,000 -	30,000 -	30,883.02 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	100,000 -	118,300 -	187,895.00 -
315	**SCAS - Maison de retraite**			
	Total des charges	*0*	*0*	*473,384.96*
	Total des revenus	*0*	*0*	*437,134.35 -*
	Charges/Revenus(-)	*0*	*0*	*36,250.61*
30	**Charges de personnel**	**0**	**0**	**59,861.35**
30100000	Salaires du personnel	0	0	49,041.60
30500000	Contributions AVS-AI-APG	0	0	2,603.85
30500010	Contributions à la caisse de chômage	0	0	539.35
30500020	Cotisations pré et parascolaire	0	0	88.20
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	0	0	6,116.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	0	0	169.40
30540000	Contributions à la caisse ALFA	0	0	1,030.00
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	0	0	230.45
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	0	0	42.50
34	**Charges financières**	**0**	**0**	**358,103.61**
34310105	Conciergerie/nettoyage/entret. abords PF	0	0	196.00
34310110	Entetien courant/répar./ maintenance PF	0	0	97,145.80
34310135	Entretien chauffages, ascenseurs PF	0	0	16,148.70
34314210	Locations objets vacants PF	0	0	75,595.80
34314220	Charges objets vacants PF	0	0	628.00
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	0	0	31,854.05
34391210	Chauffage immeuble PF	0	0	77,505.40
34394110	Assurances RC PF	0	0	31.90
34394120	Assurances bâtiments PF	0	0	9,340.73
34394130	Assurances choses PF	0	0	146.23
34394140	Assurances techniques PF	0	0	13.85
34395000	Prestations de services de tiers PF	0	0	9,500.50
34395210	Téléphonie et télécommunications PF	0	0	3,950.40
34395500	Honoraires de gérance PF (interne)	0	0	4,682.10
34399100	Autres charges des biens-fonds PF	0	0	482.55
34414000	Réévaluations bâtiments PF	0	0	30,000.00
34990000	Autres charges financières	0	0	881.60
39	**Imputations internes**	**0**	**0**	**55,420.00**
39100100	Déchets - taxe de base	0	0	28.00
39400130	Intérêts PF	0	0	55,392.00
44	**Revenus financiers**	**0**	**0**	**437,134.35 -**
44300100	Produits des loyers PF	0	0	354,032.80 -
44300210	Locations objets vacants PF	0	0	75,595.80 -
44390100	Rbt de charges de locataires PF	0	0	2,127.50 -
44390110	Rbt de charges des objets vacants PF	0	0	628.00 -
44399000	Autres produits des biens-fonds PF	0	0	4,750.25 -

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Actions sociales				
321	**SCAS - Partic. aux institutions sociales**			
	Total des charges	*18,622,180*	*19,163,410*	*17,093,184.05*
	Total des revenus	*0*	*0*	*0.00*
	Charges/Revenus(-)	*18,622,180*	*19,163,410*	*17,093,184.05*
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**0**	**0**	**50.00**
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	0	0	50.00
36	**Charges de transfert**	**18,622,180**	**19,163,410**	**17,093,134.05**
36110200	Bourses d'études	499,410	431,110	426,307.35
36110210	Subsides LAMal	6,291,250	6,218,770	5,001,495.40
36110220	FIP, financement LACI	401,710	408,030	368,664.50
36110230	Aide sociale	9,246,370	9,839,950	9,138,623.90
36110240	Intégr. socio-prof.	881,450	882,010	862,092.50
36110250	Lutte c/la fraude	152,440	148,850	121,743.55
36110260	Alloc. familiales Sal	491,640	497,470	485,462.05
36110270	Avances contributions d'entretien	78,210	60,120	30,059.15
36110280	Social privé	387,150	384,250	235,793.65
36360230	Subv. organis. non lucrative - Insertion	0	100,000	150,000.00
36360270	Subv.org. non lucrative-Assistance autre	191,500	191,500	271,500.00
36360800	Subventions organisations bnl - Prêts	1,050	1,350	1,392.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Instruction publique				
	Total des charges	*66,534,760*	*66,599,570*	*72,235,352.01*
	Total des revenus	*27,950,190 -*	*27,853,990 -*	*28,228,980.12 -*
	Charges/Revenus(-)	*38,584,570*	*38,745,580*	*44,006,371.89*
420	**Particip. institutions para-scolaires**			
	Total des charges	*2,396,900*	*2,495,700*	*2,454,275.60*
	Total des revenus	*0*	*0*	*0.00*
	Charges/Revenus(-)	*2,396,900*	*2,495,700*	*2,454,275.60*
36	**Charges de transfert**	**2,396,900**	**2,495,700**	**2,454,275.60**
36110100	Dédommagement aux cantons et concordats	22,200	22,200	14,526.65
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	1,749,700	1,848,500	1,814,748.95
36360300	Subventions - Ecole musique	625,000	625,000	625,000.00
430	**Ecole obligatoire - Direction et admin.**			
	Total des charges	*4,221,800*	*4,107,050*	*4,074,207.98*
	Total des revenus	*2,400 -*	*0*	*44,644.05 -*
	Charges/Revenus(-)	*4,219,400*	*4,107,050*	*4,029,563.93*
30	**Charges de personnel**	**4,029,800**	**3,941,750**	**3,882,869.25**
30100000	Salaires du personnel	3,181,700	3,082,700	3,064,840.40
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	1,000	3,670.00
30100300	Salaires du personnel en formation	20,700	20,700	20,666.90
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	0	0	43,005.60 -
30400000	Allocations enfants & formation	45,800	45,500	47,439.05
30490020	Indemn. Déplacements	13,700	7,550	14,362.05
30490030	Allocations résidence	16,900	15,500	14,050.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	172,200	170,500	163,318.65
30500010	Contributions à la caisse de chômage	34,500	34,200	33,607.45
30500020	Cotisations pré et parascolaire	5,700	5,600	5,539.20
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	420,400	417,000	416,269.80
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	12,000	14,500	11,874.75
30540000	Contributions à la caisse ALFA	66,200	65,500	64,592.75
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	18,900	18,800	7,371.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	2,800	2,700	2,675.00
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	18,300	18,100	0.00
30900000	Formation métier	0	21,900	53,903.20
30990000	Autres charges de personnel	0	0	1,694.65
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**169,900**	**143,500**	**167,275.63**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	75,000	71,000	78,103.38
31020100	Annonces-Publications	1,400	1,400	2,229.15
31020200	Frais d'impression, photocopies	43,000	30,000	43,571.20
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	1,500	1,500	0.00
31300000	Prestations de services de tiers	100	100	440.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	5,800	4,600	5,763.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	7,100	7,100	7,096.25
31300430	Frais de réception	11,800	9,000	11,779.00
31340110	Assurances RC	1,000	1,000	1,020.65
31700000	Déplacements véhicule privé	7,300	7,300	1,328.60
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	15,900	10,500	15,944.20
36	**Charges de transfert**	**22,100**	**21,800**	**24,063.10**
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	22,100	21,800	24,063.10
46	**Revenus de transfert**	**2,400 -**	**0**	**11,839.90 -**
46310000	Subvention des cantons et concordats	2,400 -	0	11,839.90 -
49	**Imputations internes**	**0**	**0**	**32,804.15 -**
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	32,804.15 -

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Instruction publique				
435	**Ecole obligatoire - Cycle 1**			
	Total des charges	*12,014,600*	*12,034,250*	*13,574,618.20*
	Total des revenus	*6,198,400 -*	*6,263,600 -*	*6,340,326.00 -*
	Charges/Revenus(-)	*5,816,200*	*5,770,650*	*7,234,292.20*
30	**Charges de personnel**	**11,875,700**	**11,895,350**	**11,968,569.50**
30100020	Salaires correspondants de collèges	35,600	35,600	35,394.00
30200000	Salaire personnel enseignant	9,538,900	9,524,400	9,641,133.30
30200020	Remplacements subventionnés	243,000	310,000	242,153.25
30200030	Remplacements service militaire	500	700	0.00
30200040	Primes de fidélité	15,000	26,000	24,592.40
30209000	Rbts salaires des enseignants	100,000 -	205,000 -	48,233.70 -
30209110	Remboursements assurances accidents # enseign.	80,000 -	60,000 -	87,503.35 -
30209120	Indemnité maternités - enseignants	80,000 -	62,000 -	86,322.70 -
30209130	APG Service militaire - Enseignants	600 -	500 -	634.05 -
30400000	Allocations enfants & formation	83,000	75,000	85,887.65
30490020	Indemn. Déplacements	2,600	2,300	2,469.45
30490030	Allocations résidence	2,000	1,300	1,233.20
30500000	Contributions AVS-AI-APG	537,500	540,800	518,900.11
30500010	Contributions à la caisse de chômage	108,200	108,900	107,475.60
30500020	Cotisations pré et parascolaire	17,700	17,800	17,596.06
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	1,241,700	1,240,200	1,253,219.65
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	36,500	63,300	46,468.82
30540000	Contributions à la caisse ALFA	206,500	207,800	205,240.29
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	2,600	2,750	993.45
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	8,500	8,600	8,506.07
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	56,500	57,400	0.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**119,900**	**119,900**	**112,771.75**
31040100	Matériel didactique	52,000	52,000	52,744.85
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	300	300	13.35
31320300	Conseillers externes - Experts	400	400	50.00
31340110	Assurances RC	2,900	2,900	2,872.35
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	1,000	1,000	736.95
31700210	Dédommagement Service civil	63,300	63,300	56,354.25
36	**Charges de transfert**	**19,000**	**19,000**	**19,658.95**
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	19,000	19,000	19,658.95
39	**Imputations internes**	**0**	**0**	**1,473,618.00**
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0	0	1,473,618.00
46	**Revenus de transfert**	**6,198,400 -**	**6,263,600 -**	**6,340,326.00 -**
46120010	Dédommagements communes	1,231,700 -	1,228,400 -	1,231,731.00 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	4,966,700 -	5,035,200 -	5,108,595.00 -
440	**Ecole obligatoire - Cycle 2**			
	Total des charges	*15,488,900*	*15,571,950*	*17,265,624.55*
	Total des revenus	*7,538,700 -*	*7,477,000 -*	*7,525,750.50 -*
	Charges/Revenus(-)	*7,950,200*	*8,094,950*	*9,739,874.05*
30	**Charges de personnel**	**15,343,600**	**15,446,650**	**15,147,801.30**
30100020	Salaires correspondants de collèges	26,500	26,500	26,266.00
30200000	Salaire personnel enseignant	12,191,900	12,381,300	12,121,648.95
30200020	Remplacements subventionnés	335,000	360,000	334,255.25
30200030	Remplacements service militaire	3,000	2,000	2,947.80
30200040	Primes de fidélité	12,000	27,000	9,682.30
30209000	Rbts salaires des enseignants	110,000 -	275,000 -	106,882.70 -
30209110	Remboursements assurances accidents # enseign.	40,000 -	27,000 -	43,154.05 -

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Instruction publique				
30209120	Indemnité maternités - enseignants	45,000 -	66,000 -	44,271.25 -
30209130	APG Service militaire - Enseignants	2,000 -	1,900 -	2,305.75 -
30400000	Allocations enfants & formation	91,000	80,000	82,145.30
30490020	Indemn. Déplacements	2,600	2,300	2,691.40
30490030	Allocations résidence	2,000	1,300	1,233.20
30500000	Contributions AVS-AI-APG	687,000	699,300	660,017.60
30500010	Contributions à la caisse de chômage	138,300	140,800	136,734.54
30500020	Cotisations pré et parascolaire	22,600	23,000	22,373.58
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	1,632,200	1,634,500	1,611,851.40
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	46,600	81,800	59,704.43
30540000	Contributions à la caisse ALFA	264,000	268,700	261,044.51
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	2,800	2,750	996.75
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	10,800	11,100	10,822.04
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	72,300	74,200	0.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**112,700**	**92,700**	**112,247.55**
31040100	Matériel didactique	106,000	85,000	105,920.20
31050100	Denrées alimentaires, boissons	0	0	24.80
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	1,000	1,800	1,016.20
31320300	Conseillers externes - Experts	400	400	0.00
31340110	Assurances RC	3,900	3,900	3,930.10
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	1,400	1,600	1,356.25
36	**Charges de transfert**	**32,600**	**32,600**	**36,313.70**
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	32,600	32,600	36,313.70
39	**Imputations internes**	**0**	**0**	**1,969,262.00**
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0	0	1,969,262.00
46	**Revenus de transfert**	**7,538,700 -**	**7,477,000 -**	**7,525,750.50 -**
46120010	Dédommagements communes	978,800 -	953,500 -	978,766.00 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	6,559,900 -	6,523,500 -	6,546,984.50 -
445	**Ecole obligatoire - Cycle 3**			
	Total des charges	*18,668,950*	*18,570,120*	*20,913,630.63*
	Total des revenus	*9,887,800 -*	*9,758,800 -*	*9,807,805.40 -*
	Charges/Revenus(-)	*8,781,150*	*8,811,320*	*11,105,825.23*
30	**Charges de personnel**	**18,288,500**	**18,195,150**	**18,173,972.21**
30100020	Salaires correspondants de collèges	15,900	15,900	15,540.00
30200000	Salaire personnel enseignant	14,622,300	14,535,600	14,603,138.60
30200020	Remplacements subventionnés	343,000	359,000	342,162.35
30200030	Remplacements service militaire	21,000	25,000	20,883.00
30200040	Primes de fidélité	17,000	33,000	22,596.55
30209000	Rbts salaires des enseignants	200,000 -	310,000 -	177,116.05 -
30209110	Remboursements assurances accidents # enseign.	40,000 -	24,000 -	42,465.95 -
30209120	Indemnité maternités - enseignants	60,000 -	53,000 -	64,625.60 -
30209130	APG Service militaire - Enseignants	20,000 -	19,000 -	22,038.30 -
30400000	Allocations enfants & formation	127,000	120,000	125,074.40
30490020	Indemn. Déplacements	2,600	2,300	3,832.50
30490030	Allocations résidence	2,800	1,500	1,425.80
30500000	Contributions AVS-AI-APG	820,900	818,000	794,672.97
30500010	Contributions à la caisse de chômage	165,200	164,700	164,628.33
30500020	Cotisations pré et parascolaire	27,000	26,900	26,944.77
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	1,970,300	1,986,700	1,959,478.90
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	55,700	95,700	71,508.96
30540000	Contributions à la caisse ALFA	315,500	314,300	314,310.49
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	3,400	2,750	998.90
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	12,900	13,000	13,021.59

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Instruction publique				
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	86,000	86,800	0.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**290,600**	**262,000**	**280,554.37**
31030100	Abonnement journaux, magazines	700	400	669.40
31040100	Matériel didactique	192,300	165,000	192,306.67
31050100	Denrées alimentaires, boissons	78,000	77,000	78,100.70
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	3,500	3,500	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	6,600	6,600	671.30
31320300	Conseillers externes - Experts	400	400	50.00
31340110	Assurances RC	4,100	4,100	4,108.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	4,500	4,500	4,081.90
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	500	500	566.40
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**29,850**	**52,970**	**52,970.00**
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	29,850	52,970	52,970.00
36	**Charges de transfert**	**60,000**	**60,000**	**49,778.05**
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	60,000	60,000	49,778.05
39	**Imputations internes**	**0**	**0**	**2,356,356.00**
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0	0	2,356,356.00
42	**Prestations de services et taxes**	**70,400 -**	**70,400 -**	**69,785.00 -**
42400020	Participation aux prestations fournies	70,400 -	70,400 -	69,785.00 -
46	**Revenus de transfert**	**9,817,400 -**	**9,688,400 -**	**9,738,020.40 -**
46120010	Dédommagements communes	1,883,200 -	1,933,100 -	1,883,227.00 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	7,864,500 -	7,685,600 -	7,794,714.40 -
46330000	Subv. assurances sociales publiques	69,700 -	69,700 -	60,079.00 -
450	**Ecole obligatoire - Bâtiments**			
	Total des charges	*10,552,890*	*10,570,730*	*10,653,769.66*
	Total des revenus	*2,801,030 -*	*2,800,330 -*	*2,961,061.20 -*
	Charges/Revenus(-)	*7,751,860*	*7,770,400*	*7,692,708.46*
30	**Charges de personnel**	**2,198,300**	**2,211,400**	**2,187,515.47**
30100120	Salaire du personnel d'entretien	1,736,000	1,746,600	1,779,169.85
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	0	2,110.00
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	0	0	41,321.95 -
30400000	Allocations enfants & formation	29,600	30,900	33,809.60
30490030	Allocations résidence	21,600	20,600	19,329.30
30500000	Contributions AVS-AI-APG	96,100	96,600	91,470.03
30500010	Contributions à la caisse de chômage	19,400	19,400	18,949.35
30500020	Cotisations pré et parascolaire	3,200	3,200	3,102.35
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	216,400	218,300	215,446.95
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	7,200	6,600	7,756.94
30540000	Contributions à la caisse ALFA	37,000	37,100	36,178.75
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	20,000	20,400	7,834.40
30590000	Rentes Pont AVS avec compensation	0	0	12,180.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,600	1,500	1,499.90
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	10,200	10,200	0.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**2,903,700**	**2,919,800**	**2,962,105.59**
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	5,200	4,800	7,467.83
31010420	Luminaires	0	100	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	88,000	88,000	63,918.90
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	0	0	25,352.25
31200100	Electricité-Eau-Gaz	400,000	410,700	399,112.65
31200210	Chauffage immeubles	937,000	939,000	929,745.85

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Instruction publique				
31300000	Prestations de services de tiers	27,400	18,700	52,890.81
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	100	100	100.00
31300800	Alarmes, surveillance	43,400	40,600	37,545.30
31300900	Elimination des déchets	4,200	3,500	4,213.05
31340110	Assurances RC	600	600	575.05
31340120	Assurances bâtiments	137,200	137,200	133,196.74
31340130	Assurances choses	13,400	13,700	13,399.43
31340140	Assurances techniques	500	600	456.55
31370170	Taxes de séjour et émoluments	1,000	700	966.00
31440010	Entretien bâtiments	618,000	618,000	553,059.18
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	186,800	185,000	184,677.80
31440300	Entretien de la place	2,000	2,000	0.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	8,600	13,500	8,631.85
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	0	0	12.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	429,800	442,500	546,784.35
31990000	Autres charges d'exploitation	500	500	0.00
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**4,938,090**	**4,951,430**	**5,013,167.65**
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	4,683,960	4,723,860	4,768,118.10
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	252,960	226,400	193,734.80
33020000	Amort.non planifiés-Prélevés sur des fonds	0	0	50,147.75
34	**Charges financières**	**10,900**	**7,000**	**10,928.00**
34314210	Locations objets vacants PF	10,900	7,000	10,928.00
36	**Charges de transfert**	**473,200**	**453,000**	**449,835.60**
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	473,200	453,000	449,835.60
39	**Imputations internes**	**28,700**	**28,100**	**30,217.35**
39100010	Honoraires gérance PA	4,100	4,200	5,602.15
39100100	Déchets - taxe de base	10,200	10,200	10,183.60
39100110	Déchets - taxe au poids	14,400	13,700	14,431.60
42	**Prestations de services et taxes**	**107,800 -**	**92,200 -**	**108,074.05 -**
42400020	Participation aux prestations fournies	99,000 -	81,000 -	98,971.30 -
42600000	Remboursements de tiers	3,000 -	6,700 -	3,027.30 -
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	0	0	385.00 -
42600220	Remboursements de chauffage PA	5,700 -	4,400 -	5,675.45 -
42601000	Frais de sommations	100 -	100 -	15.00 -
43	**Revenus divers**	**1,400 -**	**1,200 -**	**1,393.45 -**
43090000	Autres revenus d'exploitation	1,400 -	1,200 -	1,393.45 -
44	**Revenus financiers**	**288,700 -**	**303,800 -**	**295,662.25 -**
44300210	Locations objets vacants PF	10,900 -	7,000 -	10,928.00 -
44700010	Location bâtiments	206,000 -	226,000 -	206,057.25 -
44700100	Produits des loyers	8,700 -	7,600 -	8,760.00 -
44710000	Paiements pr appartements de service	47,800 -	54,000 -	47,832.00 -
44790030	Produits des buanderies PA	300 -	200 -	281.00 -
44890100	Rbt de charges de locataires PA	15,000 -	9,000 -	21,804.00 -
45	**Prélèvements sur financements spéciaux**	**0**	**0**	**50,147.75 -**
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	0	0	50,147.75 -
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 -

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Instruction publique				
49	**Imputations internes**	**0**	**0**	**102,688.70 -**
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	82,656.95 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	20,031.75 -
455	**Ecole obligatoire - Autres**			
	Total des charges	*995,510*	*993,490*	*971,146.25*
	Total des revenus	*436,700 -*	*469,100 -*	*423,873.70 -*
	Charges/Revenus(-)	*558,810*	*524,390*	*547,272.55*
30	**Charges de personnel**	**163,100**	**146,100**	**151,394.20**
30200010	Traitement devoirs surveillés	130,000	120,000	124,766.95
30500000	Contributions AVS-AI-APG	6,000	5,100	5,195.50
30500010	Contributions à la caisse de chômage	1,300	1,100	1,077.10
30500020	Cotisations pré et parascolaire	200	200	175.85
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	1,000	1,100	889.90
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	500	400	379.70
30540000	Contributions à la caisse ALFA	2,400	2,000	2,055.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	100	100	86.80
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	700	600	0.00
30990000	Autres charges de personnel	20,900	15,500	16,767.40
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**769,900**	**780,700**	**739,146.88**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	800	800	942.10
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	500	500	0.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	2,800	2,300	2,813.00
31030100	Abonnement journaux, magazines	10,300	10,300	9,943.10
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	11,600	9,000	11,596.68
31040100	Matériel didactique	8,500	3,700	11,268.09
31050100	Denrées alimentaires, boissons	10,400	10,400	9,103.05
31051100	Frais de réception refacturés	600	0	591.85
31060000	Matériel médical et sanitaire	1,000	1,000	0.00
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	1,200	1,200	2,224.75
31300000	Prestations de services de tiers	213,400	206,000	206,113.55
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	500	500	300.00
31300400	Frais bancaires et postaux	200	200	126.61
31300800	Alarmes, surveillance	1,300	1,300	1,157.80
31302100	Honoraires médecins et dentistes	700	700	1,524.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	5,300	5,700	5,307.95
31340110	Assurances RC	100	100	32.30
31340160	Assurances véhicules	8,600	9,000	7,478.40
31340170	Assurance accidents des élèves/enfants	1,200	1,200	1,188.00
31370130	Taxes véhicules	6,200	6,100	6,079.10
31370160	Emoluments & redevances boissons	600	600	580.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	24,800	24,000	25,315.90
31600100	Location local, terrain, surface, place	8,500	16,000	2,850.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	2,600	2,600	2,541.65
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	0	0	55.00
31710120	Excursions/camps - Enfants	435,000	450,000	416,807.95
31810010	Pertes sur débiteurs	13,200	13,500	13,206.05
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	0	4,000	0.00
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**28,110**	**33,730**	**48,457.00**
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	28,110	33,730	48,457.00
36	**Charges de transfert**	**15,200**	**17,000**	**16,075.00**
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	5,200	7,000	7,575.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	10,000	10,000	8,500.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Instruction publique				
39	**Imputations internes**	**19,200**	**15,960**	**16,073.17**
39000030	Vin offert par la Ville	5,100	5,100	3,743.40
39000050	Carburants Ville	12,300	10,800	12,275.77
39100010	Honoraires gérance PA	1,800	60	54.00
42	**Prestations de services et taxes**	**375,000 -**	**407,300 -**	**363,658.50 -**
42100000	Emoluments et autorisations officiels	300 -	300 -	180.00 -
42400020	Participation aux prestations fournies	352,100 -	393,200 -	330,995.45 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	15,000 -	5,000 -	24,349.00 -
42600000	Remboursements de tiers	500 -	500 -	394.05 -
42600160	Remboursements assurances véhicules	0	0	540.20 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	5,200 -	6,300 -	5,236.85 -
42601000	Frais de sommations	500 -	500 -	450.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	1,000 -	600 -	1,080.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	400 -	900 -	432.95 -
44	**Revenus financiers**	**1,700 -**	**1,800 -**	**1,724.50 -**
44010030	Intérêts de retard	500 -	600 -	524.50 -
44700010	Location bâtiments	1,200 -	1,200 -	1,200.00 -
46	**Revenus de transfert**	**60,000 -**	**60,000 -**	**58,360.00 -**
46310000	Subvention des cantons et concordats	60,000 -	60,000 -	58,360.00 -
49	**Imputations internes**	**0**	**0**	**130.70 -**
49800030	Indemnités Service militaire/PC	0	0	130.70 -
482	**Centre de santé scolaire**			
	Total des charges	*630,640*	*683,360*	*683,878.48*
	Total des revenus	*7,000 -*	*7,000 -*	*23,214.52 -*
	Charges/Revenus(-)	*623,640*	*676,360*	*660,663.96*
30	**Charges de personnel**	**479,750**	**510,850**	**506,838.80**
30100000	Salaires du personnel	377,700	398,600	400,319.80
30100200	Jubilaires / ancienneté	600	0	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	4,900	4,900	4,891.20
30490020	Indemn. Déplacements	800	800	788.40
30490030	Allocations résidence	2,050	1,950	1,921.20
30500000	Contributions AVS-AI-APG	20,800	21,900	21,247.20
30500010	Contributions à la caisse de chômage	4,150	4,350	4,228.95
30500020	Cotisations pré et parascolaire	700	750	720.10
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	51,700	54,700	54,983.40
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	1,400	1,250	1,132.20
30540000	Contributions à la caisse ALFA	8,000	8,450	8,403.70
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	4,350	4,700	1,871.75
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	350	350	348.50
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	2,250	2,350	0.00
30900000	Formation métier	0	5,800	5,982.40
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**143,590**	**162,560**	**169,355.14**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	700	1,000	715.20
31010240	Matériel exploitation - CSS	5,600	6,000	5,863.80
31010250	Matériel exploitation - Santé publique	8,000	16,000	6,333.77
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	10,000	14,000	9,156.69
31020200	Frais d'impression, photocopies	100	300	92.50
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	5,800	6,000	6,749.45
31030100	Abonnement journaux, magazines	350	400	86.40
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	80	100	20.60
31051100	Frais de réception refacturés	100	100	0.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Instruction publique				
31051200	Frais de réception - Santé publique	300	700	120.75
31060120	Matériel médical - Lutte contre maladies	4,500	6,000	4,359.30
31060130	Matériel médical - CSS	1,700	1,700	2,847.32
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	250	250	728.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	50	50	0.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	410	410	0.00
31300000	Prestations de services de tiers	1,200	1,200	8,818.24
31300020	Prestations de tiers-Lutte c/ maladies	5,800	6,000	5,827.50
31300040	Prestations de tiers - Santé publique	37,000	39,000	36,316.50
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,100	1,200	1,207.70
31300300	Frais de port - Affranchissements	700	800	683.45
31300400	Frais bancaires et postaux	150	460	100.00
31300430	Frais de réception	800	800	947.30
31302100	Honoraires médecins et dentistes	35,000	35,000	53,868.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	60	60	0.00
31340110	Assurances RC	140	380	133.70
31340130	Assurances choses	130	140	137.46
31440010	Entretien bâtiments	100	100	0.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	150	150	447.50
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	70	100	61.90
31580100	Maintenance logiciels	200	200	0.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	12,000	12,000	12,760.60
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	250	500	0.00
31700000	Déplacements véhicule privé	600	600	682.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	10,000	10,300	10,148.50
31810010	Pertes sur débiteurs	200	560	141.01
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**2,500**	**2,800**	**0.00**
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	2,500	2,800	0.00
36	**Charges de transfert**	**4,680**	**7,000**	**7,568.34**
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	2,000	2,000	4,097.79
36370010	Subventions aux personnes physiques	1,000	2,500	590.55
36370800	Subventions aux personnes physiques - Prêts	1,680	2,500	2,880.00
39	**Imputations internes**	**120**	**150**	**116.20**
39100100	Déchets - taxe de base	120	150	116.20
42	**Prestations de services et taxes**	**7,000 -**	**7,000 -**	**13,213.10 -**
42400130	Prestations services-Santé publique	1,500 -	1,500 -	4,590.00 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	500 -	500 -	787.40 -
42600000	Remboursements de tiers	5,000 -	5,000 -	7,805.70 -
42601000	Frais de sommations	0	0	30.00 -
43	**Revenus divers**	**0**	**0**	**8,305.82 -**
43900000	Autres revenus	0	0	8,305.82 -
49	**Imputations internes**	**0**	**0**	**1,695.60 -**
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	1,695.60 -
483	**Centre d'orthophonie**			
	Total des charges	*1,564,570*	*1,572,920*	*1,644,200.66*
	Total des revenus	*1,078,160 -*	*1,078,160 -*	*1,102,304.75 -*
	Charges/Revenus(-)	*486,410*	*494,760*	*541,895.91*
30	**Charges de personnel**	**1,528,850**	**1,536,600**	**1,606,779.65**
30100000	Salaires du personnel	75,100	69,400	80,206.30
30100120	Salaire du personnel d'entretien	13,300	13,300	13,326.10
30200000	Salaire personnel enseignant	1,135,300	1,132,800	1,171,802.10

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Instruction publique				
30200040	Primes de fidélité	1,750	8,200	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	11,900	11,000	10,665.45
30490030	Allocations résidence	1,200	1,150	1,143.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	67,100	67,000	67,331.75
30500010	Contributions à la caisse de chômage	13,500	13,500	13,949.50
30500020	Cotisations pré et parascolaire	2,200	2,200	2,282.80
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	167,800	166,500	173,189.45
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	4,600	3,900	5,875.50
30540000	Contributions à la caisse ALFA	25,800	25,750	26,629.65
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	1,050	1,000	345.35
30590000	Rentes Pont AVS avec compensation	0	0	24,360.00
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	0	0	1,873.80
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,100	1,100	1,104.20
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	7,150	7,100	0.00
30900000	Formation métier	0	12,700	12,694.70
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**15,430**	**16,030**	**15,945.01**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,000	2,000	1,885.50
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	150	150	256.85
31020200	Frais d'impression, photocopies	150	150	111.90
31030100	Abonnement journaux, magazines	260	260	258.20
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	1,500	1,500	1,478.80
31040100	Matériel didactique	1,000	1,000	963.95
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	1,000	1,000	1,002.05
31200100	Electricité-Eau-Gaz	500	500	421.55
31300000	Prestations de services de tiers	2,200	2,200	2,967.40
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	60	60	55.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,600	1,600	1,536.00
31300430	Frais de réception	200	200	7.00
31300900	Elimination des déchets	40	40	17.10
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	700	700	624.75
31340110	Assurances RC	1,070	1,070	376.30
31340130	Assurances choses	300	300	301.91
31440010	Entretien bâtiments	1,400	2,000	1,400.70
31700000	Déplacements véhicule privé	100	200	168.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	200	100	281.45
31810010	Pertes sur débiteurs	1,000	1,000	1,830.60
36	**Charges de transfert**	**20,000**	**20,000**	**21,182.00**
36370010	Subventions aux personnes physiques	20,000	20,000	21,182.00
39	**Imputations internes**	**290**	**290**	**294.00**
39100100	Déchets - taxe de base	290	290	294.00
42	**Prestations de services et taxes**	**1,037,380 -**	**1,037,380 -**	**1,039,724.65 -**
42400000	Prestations de services	1,036,000 -	1,036,000 -	1,036,786.00 -
42600000	Remboursements de tiers	100 -	100 -	1,671.00 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	700 -	700 -	624.75 -
42601000	Frais de sommations	150 -	150 -	165.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	250 -	250 -	90.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	180 -	180 -	387.90 -
43	**Revenus divers**	**40 -**	**40 -**	**22.00 -**
43090000	Autres revenus d'exploitation	40 -	40 -	22.00 -
44	**Revenus financiers**	**40 -**	**40 -**	**31.80 -**
44010030	Intérêts de retard	40 -	40 -	31.80 -

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Instruction publique				
46	**Revenus de transfert**	**40,700 -**	**40,700 -**	**40,700.00 -**
46310000	Subvention des cantons et concordats	40,700 -	40,700 -	40,700.00 -
49	**Imputations internes**	**0**	**0**	**21,826.30 -**
49800040	Indemnités maternité	0	0	21,826.30 -

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
	Total des charges	*39,065,980*	*38,283,410*	*38,363,860.30*
	Total des revenus	*11,687,330 -*	*11,728,350 -*	*12,004,025.80 -*
	Charges/Revenus(-)	*27,378,650*	*26,555,060*	*26,359,834.50*
500	**Service des affaires culturelles**			
	Total des charges	*2,798,630*	*2,716,050*	*2,852,509.08*
	Total des revenus	*74,000 -*	*81,700 -*	*72,719.90 -*
	Charges/Revenus(-)	*2,724,630*	*2,634,350*	*2,779,789.18*
30	**Charges de personnel**	**418,150**	**421,450**	**416,582.70**
30100000	Salaires du personnel	328,900	330,400	328,891.30
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	1,550	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	5,050	4,000	4,405.50
30490030	Allocations résidence	2,100	2,100	2,080.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	18,100	18,300	17,361.85
30500010	Contributions à la caisse de chômage	3,650	3,700	3,597.25
30500020	Cotisations pré et parascolaire	600	600	588.50
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	43,100	43,400	43,933.65
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	3,650	1,200	1,138.55
30540000	Contributions à la caisse ALFA	6,950	7,050	6,866.50
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	3,800	3,900	1,491.65
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	300	300	284.80
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,950	1,950	0.00
30900000	Formation métier	0	3,000	5,943.15
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**118,900**	**117,950**	**123,209.53**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	500	600	409.20
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	500	2,500	2,551.20
31010550	Marchandises et objets pour revente	500	500	0.00
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	0	500	265.90
31020100	Annonces-Publications	1,600	400	378.05
31020200	Frais d'impression, photocopies	200	200	0.00
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	3,000	3,500	2,941.10
31050100	Denrées alimentaires, boissons	27,000	27,000	22,755.16
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	500	750	0.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	650	650	680.80
31300000	Prestations de services de tiers	37,000	37,000	45,473.58
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	8,000	8,000	7,850.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	400	400	1,236.70
31300400	Frais bancaires et postaux	800	600	725.30
31300430	Frais de réception	2,700	2,700	1,587.85
31300800	Alarmes, surveillance	300	300	274.65
31340110	Assurances RC	100	100	100.10
31340130	Assurances choses	600	500	597.74
31370160	Emoluments & redevances boissons	700	700	720.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	50	50	0.00
31580100	Maintenance logiciels	2,800	0	2,800.20
31600100	Location local, terrain, surface, place	27,000	27,000	26,823.55
31700000	Déplacements véhicule privé	0	0	128.80
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	3,700	3,700	4,154.55
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	300	300	755.10
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**6,600**	**10,570**	**10,564.00**
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	6,600	10,570	10,564.00
36	**Charges de transfert**	**2,252,880**	**2,163,980**	**2,300,534.60**
36110100	Dédommagement aux cantons et concordats	3,500	3,500	3,341.00
36360400	Subventions Arts de la scène bnl	1,391,000	1,390,000	1,437,000.00
36360410	Subventions Musiques bnl	278,000	264,500	261,550.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
36360420	Subventions Arts de rue bnl	73,000	75,700	119,600.00
36360430	Subv. Production et culture cinéma bnl	19,000	19,000	24,000.00
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	165,000	152,000	163,892.20
36360470	Subventions Culture, autres bnl	205,000	173,000	200,050.00
36360480	Subventions Capitale culturelle suisse bnl	30,000	0	0.00
36360800	Subventions organisations bnl - Prêts	18,980	22,880	22,320.00
36360810	Subventions organisations bnl - Cautionnements	12,400	12,400	10,782.40
36370470	Subventions Culture, autres PP	6,000	0	4,500.00
36500000	Réévaluations, participations PA	0	0	2,499.00
39	**Imputations internes**	**2,100**	**2,100**	**1,618.25**
39100100	Déchets - taxe de base	100	100	80.65
39100110	Déchets - taxe au poids	2,000	2,000	1,537.60
42	**Prestations de services et taxes**	**64,500 -**	**64,500 -**	**61,809.90 -**
42400000	Prestations de services	27,000 -	27,000 -	25,363.50 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	37,500 -	37,500 -	36,446.40 -
44	**Revenus financiers**	**9,500 -**	**9,500 -**	**9,625.00 -**
44720010	Locations salles-terrains-installations	9,500 -	9,500 -	9,625.00 -
46	**Revenus de transfert**	**0**	**7,700 -**	**1,285.00 -**
46350000	Subventions des entreprises privées	0	3,500 -	0.00
46360000	Subventions org.privées but non lucratif	0	4,200 -	1,285.00 -
501	**Bibliothèque de la ville**			
	Total des charges	*3,599,090*	*3,562,950*	*3,530,879.38*
	Total des revenus	*1,111,680 -*	*1,129,280 -*	*1,115,595.15 -*
	Charges/Revenus(-)	*2,487,410*	*2,433,670*	*2,415,284.23*
30	**Charges de personnel**	**2,407,700**	**2,378,000**	**2,342,010.80**
30100000	Salaires du personnel	1,763,200	1,743,300	1,772,063.10
30100120	Salaire du personnel d'entretien	63,700	60,700	60,728.35
30100200	Jubilaires / ancienneté	2,250	2,350	1,500.00
30100300	Salaires du personnel en formation	73,000	79,200	52,154.60
30400000	Allocations enfants & formation	30,000	30,650	31,407.75
30490030	Allocations résidence	13,150	13,750	11,083.30
30500000	Contributions AVS-AI-APG	104,700	103,800	100,060.10
30500010	Contributions à la caisse de chômage	21,100	20,900	20,730.70
30500020	Cotisations pré et parascolaire	3,500	3,450	3,391.80
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	231,800	229,500	229,047.15
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	22,600	8,200	6,503.10
30540000	Contributions à la caisse ALFA	40,300	39,900	39,574.55
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	21,000	21,100	8,367.65
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,700	1,650	1,638.65
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	11,100	11,050	0.00
30900000	Formation métier	4,600	8,500	3,760.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**496,270**	**502,500**	**497,245.23**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,500	2,500	2,929.35
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	23,000	23,000	22,260.50
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	1,000	1,000	137.35
31020100	Annonces-Publications	1,000	1,000	1,066.25
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,000	2,000	524.25
31020300	Photographies, numérisation	30,000	30,000	30,000.00
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	3,000	2,500	1,295.10
31030100	Abonnement journaux, magazines	18,000	18,000	17,577.60

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	110,500	110,500	132,288.81
31030210	Multimédias	78,550	78,550	78,061.25
31060000	Matériel médical et sanitaire	100	0	251.65
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	10,500	10,500	8,088.73
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	3,500	3,500	3,948.99
31140010	Acquisitions objets patrimoine culturel	13,000	13,000	11,910.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	14,600	14,600	13,439.45
31200210	Chauffage immeubles	26,000	30,800	24,528.75
31300000	Prestations de services de tiers	22,000	19,000	17,924.08
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	2,500	2,500	2,478.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	9,000	9,000	5,796.35
31300400	Frais bancaires et postaux	100	100	102.86
31300430	Frais de réception	1,500	1,500	2,019.35
31300800	Alarmes, surveillance	4,700	4,700	4,392.35
31300840	Publications, édition	20,000	20,000	21,378.50
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	2,300	2,300	1,476.15
31340110	Assurances RC	650	1,840	646.00
31340120	Assurances bâtiments	6,200	7,600	6,197.73
31340130	Assurances choses	14,300	14,300	14,078.78
31340140	Assurances techniques	0	0	210.00
31340150	Assurances transports	1,000	1,000	980.00
31370160	Emoluments & redevances boissons	0	0	140.00
31440010	Entretien bâtiments	11,000	11,000	11,702.85
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	14,700	14,700	13,310.60
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	1,000	1,000	1,501.80
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	500	500	15.00
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	15,000	15,000	17,598.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	8,520	9,800	9,814.80
31700000	Déplacements véhicule privé	250	250	208.60
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	4,300	4,300	5,057.75
31700210	Dédommagement Service civil	10,000	10,000	8,699.40
31810010	Pertes sur débiteurs	2,500	2,660	2,433.60
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	7,500	7,500	8.25
31990000	Autres charges d'exploitation	500	500	766.20
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**694,420**	**681,750**	**691,066.15**
33001100	Amort. planif-route/voie communication	9,450	9,450	9,441.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	613,380	612,380	613,730.15
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	69,590	59,920	67,895.00
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	2,000	0	0.00
39	**Imputations internes**	**700**	**700**	**557.20**
39100100	Déchets - taxe de base	600	600	557.20
39100110	Déchets - taxe au poids	100	100	0.00
42	**Prestations de services et taxes**	**27,900 -**	**36,900 -**	**56,724.75 -**
42400000	Prestations de services	11,000 -	16,000 -	37,420.20 -
42600000	Remboursements de tiers	3,000 -	4,000 -	4,329.95 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	1,500 -	1,500 -	1,250.70 -
42601000	Frais de sommations	100 -	100 -	45.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	300 -	300 -	300.00 -
42700000	Amendes / contraventions	12,000 -	15,000 -	12,719.65 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	659.25 -
44	**Revenus financiers**	**0**	**0**	**136.60 -**
44010030	Intérêts de retard	0	0	136.60 -
46	**Revenus de transfert**	**763,800 -**	**772,400 -**	**737,815.00 -**

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
46300000	Subventions de la Confédération	0	6,000 -	0.00
46310000	Subvention des cantons et concordats	750,000 -	750,000 -	725,000.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	13,800 -	16,400 -	0.00
46360000	Subventions org.privées but non lucratif	0	0	12,815.00 -
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**	**942.80 -**
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	834.05 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	0	0	108.75 -
502	**Bibliothèques des Jeunes**			
	Total des charges	*978,290*	*966,420*	*953,158.47*
	Total des revenus	*14,220 -*	*14,190 -*	*20,078.50 -*
	Charges/Revenus(-)	*964,070*	*952,230*	*933,079.97*
30	**Charges de personnel**	**811,230**	**809,700**	**807,727.55**
30100000	Salaires du personnel	591,000	575,200	579,773.55
30100120	Salaire du personnel d'entretien	37,400	37,300	38,913.00
30100200	Jubilaires / ancienneté	400	1,100	1,390.00
30100300	Salaires du personnel en formation	12,600	29,100	9,249.05
30400000	Allocations enfants & formation	6,350	8,350	8,556.15
30490030	Allocations résidence	5,400	5,250	5,717.35
30500000	Contributions AVS-AI-APG	35,400	35,400	33,375.30
30500010	Contributions à la caisse de chômage	7,150	7,150	6,915.10
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,200	1,200	1,131.40
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	80,500	78,500	79,336.80
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	7,150	2,250	2,609.95
30540000	Contributions à la caisse ALFA	13,600	13,600	13,200.45
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	7,150	7,100	2,840.35
30590000	Rentes Pont AVS avec compensation	0	0	21,600.00
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	0	0	1,661.50
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	600	600	547.60
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	3,750	3,800	0.00
30900000	Formation métier	1,580	3,800	910.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**141,150**	**135,800**	**124,774.77**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,100	1,100	972.20
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	6,300	5,800	6,318.10
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	2,700	2,400	1,580.55
31020200	Frais d'impression, photocopies	500	500	180.15
31030100	Abonnement journaux, magazines	7,000	7,000	6,656.90
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	35,000	33,000	33,020.61
31030210	Multimédias	10,000	10,000	9,271.05
31060000	Matériel médical et sanitaire	200	0	52.15
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	3,000	0	4,619.30
31200100	Electricité-Eau-Gaz	6,800	6,800	5,851.15
31200210	Chauffage immeubles	8,100	8,100	6,472.65
31300000	Prestations de services de tiers	9,500	9,500	2,220.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,450	1,300	1,383.15
31300300	Frais de port - Affranchissements	8,000	8,000	9,079.80
31300430	Frais de réception	1,400	1,400	556.40
31300800	Alarmes, surveillance	1,600	1,600	2,009.65
31300840	Publications, édition	350	350	0.00
31340110	Assurances RC	200	200	194.60
31340120	Assurances bâtiments	1,150	1,150	923.58
31340130	Assurances choses	1,800	1,800	1,228.53
31440010	Entretien bâtiments	2,500	2,500	3,268.80

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	2,700	3,300	1,855.85
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	100	100	0.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	26,300	26,300	25,980.60
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	3,300	3,500	1,030.85
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	100	100	48.15
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**25,710**	**20,410**	**20,407.00**
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	24,710	20,410	20,407.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	1,000	0	0.00
39	**Imputations internes**	**200**	**510**	**249.15**
39100010	Honoraires gérance PA	0	310	64.35
39100100	Déchets - taxe de base	200	200	184.80
42	**Prestations de services et taxes**	**4,830 -**	**4,800 -**	**5,979.50 -**
42400000	Prestations de services	30 -	0	80.20 -
42600000	Remboursements de tiers	2,000 -	2,000 -	2,381.70 -
42600100	Rbts de charges de locataires PA	0	0	493.50 -
42700000	Amendes / contraventions	2,800 -	2,800 -	3,024.10 -
44	**Revenus financiers**	**0**	**0**	**2,859.00 -**
44710000	Paiements pr appartements de service	0	0	2,859.00 -
46	**Revenus de transfert**	**4,600 -**	**4,600 -**	**0.00**
46311000	Contribution formation duale/apprentis	4,600 -	4,600 -	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**	**6,453.00 -**
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	6,453.00 -
505	**Archives de la Ville**			
	Total des charges	*123,220*	*122,420*	*107,950.95*
	Total des revenus	*0*	*0*	*0.00*
	Charges/Revenus(-)	*123,220*	*122,420*	*107,950.95*
30	**Charges de personnel**	**90,350**	**89,550**	**90,656.35**
30100000	Salaires du personnel	68,200	67,900	71,733.75
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	0	970.00
30100300	Salaires du personnel en formation	3,000	3,000	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	800	400	561.00
30490030	Allocations résidence	800	800	700.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	3,950	3,950	3,898.35
30500010	Contributions à la caisse de chômage	800	800	807.10
30500020	Cotisations pré et parascolaire	150	150	131.85
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	8,950	8,900	9,336.05
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	800	250	254.50
30540000	Contributions à la caisse ALFA	1,550	1,550	1,541.80
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	800	800	335.15
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	100	100	63.70
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	450	450	0.00
30900000	Formation métier	0	500	323.10
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**26,250**	**31,150**	**15,678.60**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	300	300	117.15
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	5,000	3,000	931.75
31020300	Photographies, numérisation	0	5,000	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	2,600	0	0.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	1,200	1,000	2,734.20
31300000	Prestations de services de tiers	5,000	8,000	5,000.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	250	250	250.00
31300900	Elimination des déchets	300	0	0.00
31340110	Assurances RC	50	50	24.75
31340130	Assurances choses	50	50	36.75
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	1,000	3,000	0.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	0	0	100.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	500	500	937.80
31700210	Dédommagement Service civil	10,000	10,000	5,546.20
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**6,620**	**1,620**	**1,616.00**
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	1,620	1,620	1,616.00
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	5,000	0	0.00
39	**Imputations internes**	**0**	**100**	**0.00**
39100100	Déchets - taxe de base	0	100	0.00
510	**Services généraux des musées**			
	Total des charges	*698,380*	*699,040*	*728,197.64*
	Total des revenus	*0*	*0*	*3,038.50 -*
	Charges/Revenus(-)	*698,380*	*699,040*	*725,159.14*
30	**Charges de personnel**	**478,150**	**484,400**	**477,714.00**
30100000	Salaires du personnel	376,400	378,200	378,556.70
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	0	1,200.00
30400000	Allocations enfants & formation	7,400	9,700	8,910.00
30490030	Allocations résidence	4,600	4,600	4,600.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	20,850	20,950	20,250.80
30500010	Contributions à la caisse de chômage	4,200	4,250	4,194.55
30500020	Cotisations pré et parascolaire	700	700	685.95
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	45,100	45,250	45,571.20
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	4,200	1,350	1,306.00
30540000	Contributions à la caisse ALFA	8,000	8,050	8,009.35
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	4,100	4,150	1,662.10
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	350	350	331.15
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	2,250	2,250	0.00
30900000	Formation métier	0	4,600	2,436.20
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**118,000**	**116,500**	**114,244.93**
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	3,500	3,500	3,007.11
31010400	Produits et matériel de nettoyage	0	100	0.00
31010500	Achat carburant, huile, mazout	1,000	1,200	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	800	500	3,185.45
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	1,400	600	622.22
31200100	Electricité-Eau-Gaz	9,200	9,500	7,150.75
31300000	Prestations de services de tiers	500	500	1,238.55
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	400	400	380.00
31300800	Alarmes, surveillance	14,500	13,000	13,569.20
31300900	Elimination des déchets	0	0	68.95
31340110	Assurances RC	150	150	116.50
31340130	Assurances choses	250	250	225.40
31340140	Assurances techniques	1,800	1,800	119.60
31340160	Assurances véhicules	600	1,800	0.00
31370130	Taxes véhicules	600	500	0.00
31440010	Entretien bâtiments	1,500	1,500	5,418.10
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	700	700	700.05
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	2,000	1,400	755.00
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	1,500	1,500	0.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
31600100	Location local, terrain, surface, place	76,500	76,500	74,595.10
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	100	100	90.45
31700000	Déplacements véhicule privé	0	0	40.30
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,000	1,000	2,962.20
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**101,030**	**96,940**	**135,318.76**
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	6,780	5,610	6,780.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	94,250	91,330	128,538.76
39	**Imputations internes**	**1,200**	**1,200**	**919.95**
39100100	Déchets - taxe de base	200	200	128.80
39100110	Déchets - taxe au poids	1,000	1,000	791.15
43	**Revenus divers**	**0**	**0**	**100.00 -**
43090000	Autres revenus d'exploitation	0	0	100.00 -
49	**Imputations internes**	**0**	**0**	**2,938.50 -**
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	2,938.50 -
511	**Musée d'histoire naturelle**			
	Total des charges	*825,600*	*729,100*	*698,424.34*
	Total des revenus	*1,600 -*	*200 -*	*13,173.10 -*
	Charges/Revenus(-)	*824,000*	*728,900*	*685,251.24*
30	**Charges de personnel**	**460,650**	**423,600**	**386,965.25**
30100000	Salaires du personnel	372,300	339,100	307,431.15
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	0	510.00
30100300	Salaires du personnel en formation	0	0	1,659.30
30400000	Allocations enfants & formation	3,200	3,200	3,201.00
30490030	Allocations résidence	2,500	1,500	1,000.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	20,500	18,650	16,492.00
30500010	Contributions à la caisse de chômage	4,150	3,750	3,415.85
30500020	Cotisations pré et parascolaire	700	650	559.90
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	39,700	35,350	40,134.10
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	4,150	1,200	1,073.75
30540000	Contributions à la caisse ALFA	7,900	7,200	6,522.60
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	3,000	2,700	863.90
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	350	300	269.70
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	2,200	2,000	0.00
30900000	Formation métier	0	8,000	3,832.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**361,250**	**304,800**	**311,311.79**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,000	750	462.75
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	4,000	4,000	2,626.05
31010400	Produits et matériel de nettoyage	100	100	0.00
31010420	Luminaires	100	100	95.35
31010550	Marchandises et objets pour revente	20,000	200	141.60
31020100	Annonces-Publications	20,000	0	64.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,000	0	94.10
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	7,500	200	211.65
31030100	Abonnement journaux, magazines	250	250	229.55
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	500	500	486.20
31051100	Frais de réception refacturés	0	0	78.80
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	400	400	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	500	500	1,608.92
31200100	Electricité-Eau-Gaz	3,500	3,500	2,926.25
31300000	Prestations de services de tiers	35,000	35,000	43,382.45
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,200	1,200	1,034.80
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,000	300	279.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
31300430	Frais de réception	2,000	2,000	572.55
31300900	Elimination des déchets	1,000	1,000	1,522.45
31340110	Assurances RC	200	200	163.00
31340130	Assurances choses	5,100	5,100	5,078.80
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	100	100	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	250	250	1,221.70
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	10,000	10,000	14,859.97
31600100	Location local, terrain, surface, place	212,000	205,000	211,568.40
31700000	Déplacements véhicule privé	500	100	97.30
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	4,000	4,000	2,863.85
31700210	Dédommagement Service civil	30,000	30,000	19,594.60
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	50	50	47.70
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**3,000**	**0**	**1.00**
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	3,000	0	1.00
39	**Imputations internes**	**700**	**700**	**146.30**
39100100	Déchets - taxe de base	200	200	109.20
39100110	Déchets - taxe au poids	500	500	37.10
42	**Prestations de services et taxes**	**200 -**	**200 -**	**12,473.10 -**
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	200 -	200 -	471.55 -
42600130	Remboursements assurances choses PA	0	0	12,001.55 -
43	**Revenus divers**	**1,400 -**	**0**	**700.00 -**
43090000	Autres revenus d'exploitation	1,400 -	0	700.00 -
512	**Musée d'histoire**			
	Total des charges	*997,990*	*970,350*	*1,067,117.83*
	Total des revenus	*59,340 -*	*59,340 -*	*175,073.30 -*
	Charges/Revenus(-)	*938,650*	*911,010*	*892,044.53*
30	**Charges de personnel**	**615,750**	**583,600**	**606,618.40**
30100000	Salaires du personnel	478,700	456,100	485,028.65
30100200	Jubilaires / ancienneté	550	0	0.00
30100300	Salaires du personnel en formation	5,900	0	1,099.35
30400000	Allocations enfants & formation	10,900	10,900	10,890.00
30490030	Allocations résidence	3,750	3,550	3,466.65
30500000	Contributions AVS-AI-APG	26,750	25,150	25,492.45
30500010	Contributions à la caisse de chômage	5,400	5,100	5,281.45
30500020	Cotisations pré et parascolaire	900	850	864.15
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	59,350	56,800	58,602.50
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	5,400	1,600	1,653.50
30540000	Contributions à la caisse ALFA	10,300	9,700	10,082.20
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	4,550	4,750	1,944.45
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	450	400	418.05
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	2,850	2,700	0.00
30900000	Formation métier	0	6,000	1,795.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**122,450**	**126,750**	**123,886.83**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	800	800	890.85
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	5,000	5,000	6,560.07
31010400	Produits et matériel de nettoyage	300	300	329.30
31010420	Luminaires	500	500	371.05
31010550	Marchandises et objets pour revente	6,000	6,000	5,889.30
31020100	Annonces-Publications	8,000	10,000	7,848.35
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,500	1,500	1,376.95
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	9,000	6,000	8,985.20
31030100	Abonnement journaux, magazines	350	400	301.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	400	400	412.20
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	400	400	2,986.35
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	500	500	917.42
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	200	200	0.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	7,000	8,000	6,734.80
31200210	Chauffage immeubles	8,600	8,600	8,721.65
31300000	Prestations de services de tiers	40,000	45,000	40,412.61
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,200	1,200	908.25
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,800	1,800	1,989.90
31300400	Frais bancaires et postaux	100	100	49.26
31300430	Frais de réception	1,500	1,500	1,870.54
31300800	Alarmes, surveillance	7,000	7,000	6,660.05
31320300	Conseillers externes - Experts	0	0	3,145.55
31340110	Assurances RC	150	200	102.15
31340120	Assurances bâtiments	3,200	3,200	3,113.73
31340130	Assurances choses	1,450	1,450	1,427.95
31340150	Assurances transports	500	500	308.70
31370160	Emoluments & redevances boissons	500	500	410.00
31440010	Entretien bâtiments	2,500	2,700	2,003.55
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	4,200	2,900	3,390.15
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	100	100	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	100	100	398.35
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	5,000	5,000	1,779.55
31700000	Déplacements véhicule privé	100	100	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,200	1,500	651.20
31700210	Dédommagement Service civil	3,000	3,000	2,408.50
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	300	300	532.35
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**259,590**	**259,800**	**336,460.00**
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	198,750	198,960	195,618.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	60,840	60,840	60,842.00
33020000	Amort.non planifiés-Prélevés sur des fonds	0	0	80,000.00
39	**Imputations internes**	**200**	**200**	**152.60**
39100100	Déchets - taxe de base	200	200	152.60
42	**Prestations de services et taxes**	**23,000 -**	**23,000 -**	**23,628.80 -**
42400000	Prestations de services	8,000 -	5,000 -	8,823.40 -
42400340	Entrées	7,000 -	9,000 -	6,766.70 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	8,000 -	9,000 -	8,038.70 -
45	**Prélèvements sur financements spéciaux**	**0**	**0**	**80,000.00 -**
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	0	0	80,000.00 -
46	**Revenus de transfert**	**0**	**0**	**6,804.90 -**
46360000	Subventions org.privées but non lucratif	0	0	6,804.90 -
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**	**28,303.60 -**
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	28,303.60 -
513	**Musée international d'horlogerie**			
	Total des charges	*2,306,020*	*2,275,900*	*2,181,646.47*
	Total des revenus	*735,400 -*	*769,400 -*	*769,974.00 -*
	Charges/Revenus(-)	*1,570,620*	*1,506,500*	*1,411,672.47*
30	**Charges de personnel**	**1,250,450**	**1,228,350**	**1,164,453.15**

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
30100000	Salaires du personnel	962,300	952,800	927,738.35
30100200	Jubilaires / ancienneté	300	0	300.00
30100300	Salaires du personnel en formation	34,800	34,800	24,668.30
30400000	Allocations enfants & formation	15,050	13,350	12,881.85
30490030	Allocations résidence	6,600	7,200	7,054.15
30500000	Contributions AVS-AI-APG	54,900	54,400	50,151.25
30500010	Contributions à la caisse de chômage	11,050	10,950	10,390.55
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,850	1,800	1,700.05
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	109,900	107,200	101,747.40
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	11,100	3,450	3,264.45
30540000	Contributions à la caisse ALFA	21,100	20,900	19,835.45
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	9,750	9,800	3,749.30
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	900	900	822.05
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	5,850	5,800	0.00
30900000	Formation métier	5,000	5,000	150.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**614,150**	**628,520**	**579,447.47**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,000	2,000	2,294.85
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	35,000	40,000	32,854.25
31010400	Produits et matériel de nettoyage	1,400	1,400	1,439.40
31010420	Luminaires	5,000	9,000	4,751.90
31010550	Marchandises et objets pour revente	70,000	70,000	79,943.99
31020100	Annonces-Publications	60,000	50,000	62,976.52
31020200	Frais d'impression, photocopies	15,000	18,000	12,308.55
31020300	Photographies, numérisation	500	500	900.00
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	16,000	15,000	17,360.25
31030100	Abonnement journaux, magazines	3,500	3,500	3,390.85
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	3,000	3,000	3,191.85
31051100	Frais de réception refacturés	8,000	8,000	6,614.51
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	5,000	2,000	3,379.85
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	5,000	5,000	5,381.92
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	500	600	139.95
31200100	Electricité-Eau-Gaz	45,000	53,000	41,374.75
31200210	Chauffage immeubles	55,000	57,000	54,877.70
31300000	Prestations de services de tiers	70,000	85,000	49,382.15
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	7,500	7,500	7,490.36
31300300	Frais de port - Affranchissements	9,000	9,000	10,568.78
31300400	Frais bancaires et postaux	3,500	3,000	3,772.04
31300430	Frais de réception	10,000	10,000	12,503.05
31300800	Alarmes, surveillance	13,000	13,000	11,944.00
31300840	Publications, édition	12,000	12,000	11,012.35
31300900	Elimination des déchets	500	500	30.15
31320300	Conseillers externes - Experts	15,000	0	3,145.55
31340110	Assurances RC	350	350	316.60
31340120	Assurances bâtiments	10,000	10,000	9,429.87
31340130	Assurances choses	40,000	40,000	40,106.55
31340140	Assurances techniques	3,300	3,300	3,293.40
31340150	Assurances transports	1,000	1,000	875.00
31370180	Redevances Radio-TV	600	370	592.20
31440010	Entretien bâtiments	30,000	30,000	28,954.18
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	2,000	2,000	1,973.40
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	1,000	1,000	755.95
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	8,000	10,000	10,127.65
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	10,000	10,000	9,985.10
31600100	Location local, terrain, surface, place	17,000	17,000	16,712.45
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	500	500	172.30
31700000	Déplacements véhicule privé	500	500	118.30

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	8,000	9,000	6,934.05
31700210	Dédommagement Service civil	10,000	10,000	4,246.25
31810010	Pertes sur débiteurs	0	0	8.80
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	1,000	5,000	1,029.95
31990000	Autres charges d'exploitation	500	500	785.95
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**441,020**	**418,630**	**437,390.30**
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	397,560	387,970	400,208.25
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	30,660	30,660	37,182.05
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	12,800	0	0.00
39	**Imputations internes**	**400**	**400**	**355.55**
39100100	Déchets - taxe de base	300	300	259.00
39100110	Déchets - taxe au poids	100	100	96.55
42	**Prestations de services et taxes**	**505,000 -**	**536,000 -**	**540,099.79 -**
42400000	Prestations de services	20,000 -	20,000 -	17,124.18 -
42400340	Entrées	210,000 -	220,000 -	235,254.55 -
42400700	Location vitrines	60,000 -	60,000 -	60,907.95 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	175,000 -	175,000 -	170,537.26 -
42600000	Remboursements de tiers	40,000 -	61,000 -	54,101.87 -
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	0	0	2,159.40 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	0	0	14.58 -
44	**Revenus financiers**	**17,000 -**	**20,000 -**	**16,402.01 -**
44720010	Locations salles-terrains-installations	17,000 -	20,000 -	16,402.01 -
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**	**77.20 -**
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	77.20 -
514	**Musée des beaux-arts**			
	Total des charges	*1,856,040*	*1,822,620*	*1,956,461.73*
	Total des revenus	*278,160 -*	*254,660 -*	*465,077.70 -*
	Charges/Revenus(-)	*1,577,880*	*1,567,960*	*1,491,384.03*
30	**Charges de personnel**	**786,000**	**761,250**	**724,404.60**
30100000	Salaires du personnel	605,900	589,700	573,512.45
30100200	Jubilaires / ancienneté	900	0	0.00
30100300	Salaires du personnel en formation	22,000	22,000	18,612.80
30400000	Allocations enfants & formation	8,950	8,950	10,210.40
30490030	Allocations résidence	5,000	4,450	3,416.65
30500000	Contributions AVS-AI-APG	34,700	33,700	31,396.55
30500010	Contributions à la caisse de chômage	7,000	6,800	6,503.00
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,150	1,150	1,063.95
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	69,450	63,600	61,321.25
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	7,000	2,150	2,025.90
30540000	Contributions à la caisse ALFA	13,350	13,000	12,414.50
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	6,300	6,100	2,129.75
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	600	550	515.10
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	3,700	3,600	0.00
30900000	Formation métier	0	5,500	1,282.30
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**493,550**	**490,950**	**499,908.23**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,350	1,350	1,505.65
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	6,000	6,000	7,191.53
31010420	Luminaires	6,500	6,500	926.30

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
31010500	Achat carburant, huile, mazout	750	750	656.81
31010550	Marchandises et objets pour revente	6,000	6,000	7,514.20
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	6,000	6,000	4,443.25
31020100	Annonces-Publications	10,000	10,000	3,412.10
31020200	Frais d'impression, photocopies	13,700	13,700	18,015.00
31020300	Photographies, numérisation	5,000	3,000	3,652.00
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	20,000	20,000	28,330.49
31030100	Abonnement journaux, magazines	800	800	766.05
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	2,000	2,000	1,613.40
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	2,000	2,000	2,179.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	4,000	4,000	2,806.72
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	500	500	0.00
31140010	Acquisitions objets patrimoine culturel	900	900	750.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	45,000	50,000	42,292.80
31200210	Chauffage immeubles	42,000	45,000	49,899.60
31300000	Prestations de services de tiers	105,000	97,000	102,573.50
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,500	1,500	1,548.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	4,500	4,500	5,334.20
31300400	Frais bancaires et postaux	300	300	205.17
31300430	Frais de réception	10,000	10,000	9,747.33
31300800	Alarmes, surveillance	14,600	14,600	16,603.25
31300840	Publications, édition	15,000	15,000	12,007.40
31300900	Elimination des déchets	200	200	4.00
31320300	Conseillers externes - Experts	0	0	3,145.60
31340110	Assurances RC	250	250	220.75
31340120	Assurances bâtiments	9,000	8,800	9,015.42
31340130	Assurances choses	65,000	65,000	63,878.65
31340140	Assurances techniques	0	0	467.80
31340150	Assurances transports	5,000	5,000	1,606.05
31370160	Emoluments & redevances boissons	500	0	0.00
31440010	Entretien bâtiments	15,000	15,000	39,382.72
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	13,200	13,200	12,827.90
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	0	100	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	0	0	704.65
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	23,000	23,000	21,385.75
31600100	Location local, terrain, surface, place	7,250	7,250	7,879.24
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	2,500	2,500	2,132.35
31700000	Déplacements véhicule privé	750	750	350.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	12,000	12,000	5,815.75
31700210	Dédommagement Service civil	15,000	15,000	3,994.60
31810010	Pertes sur débiteurs	0	0	43.00
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	1,500	1,500	3,080.05
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**576,290**	**570,120**	**731,965.15**
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	562,850	563,680	525,519.15
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	13,440	6,440	6,446.00
33020000	Amort.non planifiés-Prélevés sur des fonds	0	0	200,000.00
39	**Imputations internes**	**200**	**300**	**183.75**
39100100	Déchets - taxe de base	200	200	165.20
39100110	Déchets - taxe au poids	0	100	18.55
42	**Prestations de services et taxes**	**53,500 -**	**60,000 -**	**39,351.50 -**
42400000	Prestations de services	13,500 -	20,000 -	0.00
42400340	Entrées	20,000 -	20,000 -	19,722.25 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	20,000 -	20,000 -	19,629.25 -
43	**Revenus divers**	**30,000 -**	**0**	**25,000.00 -**

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
43090010	Sponsoring	30,000 -	0	25,000.00 -
44	**Revenus financiers**	**0**	**0**	**200.00 -**
44720010	Locations salles-terrains-installations	0	0	200.00 -
45	**Prélèvements sur financements spéciaux**	**0**	**0**	**200,000.00 -**
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	0	0	200,000.00 -
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 -
49	**Imputations internes**	**0**	**0**	**5,868.20 -**
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	5,868.20 -
515	**Zoo du Bois du Petit-Château**			
	Total des charges	*1,254,140*	*1,197,340*	*1,427,005.40*
	Total des revenus	*15,600 -*	*15,400 -*	*245,582.84 -*
	Charges/Revenus(-)	*1,238,540*	*1,181,940*	*1,181,422.56*
30	**Charges de personnel**	**886,950**	**838,150**	**863,000.05**
30100000	Salaires du personnel	677,700	640,900	673,480.30
30100300	Salaires du personnel en formation	18,200	16,300	19,965.05
30400000	Allocations enfants & formation	7,350	7,550	8,926.50
30490030	Allocations résidence	3,500	2,350	1,066.65
30500000	Contributions AVS-AI-APG	38,300	36,050	35,708.85
30500010	Contributions à la caisse de chômage	7,700	7,300	7,397.70
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,300	1,200	1,210.50
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	77,100	72,550	71,612.30
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	29,200	25,800	22,214.85
30540000	Contributions à la caisse ALFA	14,700	13,900	14,123.20
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	7,150	6,800	2,504.05
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	650	600	585.10
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	4,100	3,850	0.00
30900000	Formation métier	0	3,000	4,205.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**298,400**	**300,250**	**331,462.30**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	250	250	162.95
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	12,000	12,000	14,751.11
31010400	Produits et matériel de nettoyage	2,500	2,500	2,481.05
31010500	Achat carburant, huile, mazout	2,300	2,300	1,438.50
31010550	Marchandises et objets pour revente	500	500	371.17
31020100	Annonces-Publications	100	100	100.00
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	1,000	1,000	414.45
31030100	Abonnement journaux, magazines	250	250	233.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	250	250	235.00
31050100	Denrées alimentaires, boissons	55,000	55,000	51,794.16
31060000	Matériel médical et sanitaire	3,000	3,000	3,255.95
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	100	50	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	3,000	3,000	12,116.27
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	6,000	4,500	4,635.27
31190200	Acquisitions animaux	1,000	1,000	1,043.75
31200100	Electricité-Eau-Gaz	31,000	31,000	31,909.35
31300000	Prestations de services de tiers	18,000	18,000	17,840.86
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,200	800	822.30
31300210	Téléphonie et télécommunications	200	200	280.70
31300300	Frais de port - Affranchissements	300	400	189.80
31300430	Frais de réception	2,000	2,000	1,800.70
31300800	Alarmes, surveillance	5,000	5,000	0.00
31300900	Elimination des déchets	600	300	540.40

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
31340110	Assurances RC	200	200	191.85
31340120	Assurances bâtiments	3,200	3,200	3,185.39
31340130	Assurances choses	1,250	1,250	1,216.20
31340160	Assurances véhicules	1,500	1,500	922.60
31370130	Taxes véhicules	1,500	1,500	1,374.00
31440010	Entretien bâtiments	12,500	12,500	32,991.05
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	6,000	6,000	5,376.95
31590400	Entretien d'autre matériel	80,000	80,000	102,186.47
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	200	200	468.15
31700000	Déplacements véhicule privé	500	500	583.80
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	2,000	2,000	1,971.10
31700210	Dédommagement Service civil	44,000	48,000	34,578.00
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**63,290**	**53,440**	**226,961.00**
33001100	Amort. planif-route/voie communication	3,990	4,500	0.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	6,560	2,880	18,836.05
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	47,340	46,060	33,124.95
33020000	Amort.non planifiés-Prélevés sur des fonds	0	0	175,000.00
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	5,400	0	0.00
39	**Imputations internes**	**5,500**	**5,500**	**5,582.05**
39100100	Déchets - taxe de base	300	300	233.80
39100110	Déchets - taxe au poids	5,200	5,200	5,348.25
42	**Prestations de services et taxes**	**5,800 -**	**5,800 -**	**10,319.84 -**
42400000	Prestations de services	5,000 -	5,000 -	6,395.54 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	0	0	371.20 -
42500050	Vente animaux	800 -	800 -	958.90 -
42600130	Remboursements assurances choses PA	0	0	2,241.05 -
42600160	Remboursements assurances véhicules	0	0	353.15 -
43	**Revenus divers**	**0**	**0**	**100.00 -**
43090000	Autres revenus d'exploitation	0	0	100.00 -
44	**Revenus financiers**	**200 -**	**0**	**0.00**
44720010	Locations salles-terrains-installations	200 -	0	0.00
45	**Prélèvements sur financements spéciaux**	**0**	**0**	**175,000.00 -**
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	0	0	100,000.00 -
45120010	Prélèvement Legs et fondations	0	0	75,000.00 -
46	**Revenus de transfert**	**9,600 -**	**9,600 -**	**44,291.25 -**
46310000	Subvention des cantons et concordats	5,000 -	5,000 -	5,000.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	4,600 -	4,600 -	0.00
46360000	Subventions org.privées but non lucratif	0	0	39,291.25 -
49	**Imputations internes**	**0**	**0**	**15,871.75 -**
49100040	Participation aux frais de personnel	0	0	358.30 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	13,102.35 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	2,411.10 -
520	**Service des Sports**			
	Total des charges	*563,520*	*553,780*	*585,709.42*
	Total des revenus	*50,500 -*	*48,600 -*	*58,572.45 -*
	Charges/Revenus(-)	*513,020*	*505,180*	*527,136.97*
30	**Charges de personnel**	**414,950**	**412,750**	**410,814.30**
30100000	Salaires du personnel	313,800	313,200	314,733.25
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	750	0.00

Culture-sports-loisirs-cultes

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
30100300	Salaires du personnel en formation	11,000	11,000	10,671.20
30400000	Allocations enfants & formation	5,150	5,150	5,148.00
30490030	Allocations résidence	1,800	1,800	1,533.35
30500000	Contributions AVS-AI-APG	17,850	17,900	17,125.85
30500010	Contributions à la caisse de chômage	3,600	3,600	3,548.40
30500020	Cotisations pré et parascolaire	600	600	580.50
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	42,400	42,300	42,518.40
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	3,600	1,150	1,137.95
30540000	Contributions à la caisse ALFA	6,900	6,900	6,773.70
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	3,650	3,700	1,478.80
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	300	300	280.50
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,900	1,900	0.00
30900000	Formation métier	0	0	3,350.00
30990000	Autres charges de personnel	2,400	2,500	1,934.40
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**62,060**	**59,830**	**68,604.17**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,500	1,500	1,246.49
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	200	0	112.25
31020100	Annonces-Publications	150	0	128.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	700	700	754.35
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	300	300	0.00
31050100	Denrées alimentaires, boissons	0	0	8.50
31060000	Matériel médical et sanitaire	2,000	1,800	1,897.50
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	0	0	710.80
31300000	Prestations de services de tiers	45,000	45,000	49,577.35
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	2,000	1,800	2,353.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,800	2,000	1,613.10
31300400	Frais bancaires et postaux	3,000	900	2,442.45
31300430	Frais de réception	600	600	1,049.00
31340110	Assurances RC	150	300	103.75
31340130	Assurances choses	100	50	91.63
31370130	Taxes véhicules	0	0	200.00
31370180	Redevances Radio-TV	910	910	910.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	3,500	3,500	5,249.80
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	100	420	84.00
31990000	Autres charges d'exploitation	50	50	72.00
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**0**	**3,900**	**4,500.00**
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	0	3,900	4,500.00
36	**Charges de transfert**	**86,310**	**77,000**	**101,675.35**
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	81,500	74,000	95,579.35
36360800	Subventions organisations bnl - Prêts	4,810	3,000	6,096.00
39	**Imputations internes**	**200**	**300**	**115.60**
39100100	Déchets - taxe de base	100	100	89.60
39100110	Déchets - taxe au poids	100	200	26.00
42	**Prestations de services et taxes**	**50,000 -**	**45,000 -**	**57,182.45 -**
42400000	Prestations de services	50,000 -	45,000 -	57,182.45 -
43	**Revenus divers**	**500 -**	**1,000 -**	**190.00 -**
43090000	Autres revenus d'exploitation	500 -	1,000 -	190.00 -
46	**Revenus de transfert**	**0**	**2,600 -**	**1,200.00 -**
46311000	Contribution formation duale/apprentis	0	2,600 -	0.00
46360000	Subventions org.privées but non lucratif	0	0	1,200.00 -

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
521	**La Charrière, terrains, piste, halles**			
	Total des charges	*2,110,290*	*2,087,690*	*2,127,440.12*
	Total des revenus	*581,620 -*	*596,620 -*	*595,065.89 -*
	Charges/Revenus(-)	*1,528,670*	*1,491,070*	*1,532,374.23*
30	**Charges de personnel**	**595,150**	**599,900**	**587,006.70**
30100000	Salaires du personnel	462,800	463,900	466,146.20
30100200	Jubilaires / ancienneté	1,000	7,000	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	11,900	11,900	11,880.00
30490030	Allocations résidence	4,900	4,900	4,900.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	25,600	26,000	24,064.20
30500010	Contributions à la caisse de chômage	5,200	5,300	4,986.45
30500020	Cotisations pré et parascolaire	850	900	815.90
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	59,300	59,500	59,845.20
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	5,200	1,700	1,569.25
30540000	Contributions à la caisse ALFA	9,850	10,000	9,518.65
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	5,350	5,500	2,106.95
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	450	500	393.90
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	2,750	2,800	0.00
30900000	Formation métier	0	0	780.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**380,610**	**375,890**	**428,837.87**
31010150	Matériel d'exploitation & fournitures WC	500	500	0.00
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	27,000	27,000	28,726.67
31010400	Produits et matériel de nettoyage	500	500	12.80
31010500	Achat carburant, huile, mazout	17,000	16,000	22,592.35
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	0	0	296.20
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	2,000	2,000	301.60
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	1,620	1,620	1,554.35
31200100	Electricité-Eau-Gaz	105,000	105,000	98,343.39
31300000	Prestations de services de tiers	1,200	1,200	1,500.00
31300400	Frais bancaires et postaux	0	0	7.13
31300430	Frais de réception	0	1,500	1,836.00
31300800	Alarmes, surveillance	2,500	2,500	3,406.55
31300900	Elimination des déchets	1,000	1,000	820.45
31300920	Compostage	9,000	9,000	8,843.60
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	500	500	491.60
31340110	Assurances RC	390	390	136.50
31340120	Assurances bâtiments	12,000	11,000	12,038.33
31340130	Assurances choses	1,000	580	924.05
31340140	Assurances techniques	1,600	800	1,617.61
31340160	Assurances véhicules	4,200	3,700	3,867.00
31370130	Taxes véhicules	4,100	4,000	4,036.25
31400100	Entretien d'autres terrains	40,000	40,000	56,988.83
31430010	Entretien autres ouvrages génie civil	5,000	5,000	11,830.50
31440010	Entretien bâtiments	70,000	70,000	65,597.80
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	13,500	13,500	13,481.97
31490000	Entretien des installations et monuments	35,000	35,000	39,736.99
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	20,000	20,000	38,259.55
31600100	Location local, terrain, surface, place	3,000	3,600	1,200.00
31600210	Locations objets vacants	0	0	60.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	2,000	0	3,606.25
31810010	Pertes sur débiteurs	1,000	0	6,723.55
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**1,117,130**	**1,100,400**	**1,091,398.00**
33001100	Amort. planif-route/voie communication	7,300	2,300	2,300.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	4,010	2,510	2,512.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	1,025,680	1,013,580	1,009,842.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	74,140	82,010	76,744.00
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	6,000	0	0.00
36	**Charges de transfert**	**3,000**	**0**	**2,985.00**
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	3,000	0	2,985.00
39	**Imputations internes**	**14,400**	**11,500**	**17,212.55**
39000050	Carburants Ville	7,000	8,000	6,915.45
39100010	Honoraires gérance PA	4,200	300	4,109.70
39100060	Entretien véhicules et équipements	0	0	3,054.65
39100100	Déchets - taxe de base	200	200	165.20
39100110	Déchets - taxe au poids	3,000	3,000	2,967.55
42	**Prestations de services et taxes**	**6,500 -**	**6,500 -**	**29,517.69 -**
42400000	Prestations de services	0	0	216.70 -
42400340	Entrées	6,500 -	6,500 -	7,816.53 -
42600100	Rbts de charges de locataires PA	0	0	4,027.40 -
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	0	0	6,414.20 -
42600130	Remboursements assurances choses PA	0	0	2,425.00 -
42600160	Remboursements assurances véhicules	0	0	1,647.70 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	452.75 -
42600210	Remboursements électricité - eau - gaz	0	0	2,500.00 -
42600230	Rectification TVA	0	0	3,281.22 -
42601000	Frais de sommations	0	0	120.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	0	0	15.00 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	0	0	88.74 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	512.45 -
44	**Revenus financiers**	**417,000 -**	**432,000 -**	**389,683.15 -**
44010030	Intérêts de retard	0	0	28.85 -
44700010	Location bâtiments	92,000 -	92,000 -	91,326.12 -
44700210	Locations objets vacants	0	0	60.00 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	325,000 -	340,000 -	298,268.18 -
46	**Revenus de transfert**	**0**	**0**	**1,522.00 -**
46360000	Subventions org.privées but non lucratif	0	0	1,522.00 -
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**	**16,227.05 -**
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	16,227.05 -
524	**Piscines des Arêtes et Numa-Droz**			
	Total des charges	*854,060*	*837,870*	*882,010.02*
	Total des revenus	*275,680 -*	*259,430 -*	*390,239.01 -*
	Charges/Revenus(-)	*578,380*	*578,440*	*491,771.01*
30	**Charges de personnel**	**377,900**	**376,200**	**416,446.90**
30100000	Salaires du personnel	301,000	301,100	344,184.60
30400000	Allocations enfants & formation	4,000	4,000	5,519.50
30490030	Allocations résidence	3,000	3,000	2,583.35
30500000	Contributions AVS-AI-APG	16,650	16,700	12,599.30
30500010	Contributions à la caisse de chômage	3,350	3,400	2,610.50
30500020	Cotisations pré et parascolaire	550	600	427.30
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	34,300	34,500	40,663.85
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	3,350	1,100	808.80
30540000	Contributions à la caisse ALFA	6,400	6,400	4,983.55

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	3,200	3,300	747.55
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	300	300	206.60
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,800	1,800	0.00
30900000	Formation métier	0	0	1,112.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**341,310**	**338,810**	**348,363.12**
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	8,000	9,000	2,215.30
31010400	Produits et matériel de nettoyage	20,000	20,000	21,449.15
31060000	Matériel médical et sanitaire	0	0	48.36
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	500	500	223.65
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	3,000	3,000	4,906.00
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	1,080	1,080	162.55
31200100	Electricité-Eau-Gaz	210,000	210,000	209,908.25
31300000	Prestations de services de tiers	4,000	4,000	12,312.95
31300400	Frais bancaires et postaux	0	0	89.60
31300800	Alarmes, surveillance	1,500	700	1,501.55
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	0	0	13.30
31340110	Assurances RC	230	230	79.15
31340120	Assurances bâtiments	6,200	6,200	5,324.55
31340130	Assurances choses	280	380	273.19
31340140	Assurances techniques	2,800	0	2,833.94
31440010	Entretien bâtiments	30,000	30,000	34,611.68
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	22,000	22,000	19,825.80
31490000	Entretien des installations et monuments	30,000	30,000	31,540.65
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	1,000	1,000	816.30
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	300	300	0.00
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	420	420	227.20
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**134,310**	**122,320**	**116,710.00**
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	131,870	119,700	115,890.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	2,440	2,620	820.00
39	**Imputations internes**	**540**	**540**	**490.00**
39100010	Honoraires gérance PA	420	420	378.00
39100100	Déchets - taxe de base	120	120	112.00
42	**Prestations de services et taxes**	**217,200 -**	**215,950 -**	**215,192.31 -**
42400340	Entrées	205,000 -	204,000 -	198,142.96 -
42400600	Location matériel, apparareils	0	150 -	0.00
42600000	Remboursements de tiers	12,200 -	11,800 -	11,262.00 -
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	0	0	3,001.85 -
42600130	Remboursements assurances choses PA	0	0	2,770.50 -
42601000	Frais de sommations	0	0	15.00 -
44	**Revenus financiers**	**48,400 -**	**33,400 -**	**46,934.00 -**
44700010	Location bâtiments	8,400 -	8,400 -	8,400.00 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	40,000 -	25,000 -	38,534.00 -
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**	**118,028.70 -**
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	58,558.85 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	59,469.85 -
525	**Piscine, patinoires des Mélèzes**			
	Total des charges	*2,750,810*	*2,641,130*	*2,761,656.05*
	Total des revenus	*711,380 -*	*723,380 -*	*734,714.77 -*
	Charges/Revenus(-)	*2,039,430*	*1,917,750*	*2,026,941.28*

Culture-sports-loisirs-cultes

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
30	**Charges de personnel**	**1,130,150**	**1,051,850**	**1,087,242.00**
30100000	Salaires du personnel	896,100	838,300	880,847.00
30100200	Jubilaires / ancienneté	1,350	2,000	2,500.00
30400000	Allocations enfants & formation	19,600	19,600	19,602.00
30490030	Allocations résidence	5,400	4,400	4,400.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	49,400	46,200	46,654.65
30500010	Contributions à la caisse de chômage	9,950	9,300	9,665.85
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,650	1,550	1,581.75
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	102,600	95,600	94,304.40
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	10,000	2,950	2,998.50
30540000	Contributions à la caisse ALFA	19,000	17,750	18,453.10
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	9,050	8,550	3,262.85
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	800	750	764.40
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	5,250	4,900	0.00
30900000	Formation métier	0	0	2,207.50
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**810,820**	**798,530**	**839,563.46**
31010150	Matériel d'exploitation & fournitures WC	8,000	8,000	8,083.50
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	30,000	30,000	18,119.21
31010400	Produits et matériel de nettoyage	20,000	20,000	20,871.45
31010500	Achat carburant, huile, mazout	10,000	10,000	7,760.50
31020200	Frais d'impression, photocopies	0	0	196.40
31060000	Matériel médical et sanitaire	0	0	313.40
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	0	0	789.25
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	10,000	2,000	4,836.75
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	2,000	2,000	2,144.52
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	2,700	2,700	2,548.58
31130010	Matériel informatique	0	0	1,723.20
31200100	Electricité-Eau-Gaz	440,000	440,000	472,958.30
31300000	Prestations de services de tiers	13,500	13,500	16,879.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	5,390	5,390	5,137.25
31300400	Frais bancaires et postaux	500	100	150.87
31300800	Alarmes, surveillance	15,000	15,000	8,172.70
31300900	Elimination des déchets	4,000	4,000	3,247.80
31300920	Compostage	600	600	742.95
31340110	Assurances RC	750	750	257.45
31340120	Assurances bâtiments	17,200	17,200	14,112.79
31340130	Assurances choses	5,200	5,200	5,104.54
31340140	Assurances techniques	3,300	3,300	9,494.48
31340160	Assurances véhicules	1,420	1,420	1,274.30
31370130	Taxes véhicules	60	670	838.15
31440010	Entretien bâtiments	80,000	80,000	97,198.40
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	40,000	40,000	36,569.78
31490000	Entretien des installations et monuments	70,000	70,000	69,942.69
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	300	300	1,080.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	25,000	25,000	27,329.60
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	5,500	1,000	1,458.45
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	400	400	227.20
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**795,940**	**778,000**	**827,076.15**
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	710,510	717,860	700,231.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	65,430	36,320	37,739.00
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	20,000	23,820	89,106.15
39	**Imputations internes**	**13,900**	**12,750**	**7,774.44**
39000050	Carburants Ville	3,800	3,800	2,829.54
39100010	Honoraires gérance PA	4,200	3,050	4,101.05

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
39100060	Entretien véhicules et équipements	5,000	5,000	578.90
39100100	Déchets - taxe de base	400	400	246.40
39100110	Déchets - taxe au poids	500	500	18.55
42	**Prestations de services et taxes**	**285,300 -**	**285,300 -**	**287,709.14 -**
42400000	Prestations de services	0	0	1,804.74 -
42400340	Entrées	280,000 -	280,000 -	277,554.92 -
42400600	Location matériel, appareareils	5,300 -	5,300 -	5,300.00 -
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	0	0	1,289.20 -
42600130	Remboursements assurances choses PA	0	0	1,745.80 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	0	0	14.48 -
43	**Revenus divers**	**0**	**0**	**10.00 -**
43900000	Autres revenus	0	0	10.00 -
44	**Revenus financiers**	**134,000 -**	**146,000 -**	**152,009.93 -**
44700010	Location bâtiments	61,000 -	61,000 -	91,134.65 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	73,000 -	85,000 -	60,875.28 -
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**	**2,908.70 -**
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	2,908.70 -
550	**Service de la jeunesse**			
	Total des charges	*1,136,670*	*1,169,590*	*1,139,395.46*
	Total des revenus	*74,700 -*	*77,400 -*	*62,370.45 -*
	Charges/Revenus(-)	*1,061,970*	*1,092,190*	*1,077,025.01*
30	**Charges de personnel**	**942,400**	**978,550**	**963,876.25**
30100000	Salaires du personnel	702,200	713,100	703,420.25
30100120	Salaire du personnel d'entretien	14,300	14,200	11,502.90
30100300	Salaires du personnel en formation	48,300	62,300	88,335.45
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	0	0	29,761.60 -
30400000	Allocations enfants & formation	12,300	10,700	11,847.00
30490030	Allocations résidence	3,600	3,150	2,825.05
30500000	Contributions AVS-AI-APG	42,000	43,350	42,465.65
30500010	Contributions à la caisse de chômage	8,500	8,750	8,798.75
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,400	1,450	1,440.30
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	73,400	79,500	80,159.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	8,500	2,800	2,636.05
30540000	Contributions à la caisse ALFA	16,200	16,700	16,797.75
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	6,500	6,700	2,640.30
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	700	700	819.90
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	4,500	4,600	0.00
30900000	Formation métier	0	10,550	19,949.50
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**167,910**	**164,680**	**152,268.62**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	3,000	3,000	2,834.83
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	10,000	10,000	12,517.96
31010400	Produits et matériel de nettoyage	1,000	200	117.45
31010500	Achat carburant, huile, mazout	500	500	0.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,000	1,000	7,404.10
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	12,000	12,000	2,940.18
31030100	Abonnement journaux, magazines	800	800	775.00
31040100	Matériel didactique	5,000	5,000	3,583.60
31050100	Denrées alimentaires, boissons	13,000	13,000	13,402.70
31051100	Frais de réception refacturés	100	100	0.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
31060000	Matériel médical et sanitaire	1,500	400	748.40
31090000	Autres charges matériel & marchandises	0	0	26.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	3,000	3,000	5,770.40
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	15,000	15,000	8,160.74
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	1,000	1,000	739.30
31130010	Matériel informatique	500	500	0.00
31300000	Prestations de services de tiers	35,000	35,000	21,611.86
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,200	1,200	373.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	2,000	2,000	1,496.05
31300400	Frais bancaires et postaux	0	0	12.23
31300430	Frais de réception	1,000	1,000	1,062.56
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	500	1,000	432.90
31340110	Assurances RC	300	770	268.00
31340120	Assurances bâtiments	2,000	1,900	1,802.15
31340130	Assurances choses	300	300	289.15
31340160	Assurances véhicules	1,070	1,070	963.00
31340170	Assurance accidents des élèves/enfants	200	200	200.00
31370130	Taxes véhicules	640	640	558.00
31370160	Emoluments & redevances boissons	1,200	1,200	870.00
31440010	Entretien bâtiments	4,000	2,000	18,463.05
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	100	1,000	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	3,000	3,000	258.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	1,500	400	880.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	1,000	1,000	530.95
31700000	Déplacements véhicule privé	1,000	1,000	940.80
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	2,500	2,500	2,075.61
31700210	Dédommagement Service civil	16,000	16,000	11,120.20
31710120	Excursions/camps - Enfants	25,000	25,000	27,417.25
31810010	Pertes sur débiteurs	500	500	816.90
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	500	500	336.10
31990000	Autres charges d'exploitation	0	0	470.00
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**	**20,000**	**17,700.00**
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	20,000	20,000	17,700.00
39	**Imputations internes**	**1,800**	**1,800**	**987.59**
39000050	Carburants Ville	1,000	1,000	708.69
39100100	Déchets - taxe de base	300	300	175.00
39100110	Déchets - taxe au poids	500	500	103.90
42	**Prestations de services et taxes**	**54,450 -**	**54,450 -**	**47,206.10 -**
42400020	Participation aux prestations fournies	50,000 -	50,000 -	39,965.75 -
42400600	Location matériel, appareils	100 -	100 -	0.00
42600130	Remboursements assurances choses PA	0	0	3,558.00 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	3,900 -	3,900 -	2,737.35 -
42601000	Frais de sommations	30 -	30 -	30.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	420 -	420 -	915.00 -
43	**Revenus divers**	**8,500 -**	**6,000 -**	**8,275.00 -**
43090000	Autres revenus d'exploitation	8,500 -	6,000 -	8,275.00 -
44	**Revenus financiers**	**1,550 -**	**2,850 -**	**340.15 -**
44010030	Intérêts de retard	1,000 -	2,200 -	340.15 -
44700010	Location bâtiments	0	100 -	0.00
44720010	Locations salles-terrains-installations	550 -	550 -	0.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
46	**Revenus de transfert**	**10,200 -**	**14,100 -**	**1,200.00 -**
46311000	Contribution formation duale/apprentis	9,200 -	13,100 -	0.00
46360000	Subventions org.privées but non lucratif	1,000 -	1,000 -	1,200.00 -
49	**Imputations internes**	**0**	**0**	**5,349.20 -**
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	5,349.20 -
551	**Accueil parascolaire**			
	Total des charges	*8,831,790*	*8,710,120*	*8,278,149.34*
	Total des revenus	*5,117,660 -*	*5,099,260 -*	*4,804,850.79 -*
	Charges/Revenus(-)	*3,714,130*	*3,610,860*	*3,473,298.55*
30	**Charges de personnel**	**4,467,650**	**4,342,200**	**4,202,620.05**
30100000	Salaires du personnel	3,217,500	3,186,400	3,171,201.25
30100120	Salaire du personnel d'entretien	120,700	121,500	87,897.65
30100200	Jubilaires / ancienneté	2,350	1,600	0.00
30100300	Salaires du personnel en formation	200,600	157,300	160,725.65
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	0	0	21,212.20 -
30400000	Allocations enfants & formation	65,200	47,400	57,164.15
30490030	Allocations résidence	31,100	31,000	27,097.50
30500000	Contributions AVS-AI-APG	195,200	191,200	181,606.40
30500010	Contributions à la caisse de chômage	39,300	38,500	37,627.85
30500020	Cotisations pré et parascolaire	6,500	6,300	6,157.45
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	410,500	403,800	386,229.25
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	41,300	14,500	13,114.20
30540000	Contributions à la caisse ALFA	75,100	73,500	71,829.25
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	38,400	38,700	13,971.40
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	3,100	3,100	4,750.25
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	20,800	20,300	0.00
30900000	Formation métier	0	7,100	4,460.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**1,236,550**	**1,234,620**	**1,140,840.39**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,500	2,500	2,569.45
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	17,900	17,900	13,677.77
31010400	Produits et matériel de nettoyage	3,000	1,900	2,005.90
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,000	1,100	530.75
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	500	3,000	312.96
31030100	Abonnement journaux, magazines	340	340	275.00
31040100	Matériel didactique	3,900	3,900	3,473.49
31050100	Denrées alimentaires, boissons	837,750	837,750	750,401.75
31060000	Matériel médical et sanitaire	6,000	5,000	4,684.45
31090000	Autres charges matériel & marchandises	500	500	51.75
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	4,860	4,860	2,474.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	2,000	2,000	3,106.05
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	500	500	137.40
31200100	Electricité-Eau-Gaz	12,000	12,000	15,934.80
31300000	Prestations de services de tiers	2,500	13,400	11,342.75
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	500	500	650.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	7,000	7,000	6,680.45
31300400	Frais bancaires et postaux	100	100	0.15
31300900	Elimination des déchets	11,000	0	0.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	1,300	1,300	2,024.95
31340110	Assurances RC	1,000	1,570	665.65
31340130	Assurances choses	600	200	550.02
31370160	Emoluments & redevances boissons	1,000	200	1,712.50
31440010	Entretien bâtiments	5,000	3,000	9,242.70
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	1,900	1,900	857.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	2,500	2,400	2,485.85

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
31600100	Location local, terrain, surface, place	288,000	286,400	288,606.05
31700000	Déplacements véhicule privé	200	200	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,800	1,800	1,596.45
31710120	Excursions/camps - Enfants	9,400	9,400	7,782.20
31810010	Pertes sur débiteurs	10,000	12,000	7,008.15
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**6,070**	**6,780**	**3,076.00**
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	6,070	6,780	3,076.00
36	**Charges de transfert**	**3,120,420**	**3,125,420**	**2,930,482.55**
36340010	Subventions aux entreprises publiques	2,345,420	2,345,420	2,158,282.05
36350010	Subventions aux entreprises privées	775,000	780,000	772,200.50
39	**Imputations internes**	**1,100**	**1,100**	**1,130.35**
39100100	Déchets - taxe de base	1,100	1,100	1,130.35
42	**Prestations de services et taxes**	**1,699,940 -**	**1,699,940 -**	**1,604,243.39 -**
42400000	Prestations de services	600 -	600 -	340.00 -
42400020	Participation aux prestations fournies	1,669,340 -	1,669,340 -	1,557,740.85 -
42600000	Remboursements de tiers	30,000 -	30,000 -	43,144.70 -
42601000	Frais de sommations	0	0	1,110.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	1,907.84 -
46	**Revenus de transfert**	**3,417,720 -**	**3,399,320 -**	**3,159,385.95 -**
46120010	Dédommagements communes	2,350,420 -	2,350,420 -	2,178,388.30 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	1,007,500 -	1,007,500 -	980,997.65 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	59,800 -	41,400 -	0.00
49	**Imputations internes**	**0**	**0**	**41,221.45 -**
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	7,511.35 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	2,054.25 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	0	0	4,256.60 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	27,399.25 -
552	**Accueil préscolaire**			
	Total des charges	*7,291,900*	*7,131,130*	*7,012,609.39*
	Total des revenus	*2,585,790 -*	*2,599,490 -*	*2,477,899.45 -*
	Charges/Revenus(-)	*4,706,110*	*4,531,640*	*4,534,709.94*
30	**Charges de personnel**	**2,344,000**	**2,346,400**	**2,345,959.40**
30100000	Salaires du personnel	1,691,800	1,652,700	1,704,067.90
30100200	Jubilaires / ancienneté	600	1,800	1,590.00
30100300	Salaires du personnel en formation	168,900	225,600	190,488.50
30400000	Allocations enfants & formation	41,200	36,900	43,857.00
30490030	Allocations résidence	13,200	12,700	13,129.10
30500000	Contributions AVS-AI-APG	102,500	103,500	97,679.15
30500010	Contributions à la caisse de chômage	20,700	20,900	20,238.00
30500020	Cotisations pré et parascolaire	3,400	3,400	3,311.85
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	209,700	205,100	213,399.55
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	20,700	6,600	6,391.80
30540000	Contributions à la caisse ALFA	39,400	39,800	38,631.20
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	19,300	19,100	7,247.90
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,700	1,700	2,585.45
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	10,900	11,000	0.00
30900000	Formation métier	0	5,600	3,342.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**389,370**	**386,070**	**363,880.89**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	500	500	304.45
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	5,000	5,000	2,658.60

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
31010400	Produits et matériel de nettoyage	2,000	1,000	1,111.70
31020200	Frais d'impression, photocopies	300	300	1,043.85
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	400	400	223.55
31030100	Abonnement journaux, magazines	300	300	0.00
31040100	Matériel didactique	2,500	7,500	2,601.11
31050100	Denrées alimentaires, boissons	220,000	220,000	216,847.23
31060000	Matériel médical et sanitaire	16,000	15,000	6,542.80
31090000	Autres charges matériel & marchandises	0	100	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	6,000	6,000	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	3,700	3,700	376.63
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	2,000	2,000	1,383.68
31200100	Electricité-Eau-Gaz	270	270	79.00
31300000	Prestations de services de tiers	3,000	5,000	12,233.75
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	300	300	43.60
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,300	1,300	1,020.85
31300430	Frais de réception	500	500	0.00
31300900	Elimination des déchets	2,000	0	0.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	0	0	289.50
31340110	Assurances RC	450	1,170	408.95
31340130	Assurances choses	370	230	366.89
31370160	Emoluments & redevances boissons	1,000	0	262.50
31440010	Entretien bâtiments	0	0	1,863.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	100	100	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	800	800	2,105.85
31600100	Location local, terrain, surface, place	118,000	112,000	112,000.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	420	420	112.90
31710120	Excursions/camps - Enfants	500	500	0.00
31810010	Pertes sur débiteurs	1,460	1,460	0.50
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	200	220	0.00
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**112,910**	**113,040**	**109,041.00**
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	81,730	81,730	81,731.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	31,180	31,310	27,310.00
36	**Charges de transfert**	**4,445,000**	**4,285,000**	**4,193,086.90**
36340010	Subventions aux entreprises publiques	945,000	945,000	713,601.55
36350010	Subventions aux entreprises privées	3,500,000	3,340,000	3,479,485.35
39	**Imputations internes**	**620**	**620**	**641.20**
39100100	Déchets - taxe de base	620	620	641.20
42	**Prestations de services et taxes**	**885,100 -**	**885,000 -**	**937,696.45 -**
42400020	Participation aux prestations fournies	835,000 -	835,000 -	783,244.45 -
42600000	Remboursements de tiers	50,000 -	50,000 -	153,895.95 -
42601000	Frais de sommations	100 -	0	480.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	76.05 -
46	**Revenus de transfert**	**1,674,800 -**	**1,688,600 -**	**1,445,311.40 -**
46120010	Dédommagements communes	975,000 -	975,000 -	805,591.40 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	640,000 -	640,000 -	639,720.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	59,800 -	73,600 -	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**	**68,999.60 -**
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	43,712.95 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	0	0	1,274.70 -

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
49800040	Indemnités maternité	0	0	24,011.95 -
560	**Cultes**			
	Total des charges	*89,540*	*89,910*	*73,539.21*
	Total des revenus	*0*	*0*	*0.00*
	Charges/Revenus(-)	*89,540*	*89,910*	*73,539.21*
36	**Charges de transfert**	**89,540**	**89,910**	**73,539.21**
36360210	Subventions - Paroisse protestante	46,300	46,300	29,783.37
36360220	Subventions - Eglise catholique	42,360	42,360	42,355.20
36360800	Subventions organisations bnl - Prêts	880	1,250	1,400.64

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Finances				
	Total des charges	*14,529,350*	*14,533,740*	*15,775,655.87*
	Total des revenus	*119,042,420 -*	*126,775,930 -*	*140,305,171.14 -*
	Charges/Revenus(-)	*104,513,070 -*	*112,242,190 -*	*124,529,515.27 -*
600	**Finances**			
	Total des charges	*10,834,030*	*10,851,420*	*11,206,965.26*
	Total des revenus	*22,245,420 -*	*19,169,730 -*	*19,274,265.49 -*
	Charges/Revenus(-)	*11,411,390 -*	*8,318,310 -*	*8,067,300.23 -*
30	**Charges de personnel**	**1,245,300**	**1,272,050**	**1,248,761.50**
30100000	Salaires du personnel	973,300	1,001,300	993,448.60
30100200	Jubilaires / ancienneté	1,000	1,500	0.00
30100300	Salaires du personnel en formation	8,300	8,300	12,566.10
30400000	Allocations enfants & formation	10,100	10,100	9,520.50
30490030	Allocations résidence	7,000	6,400	5,179.05
30500000	Contributions AVS-AI-APG	54,100	55,600	53,221.80
30500010	Contributions à la caisse de chômage	10,900	11,200	11,025.50
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,800	1,850	1,804.65
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	128,600	132,000	131,008.80
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	10,900	3,550	3,442.75
30540000	Contributions à la caisse ALFA	20,800	21,400	21,050.30
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	11,200	11,750	4,591.50
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	900	900	871.95
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	5,800	5,900	0.00
30900000	Formation métier	600	300	1,030.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**66,910**	**77,550**	**8,025.61**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	5,000	6,500	4,783.15
31020100	Annonces-Publications	30	0	64.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	4,000	8,500	3,789.30
31030100	Abonnement journaux, magazines	0	350	261.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	100	100	0.00
31051100	Frais de réception refacturés	0	200	118.50
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	1,000	1,000	99.90
31300000	Prestations de services de tiers	0	500	450.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	100	300	433.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	4,200	3,300	4,159.03
31300400	Frais bancaires et postaux	10,000	8,000	9,425.63
31300430	Frais de réception	50	0	0.00
31320300	Conseillers externes - Experts	0	45,000	47,397.94
31320310	Honoraires de révision	38,000	0	0.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	200	200	212.85
31340110	Assurances RC	350	350	344.20
31340120	Assurances bâtiments	0	0	1.51
31340130	Assurances choses	130	200	125.10
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	0	700	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	750	0	710.80
31700000	Déplacements véhicule privé	0	50	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,500	800	992.45
31800010	Réévaluations sur créances (ducroire)	0	0	58,000.00 -
31810010	Pertes sur débiteurs	1,000	1,000	7,342.95 -
31990000	Autres charges d'exploitation	500	500	0.00
34	**Charges financières**	**9,256,500**	**9,401,500**	**9,770,763.60**
34000000	Intérêts passifs engagements courants	0	500	872.30
34010010	Int. passifs - engagem. financiers à lt	4,280,000	4,417,000	4,955,322.75
34010030	Int. passifs s/swaps lt.	4,874,000	4,874,000	4,606,544.49
34100000	Pertes change s/ actions/parts sociales	0	0	8,298.71
34190000	Pertes de change sur monnaies étrangères	500	0	459.72

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Finances				
34200000	Commissions de gestion-frais de courtage	100,000	100,000	137,765.63
34402000	Réévaluations de participations PF	2,000	10,000	61,500.00
36	**Charges de transfert**	**265,000**	**100,000**	**179,098.15**
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	5,000	90,000	75,297.15
36500000	Réévaluations, participations PA	260,000	10,000	103,801.00
39	**Imputations internes**	**320**	**320**	**316.40**
39100100	Déchets - taxe de base	320	320	316.40
40	**Revenus fiscaux**	**170,000 -**	**225,000 -**	**214,007.39 -**
40320000	Taxe billets de spectacles	170,000 -	225,000 -	214,007.39 -
42	**Prestations de services et taxes**	**12,200 -**	**14,400 -**	**25,778.48 -**
42600000	Remboursements de tiers	11,000 -	12,000 -	18,495.60 -
42900000	Autres taxes	200 -	400 -	852.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	1,000 -	2,000 -	6,430.88 -
43	**Revenus divers**	**25,000 -**	**15,000 -**	**28,532.95 -**
43090000	Autres revenus d'exploitation	25,000 -	15,000 -	28,532.95 -
44	**Revenus financiers**	**159,690 -**	**306,510 -**	**632,677.14 -**
44070010	Intérêts sur prêts	6,000 -	0	22,188.20 -
44090030	Intérêts cautionnements	36,000 -	0	36,903.65 -
44100000	Gains ventes actions & parts sociales PF	0	0	132,868.37 -
44200000	Dividendes & produits des participations	50,000 -	60,000 -	260,260.00 -
44500000	Revenus de prêts PA	27,690 -	35,510 -	34,420.79 -
44990000	Autres revenus financiers	40,000 -	211,000 -	146,036.13 -
46	**Revenus de transfert**	**14,360,890 -**	**14,812,970 -**	**14,768,401.00 -**
46216000	Compensation verticale des charges de centre	5,726,540 -	5,727,000 -	0.00
46219000	Compensation des charges géo-topographiques	733,220 -	735,910 -	0.00
46227000	Péréquation des ressources	7,095,060 -	7,601,170 -	14,768,401.00 -
46228010	Compensation des charges scolaires	304,950 -	325,050 -	0.00
46228020	Compensation des charges préscolaires	260,940 -	165,190 -	0.00
46228030	Compensation des charges parascolaires	237,580 -	256,050 -	0.00
46311000	Contribution formation duale/apprentis	2,600 -	2,600 -	0.00
48	**Revenus divers extraordinaires**	**4,000,000 -**	**0**	**0.00**
48940000	Prélèvement réserve politique conjoncturelle	4,000,000 -	0	0.00
49	**Imputations internes**	**3,517,640 -**	**3,795,850 -**	**3,604,868.53 -**
49100010	Honoraires gérances PA	117,400 -	117,400 -	0.00
49100040	Participation aux frais de personnel	64,200 -	54,200 -	180,600.00 -
49300120	Participation STEP	575,070 -	648,970 -	637,805.66 -
49400010	Intérêts capitaux eau	620,000 -	710,000 -	597,425.90 -
49400100	Intérêts	116,690 -	128,460 -	132,987.90 -
49400120	Participation aux intérêts - Déchets	147,890 -	134,320 -	145,758.46 -
49400130	Intérêts PF	1,876,390 -	2,002,500 -	1,891,419.46 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	6,795.50 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	12,075.65 -
610	**Contributions**			
	Total des charges	*3,191,400*	*3,173,100*	*3,049,566.31*
	Total des revenus	*96,767,000 -*	*107,573,600 -*	*113,356,849.10 -*
	Charges/Revenus(-)	*93,575,600 -*	*104,400,500 -*	*110,307,282.79 -*
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**3,182,400**	**3,100,100**	**3,047,235.20**
31300300	Frais de port - Affranchissements	400	300	261.70
31300400	Frais bancaires et postaux	0	200	31.25

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Finances				
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	270,000	249,300	271,165.40
31331000	Frais participation Bordereau unique	526,000	525,000	526,480.00
31800010	Réévaluations sur créances (ducroire)	98,000	127,300	49,479.03
31811010	ADB, non-valeurs-abandons-remises-PP	2,251,000	2,165,000	2,172,941.07
31811020	ADB, non-valeurs-abandons-remises-PM	37,000	33,000	26,659.15
31811030	ADB, non-valeurs-abandons-remises impôts, Foncier	0	0	217.60
34	**Charges financières**	**9,000**	**73,000**	**2,331.11**
34001000	Intérêts rémunératoires sur impôts	9,000	73,000	2,331.11
40	**Revenus fiscaux**	**94,744,000 -**	**105,641,000 -**	**111,200,389.56 -**
40000000	Impôts revenu-PP-année fiscale	57,248,000 -	63,732,000 -	69,599,033.15 -
40001000	Impôts revenus-PP-Années préc.	492,000 -	612,000 -	350,059.75 -
40002000	Rappels impôts - PP	500,000 -	400,000 -	991,129.60 -
40006000	Imputation forfait. Impôt-PP	78,000	81,000	70,714.60
40010010	Impôts fortune-PP-année fiscale	6,032,000 -	5,998,000 -	6,033,955.90 -
40011010	Impôts fortune-PP-années précédentes	214,000 -	244,000 -	147,399.85 -
40020000	Impôts à la source, personnes physiques	3,417,000 -	3,493,000 -	3,747,864.88 -
40030000	Impôts sur prestations en capital	1,405,000 -	1,451,000 -	1,323,954.20 -
40030010	Impôts sur prestation capital - PP - Années préc.	10,000 -	13,000	15,730.95
40040000	Impôts sur gains en loterie	58,000 -	65,000 -	43,647.25 -
40050000	Impôts sur les frontaliers	12,532,000 -	14,294,000 -	14,417,320.00 -
40050020	Imputation forfait. frontaliers	93,000	80,000	100,000.00
40100000	Impôts bénéfice-PM-année fiscale	1,989,000 -	4,091,000 -	5,598,324.88 -
40101000	Impôts bénéfice - années précédentes	0	0	282,379.86
40110010	Impôts capital-PM-année fiscale	1,665,000 -	845,000 -	732,821.35 -
40111010	Impôts capital PM - années précédentes	4,000 -	18,000	73,963.93 -
40190030	PM-Part au fonds - Population	0	0	2,630,682.14 -
40190040	PM-Part au fonds - Population-Rectif	0	2,000 -	226,719.94 -
40191030	PM-Part au fonds - Emplois	5,484,000 -	6,491,000 -	3,555,124.44 -
40191040	PM-Part au fonds - Emplois - Rectif	0	1,000 -	268,655.61 -
40210000	Impôts fonciers PP	1,828,000 -	2,045,000 -	0.00
40210010	Impôts fonciers PM	2,037,000 -	2,069,000 -	1,928,558.10 -
42	**Prestations de services et taxes**	**1,032,000 -**	**1,015,200 -**	**1,120,106.00 -**
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	318,000 -	282,200 -	331,482.50 -
42601000	Frais de sommations	28,000 -	7,500 -	28,489.01 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	686,000 -	725,500 -	715,187.16 -
42901010	Récupération sur encaissements BU	0	0	44,947.33 -
44	**Revenus financiers**	**991,000 -**	**917,400 -**	**1,036,353.54 -**
44010040	Intérêts de retard - Impôts	991,000 -	917,400 -	1,036,353.54 -
620	**Service des Ressources humaines**			
	Total des charges	*326,020*	*322,720*	*1,330,557.72*
	Total des revenus	*30,000 -*	*32,600 -*	*7,673,736.55 -*
	Charges/Revenus(-)	*296,020*	*290,120*	*6,343,178.83 -*
30	**Charges de personnel**	**256,570**	**261,110**	**379,519.23 -**
30100000	Salaires du personnel	790,900	763,000	718,675.55
30100030	Vacances délai résiliation	200,000 -	200,000 -	0.00
30100200	Jubilaires / ancienneté	1,000	0	870.00
30100220	Echelons qualitatifs et primes	170,000	0	0.00
30100230	Mesures économiques : primes	90,000	125,000	125,011.15
30100300	Salaires du personnel en formation	48,100	59,300	49,399.30
30108000	Variation provision heures supp.& vac.	0	0	53,300.00
30109100	Remboursements assurances maladie	600,000 -	408,000 -	689,854.80 -
30109110	Remboursements assurances accidents	582,000 -	455,000 -	820,297.95 -
30109120	Indemnité maternités	175,000 -	180,000 -	140,873.10 -

Finances

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
30109130	APG Service militaire	17,000 -	17,000 -	17,379.35 -
30400000	Allocations enfants & formation	10,500	14,100	16,558.50
30490020	Indemn. Déplacements	0	900	626.40
30490030	Allocations résidence	6,400	5,100	3,449.45
30500000	Contributions AVS-AI-APG	46,300	45,300	40,780.11
30500010	Contributions à la caisse de chômage	9,300	9,100	8,449.40
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,600	1,500	1,382.35
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	109,600	106,400	95,117.25
30520020	Cotisation assainissement prév.ne	0	0	16,696,072.00
30520030	Dissolution provision prév.ne	0	0	16,696,072.00 -
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	9,400	2,900	2,589.81
30540000	Contributions à la caisse ALFA	17,800	17,400	16,132.60
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	9,100	9,000	3,021.25
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	68,570	63,000	0.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	800	800	668.55
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	4,900	4,800	0.00
30900000	Formation métier	200,000	0	3,252.50 -
30900100	Formation continue Ville	140,000	199,010	67,625.95
30910100	Recrutement du personnel	53,000	50,000	57,968.15
30990000	Autres charges de personnel	43,300	44,500	30,512.70
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**63,920**	**55,770**	**38,881.95**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	3,000	3,000	2,807.85
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	0	1,000	0.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	0	1,000	0.00
31030100	Abonnement journaux, magazines	1,000	1,800	898.95
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	170	170	104.65
31050100	Denrées alimentaires, boissons	1,500	1,500	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	5,000	2,000	909.90 -
31300000	Prestations de services de tiers	1,000	0	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	600	750	463.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	10,000	12,000	9,931.81
31300430	Frais de réception	100	100	97.50
31320300	Conseillers externes - Experts	40,000	30,000	22,513.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	500	500	2,111.80
31340110	Assurances RC	300	300	252.40
31340130	Assurances choses	80	80	71.92
31340140	Assurances techniques	70	70	63.77
31700000	Déplacements véhicule privé	300	500	40.60
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	300	1,000	434.40
36	**Charges de transfert**	**290**	**600**	**332.15**
36370800	Subventions aux personnes physiques - Prêts	290	600	332.15
39	**Imputations internes**	**5,240**	**5,240**	**1,670,862.85**
39000030	Vin offert par la Ville	5,000	5,000	2,207.80
39100100	Déchets - taxe de base	200	200	190.40
39100110	Déchets - taxe au poids	40	40	59.45
39800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	689,854.80
39800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	820,297.95
39800030	Indemnités Service militaire/PC	0	0	17,379.35
39800040	Indemnités maternité	0	0	140,873.10
42	**Prestations de services et taxes**	**30,000 -**	**30,000 -**	**35,405.55 -**
42600000	Remboursements de tiers	30,000 -	30,000 -	35,405.55 -
46	**Revenus de transfert**	**0**	**2,600 -**	**0.00**
46311000	Contribution formation duale/apprentis	0	2,600 -	0.00

Finances

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
49	**Imputations internes**	**0**	**0**	**7,638,331.00 -**
49100040	Participation aux frais de personnel	0	0	1,000.00 -
49100045	Cotisation assainissement prév.ne	0	0	7,588,923.00 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	48,408.00 -
621	**Sécurité et santé au travail**			
	Total des charges	*177,900*	*186,500*	*188,566.58*
	Total des revenus	*0*	*0*	*320.00 -*
	Charges/Revenus(-)	*177,900*	*186,500*	*188,246.58*
30	**Charges de personnel**	**162,500**	**169,100**	**175,286.90**
30100000	Salaires du personnel	127,100	128,200	128,796.85
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	2,000	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	2,000	2,000	1,485.00
30490030	Allocations résidence	1,500	1,500	1,500.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	7,050	7,200	6,918.30
30500010	Contributions à la caisse de chômage	1,450	1,450	1,433.45
30500020	Cotisations pré et parascolaire	250	250	234.75
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	16,600	16,800	16,885.80
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	1,450	450	450.50
30540000	Contributions à la caisse ALFA	2,700	2,800	2,736.15
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	1,500	1,500	605.70
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	150	150	113.20
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	750	800	0.00
30900000	Formation métier	0	4,000	14,127.20
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**15,400**	**17,400**	**13,237.68**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	500	1,000	123.60
31010550	Marchandises et objets pour revente	0	0	1,207.00
31060000	Matériel médical et sanitaire	1,500	2,000	1,483.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	0	0	3,624.56
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	500	0	180.96
31200100	Electricité-Eau-Gaz	300	500	212.60
31300020	Prestations de tiers-Lutte c/ maladies	7,000	8,000	5,692.40
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	400	600	330.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	0	0	31.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	200	300	114.50
31300400	Frais bancaires et postaux	0	0	0.46
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	4,500	4,000	30.80
31700000	Déplacements véhicule privé	500	1,000	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	0	0	206.80
39	**Imputations internes**	**0**	**0**	**42.00**
39100100	Déchets - taxe de base	0	0	42.00
42	**Prestations de services et taxes**	**0**	**0**	**320.00 -**
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	0	0	320.00 -

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics				
	Total des charges	*60,286,410*	*59,682,840*	*57,947,960.05*
	Total des revenus	*37,319,890 -*	*36,427,410 -*	*35,160,541.76 -*
	Charges/Revenus(-)	*22,966,520*	*23,255,430*	*22,787,418.29*
700	**Administration des infrastructures**			
	Total des charges	*253,140*	*253,860*	*242,513.17*
	Total des revenus	*120,130 -*	*119,630 -*	*131,885.35 -*
	Charges/Revenus(-)	*133,010*	*134,230*	*110,627.82*
30	**Charges de personnel**	**242,500**	**242,400**	**234,470.75**
30100010	Salaire du personnel administratif	187,100	188,300	185,659.95
30400000	Allocations enfants & formation	8,200	6,300	6,058.50
30490030	Allocations résidence	1,000	1,000	1,000.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	10,300	10,400	8,969.35
30500010	Contributions à la caisse de chômage	2,100	2,100	1,846.20
30500020	Cotisations pré et parascolaire	400	400	304.20
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	25,600	25,800	25,893.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	300	600	256.10
30540000	Contributions à la caisse ALFA	4,000	4,000	3,547.30
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	2,200	2,200	789.25
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	200	200	146.90
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,100	1,100	0.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**10,500**	**11,320**	**7,908.02**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,000	2,800	1,310.10
31020200	Frais d'impression, photocopies	2,600	2,600	1,663.05
31030100	Abonnement journaux, magazines	500	500	405.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	3,100	2,920	2,661.57
31300430	Frais de réception	1,500	1,500	1,323.90
31340110	Assurances RC	300	700	49.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	500	300	495.40
39	**Imputations internes**	**140**	**140**	**134.40**
39100100	Déchets - taxe de base	140	140	134.40
41	**Revenus régaliens et de concessions**	**230 -**	**230 -**	**170.00 -**
41200000	Revenus de concessions, patentes	230 -	230 -	170.00 -
49	**Imputations internes**	**119,900 -**	**119,400 -**	**131,715.35 -**
49300110	Participation service des ordures	119,900 -	119,400 -	113,980.00 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	17,735.35 -
701	**Service technique**			
	Total des charges	*1,207,240*	*1,187,200*	*1,194,182.79*
	Total des revenus	*404,200 -*	*382,000 -*	*252,429.40 -*
	Charges/Revenus(-)	*803,040*	*805,200*	*941,753.39*
30	**Charges de personnel**	**1,172,300**	**1,151,250**	**1,152,478.15**
30100000	Salaires du personnel	923,300	893,100	917,192.35
30100200	Jubilaires / ancienneté	1,000	1,000	780.00
30100300	Salaires du personnel en formation	5,500	18,100	9,293.40
30400000	Allocations enfants & formation	6,800	2,400	2,310.00
30490020	Indemn. Déplacements	1,600	5,600	5,508.00
30490030	Allocations résidence	8,300	6,300	4,858.35
30500000	Contributions AVS-AI-APG	51,300	50,200	48,776.65
30500010	Contributions à la caisse de chômage	10,200	10,000	9,908.55
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,700	1,700	1,654.15
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	122,800	120,100	122,414.20
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	3,000	2,800	1,719.40
30540000	Contributions à la caisse ALFA	19,700	19,300	19,290.90

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics				
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	10,700	10,500	3,758.30
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	900	800	1,307.65
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	5,500	5,350	0.00
30900000	Formation métier	0	4,000	3,706.25
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**29,470**	**30,380**	**30,655.68**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	500	570	394.70
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	1,000	2,000	0.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	2,500	2,800	2,421.40
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	4,600	4,600	4,418.70
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	0	400	0.00
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	300	400	305.70
31180010	Acquisition,expl. données géographiques	2,500	2,500	2,638.65
31300000	Prestations de services de tiers	10,800	10,800	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,910	1,050	560.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	550	500	667.70
31300430	Frais de réception	300	300	266.50
31310010	Planifications et projections de tiers	0	0	14,877.60
31340110	Assurances RC	260	890	259.10
31340130	Assurances choses	100	70	89.60
31340140	Assurances techniques	200	250	174.83
31340160	Assurances véhicules	250	250	225.50
31370130	Taxes véhicules	550	600	481.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	250	300	250.35
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	1,300	1,300	1,292.40
31700000	Déplacements véhicule privé	100	300	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,500	500	1,331.95
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**4,870**	**4,870**	**10,502.80**
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	4,870	4,870	10,502.80
39	**Imputations internes**	**600**	**700**	**546.16**
39000050	Carburants Ville	300	400	285.76
39100100	Déchets - taxe de base	300	300	260.40
41	**Revenus régaliens et de concessions**	**6,600 -**	**0**	**6,672.00 -**
41200000	Revenus de concessions, patentes	6,600 -	0	6,672.00 -
42	**Prestations de services et taxes**	**100 -**	**200 -**	**6,380.00 -**
42400000	Prestations de services	0	0	6,250.00 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	100 -	200 -	130.00 -
46	**Revenus de transfert**	**0**	**4,600 -**	**73,908.40 -**
46310000	Subvention des cantons et concordats	0	0	73,908.40 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	0	4,600 -	0.00
49	**Imputations internes**	**397,500 -**	**377,200 -**	**165,469.00 -**
49300120	Participation STEP	397,500 -	377,200 -	165,469.00 -
708	**Service des espaces publics**			
	Total des charges	*14,476,400*	*14,602,090*	*14,151,901.60*
	Total des revenus	*14,476,400 -*	*14,602,090 -*	*14,151,901.60 -*
	Charges/Revenus(-)	*0*	*0*	*0.00*
30	**Charges de personnel**	**14,475,000**	**14,600,690**	**14,151,324.10**
30100000	Salaires du personnel	11,100,100	11,188,000	11,092,227.15
30100200	Jubilaires / ancienneté	24,000	17,800	18,000.00
30100300	Salaires du personnel en formation	47,100	55,900	50,408.50
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	0	0	38,659.90 -

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics				
30300000	Personnel temporaire	51,600	51,600	34,221.00
30400000	Allocations enfants & formation	150,700	153,700	157,591.50
30420000	Indemnités de repas	11,000	9,000	11,511.60
30490020	Indemn. Déplacements	38,300	45,450	31,303.80
30490030	Allocations résidence	89,100	89,100	80,120.80
30500000	Contributions AVS-AI-APG	615,400	620,400	568,979.00
30500010	Contributions à la caisse de chômage	123,900	124,900	117,879.00
30500020	Cotisations pré et parascolaire	20,300	20,500	19,289.25
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	1,322,000	1,341,100	1,347,129.80
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	449,300	425,700	368,604.50
30540000	Contributions à la caisse ALFA	236,500	238,400	225,043.95
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	120,500	123,800	46,746.10
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	9,800	9,900	10,220.60
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	65,400	65,900	0.00
30900000	Formation métier	0	19,540	10,707.45
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**1,400**	**1,400**	**577.50**
31700000	Déplacements véhicule privé	0	0	577.50
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	200	200	0.00
31700210	Dédommagement Service civil	1,200	1,200	0.00
46	**Revenus de transfert**	**18,400 -**	**18,400 -**	**0.00**
46311000	Contribution formation duale/apprentis	18,400 -	18,400 -	0.00
49	**Imputations internes**	**14,458,000 -**	**14,583,690 -**	**14,151,901.60 -**
49100000	Prestations de services	14,458,000 -	14,583,690 -	13,517,587.35 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	282,998.55 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	344,277.70 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	0	0	7,038.00 -
710	**Voirie-frais d'entretien**			
	Total des charges	*10,519,730*	*10,394,030*	*9,939,287.46*
	Total des revenus	*1,028,880 -*	*1,055,530 -*	*1,146,425.74 -*
	Charges/Revenus(-)	*9,490,850*	*9,338,500*	*8,792,861.72*
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**1,859,230**	**1,870,490**	**1,684,311.91**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,030	1,030	825.50
31010150	Matériel d'exploitation & fournitures WC	10,000	10,000	15,723.40
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	15,000	15,000	10,800.90
31010210	Matériel exploitation,fournit. PA-Routes	53,600	53,600	28,180.66
31010220	Matériel exploitation PA - Canalisation	15,000	15,000	7,864.55
31010400	Produits et matériel de nettoyage	1,550	1,550	3,800.65
31010550	Marchandises et objets pour revente	50,000	50,000	97,066.20
31020100	Annonces-Publications	1,200	1,200	0.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	3,000	3,000	1,213.80
31030100	Abonnement journaux, magazines	830	810	810.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	200	200	0.00
31050100	Denrées alimentaires, boissons	3,700	3,700	3,267.80
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	2,000	2,000	29.55
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	15,000	15,000	9,107.90
31110400	Achat Machine-App.-Véhic.-Outil Déchets	10,000	10,000	7,523.43
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	44,000	38,000	45,114.44
31190300	Acquisitions mobilier urbain	14,200	14,200	0.00
31190310	Drapeaux	7,200	7,200	6,776.30
31190400	Autres matériel, machines, installations	29,000	29,000	21,213.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	107,500	106,660	103,843.25
31200110	Eau froide objets à forfait	33,900	33,740	34,329.00
31200140	Eau froide canalisations	79,000	78,720	80,100.00
31200210	Chauffage immeubles	118,800	120,400	112,157.85

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics				
31300000	Prestations de services de tiers	5,400	5,400	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	150	150	150.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	140	140	284.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,600	1,600	1,155.00
31300430	Frais de réception	1,000	1,000	3.75
31300800	Alarmes, surveillance	2,300	1,700	2,255.20
31300900	Elimination des déchets	244,600	266,600	229,974.42
31300910	Elimination des boues, huiles	25,000	25,000	30,112.55
31302100	Honoraires médecins et dentistes	1,600	1,300	2,035.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	300	300	98.20
31340110	Assurances RC	2,000	5,600	1,965.55
31340120	Assurances bâtiments	17,200	17,200	16,797.03
31340130	Assurances choses	150	80	134.02
31340140	Assurances techniques	6,000	7,030	5,591.85
31340160	Assurances véhicules	19,800	19,800	18,568.90
31370180	Redevances Radio-TV	2,280	2,280	2,280.00
31410010	Entretien routes et chemins	733,300	731,000	639,041.93
31430020	Entretien canalisations	8,900	9,200	2,542.45
31440010	Entretien bâtiments	85,000	80,300	82,916.80
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	22,000	22,000	17,508.49
31590300	Entretien mobilier urbain	10,000	10,000	9,985.95
31590400	Entretien d'autre matériel	10,000	10,000	2,349.28
31590500	Entretien jeux et bancs	27,400	25,400	20,531.73
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	9,600	9,600	2,865.90
31700000	Déplacements véhicule privé	800	800	1,716.25
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	3,000	3,000	1,036.90
31810010	Pertes sur débiteurs	0	0	293.98
31900100	Réparations dégâts	4,000	4,000	2,368.60
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**2,323,330**	**2,375,180**	**2,368,279.45**
33001100	Amort. planif-route/voie communication	1,211,240	1,249,480	1,249,314.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	105,440	85,320	65,410.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	696,810	696,820	686,818.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	309,840	343,560	366,737.45
36	**Charges de transfert**	**105,000**	**105,000**	**102,040.30**
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	105,000	105,000	102,040.30
39	**Imputations internes**	**6,232,170**	**6,043,360**	**5,784,655.80**
39100040	Participation frais personnel	6,224,100	6,034,090	5,776,760.55
39100100	Déchets - taxe de base	2,570	2,570	1,979.30
39100110	Déchets - taxe au poids	5,500	6,700	5,915.95
42	**Prestations de services et taxes**	**471,600 -**	**503,200 -**	**597,227.89 -**
42100000	Emoluments et autorisations officiels	127,400 -	115,000 -	185,452.80 -
42400000	Prestations de services	276,200 -	320,200 -	239,282.85 -
42400600	Location matériel, appareils	13,000 -	13,000 -	8,042.00 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	55,000 -	55,000 -	111,829.83 -
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	0	0	19,877.03 -
42600110	Remboursements assurances RC	0	0	37.00 -
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	0	0	32,505.15 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	111.50 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	0	0	72.23 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	17.50 -
44	**Revenus financiers**	**13,680 -**	**13,680 -**	**13,691.90 -**
44010030	Intérêts de retard	0	0	11.90 -
44710000	Paiements pr appartements de service	13,680 -	13,680 -	13,680.00 -

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics				
46	**Revenus de transfert**	**165,300 -**	**150,000 -**	**158,426.59 -**
46110010	Dédommagements cantons et concordats	165,300 -	150,000 -	158,426.59 -
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**	**308,790 -**	**319,140 -**	**307,567.36 -**
49100000	Prestations de services	42,780 -	50,000 -	50,727.36 -
49100070	Particip. frais entretien canalisations	95,400 -	95,420 -	90,030.00 -
49200010	Location de locaux, de la place	20,750 -	20,750 -	20,750.00 -
49300060	Participation aux frais du bâtiment	52,910 -	57,750 -	50,520.00 -
49500000	Participation aux amortissements	96,950 -	95,220 -	95,540.00 -
711	**Enlèvement de la neige**			
	Total des charges	*1,881,840*	*1,798,810*	*1,975,701.81*
	Total des revenus	*444,600 -*	*213,130 -*	*246,098.80 -*
	Charges/Revenus(-)	*1,437,240*	*1,585,680*	*1,729,603.01*
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**1,702,500**	**1,627,430**	**1,829,411.81**
31010210	Matériel exploitation,fournit. PA-Routes	399,700	386,220	460,805.74
31010500	Achat carburant, huile, mazout	1,000	1,000	0.00
31020100	Annonces-Publications	2,000	2,000	1,858.65
31050100	Denrées alimentaires, boissons	20,000	20,000	13,439.65
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	41,000	41,000	22,492.34
31200100	Electricité-Eau-Gaz	800	800	670.95
31300000	Prestations de services de tiers	919,680	814,590	1,000,026.73
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	0	0	351.05
31340140	Assurances techniques	0	100	0.00
31340160	Assurances véhicules	3,000	3,000	2,604.60
31440010	Entretien bâtiments	8,000	8,700	17,918.55
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	2,700	1,800	2,602.60
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	126,720	130,020	139,333.50
31600100	Location local, terrain, surface, place	5,900	5,900	5,815.80
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	122,000	145,000	147,325.30
31700000	Déplacements véhicule privé	1,500	1,500	0.00
31900100	Réparations dégâts	39,400	53,200	8,556.40
31990000	Autres charges d'exploitation	9,100	12,600	5,609.95
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**179,340**	**171,380**	**146,290.00**
33003100	Amort. planif-autres génie civil	9,340	6,840	7,814.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	170,000	164,540	138,476.00
42	**Prestations de services et taxes**	**171,700 -**	**159,230 -**	**200,802.10 -**
42400000	Prestations de services	99,200 -	90,130 -	114,944.70 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	72,500 -	69,100 -	85,435.09 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	351.05 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	0	0	71.26 -
44	**Revenus financiers**	**0**	**0**	**39.65 -**
44010030	Intérêts de retard	0	0	39.65 -
46	**Revenus de transfert**	**221,200 -**	**0**	**0.00**
46110010	Dédommagements cantons et concordats	221,200 -	0	0.00
49	**Imputations internes**	**51,700 -**	**53,900 -**	**45,257.05 -**
49100000	Prestations de services	51,700 -	53,900 -	45,257.05 -

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics				
712	**Entr.constructif-Voies circul.-Ouvrages**			
	Total des charges	*3,281,470*	*3,030,650*	*3,269,272.47*
	Total des revenus	*1,160,000 -*	*851,000 -*	*1,367,197.90 -*
	Charges/Revenus(-)	*2,121,470*	*2,179,650*	*1,902,074.57*
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**430,310**	**385,400**	**539,354.69**
31200100	Electricité-Eau-Gaz	20,000	35,000	16,226.10
31300000	Prestations de services de tiers	20,000	20,000	0.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	310	0	27.55
31340140	Assurances techniques	5,000	7,900	3,731.65
31410010	Entretien routes et chemins	365,000	302,500	265,485.89
31430010	Entretien autres ouvrages génie civil	20,000	20,000	17,435.25
31430020	Entretien canalisations	0	0	236,448.25
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**2,613,660**	**2,434,000**	**2,455,011.78**
33001100	Amort. planif-route/voie communication	1,516,050	1,369,370	1,256,978.50
33003100	Amort. planif-autres génie civil	1,020,140	994,970	1,035,466.35
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	19,470	23,660	32,292.20
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	58,000	46,000	130,274.73
39	**Imputations internes**	**237,500**	**211,250**	**274,906.00**
39100140	Participation taxe d'équipement	237,500	211,250	274,906.00
42	**Prestations de services et taxes**	**960,000 -**	**851,000 -**	**1,130,749.65 -**
42400020	Participation aux prestations fournies	0	0	4,000.00 -
42600000	Remboursements de tiers	10,000 -	6,000 -	22,420.00 -
42600130	Remboursements assurances choses PA	0	0	4,689.70 -
42601000	Frais de sommations	0	0	15.00 -
42900020	Taxe d'équipement	950,000 -	845,000 -	1,099,624.95 -
46	**Revenus de transfert**	**200,000 -**	**0**	**0.00**
46010020	Quote-part à la taxe LTVRB	200,000 -	0	0.00
49	**Imputations internes**	**0**	**0**	**236,448.25 -**
49100070	Particip. frais entretien canalisations	0	0	236,448.25 -
715	**Ateliers**			
	Total des charges	*3,588,660*	*3,676,100*	*3,422,922.57*
	Total des revenus	*452,900 -*	*450,150 -*	*479,795.38 -*
	Charges/Revenus(-)	*3,135,760*	*3,225,950*	*2,943,127.19*
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**1,361,180**	**1,353,770**	**1,334,912.12**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,000	1,000	295.05
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	230,950	231,250	182,574.05
31010400	Produits et matériel de nettoyage	5,000	5,000	2,825.80
31010500	Achat carburant, huile, mazout	430,000	431,100	467,347.53
31020200	Frais d'impression, photocopies	0	200	0.00
31030100	Abonnement journaux, magazines	220	210	209.00
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	12,000	10,000	11,526.24
31190400	Autres matériel, machines, installations	45,900	41,900	34,792.24
31300000	Prestations de services de tiers	41,900	50,100	10,801.50
31300910	Elimination des boues, huiles	800	800	390.75
31310010	Planifications et projections de tiers	0	0	50,882.00
31340110	Assurances RC	700	1,980	691.60
31340130	Assurances choses	500	3,420	488.90
31340160	Assurances véhicules	7,300	7,300	6,575.30
31370130	Taxes véhicules	175,000	169,000	176,568.75
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	405,910	396,910	388,787.51
31580100	Maintenance logiciels	3,500	3,100	0.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics				
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	500	500	155.90
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**90,980**	**96,530**	**93,588.55**
33001100	Amort. planif-route/voie communication	3,630	5,110	11,389.55
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	87,350	91,420	82,199.00
39	**Imputations internes**	**2,136,500**	**2,225,800**	**1,994,421.90**
39100040	Participation frais personnel	2,133,700	2,223,000	1,991,419.30
39100100	Déchets - taxe de base	800	800	700.00
39100110	Déchets - taxe au poids	2,000	2,000	2,302.60
42	**Prestations de services et taxes**	**13,500 -**	**13,700 -**	**20,559.78 -**
42400000	Prestations de services	12,000 -	12,000 -	19,448.37 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	1,500 -	1,700 -	1,111.41 -
49	**Imputations internes**	**439,400 -**	**436,450 -**	**459,235.60 -**
49000050	Carburants Ville	80,900 -	79,650 -	77,761.80 -
49100060	Participation entretien véhicules	358,500 -	356,800 -	381,473.80 -
720	**Station d'épuration**			
	Total des charges	*6,417,520*	*6,388,440*	*6,298,437.07*
	Total des revenus	*6,417,520 -*	*6,388,440 -*	*6,298,437.07 -*
	Charges/Revenus(-)	*0*	*0*	*0.00*
30	**Charges de personnel**	**777,700**	**851,450**	**808,675.70**
30100000	Salaires du personnel	601,400	648,500	651,664.00
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	5,100	0.00
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	0	0	24,805.20 -
30400000	Allocations enfants & formation	4,000	6,000	5,940.00
30490030	Allocations résidence	4,800	4,800	4,133.35
30500000	Contributions AVS-AI-APG	33,200	36,000	33,602.75
30500010	Contributions à la caisse de chômage	6,700	7,300	6,962.05
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,100	1,200	1,139.15
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	77,100	83,700	84,166.20
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	25,300	25,800	22,821.55
30540000	Contributions à la caisse ALFA	12,800	13,900	13,290.50
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	6,700	7,400	2,564.55
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	600	600	550.65
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	3,600	3,850	0.00
30900000	Formation métier	0	6,900	6,646.15
30990000	Autres charges de personnel	400	400	0.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**2,022,440**	**1,831,130**	**1,859,350.29**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	200	200	164.30
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	202,700	211,700	205,090.73
31010400	Produits et matériel de nettoyage	2,500	3,100	1,841.70
31010500	Achat carburant, huile, mazout	2,500	2,500	2,443.90
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	29,100	26,000	26,774.59
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	1,100	1,000	1,378.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	300,000	165,000	158,248.55
31200210	Chauffage immeubles	0	0	137.80
31300000	Prestations de services de tiers	42,000	40,000	72,764.96
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	550	550	230.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	400	400	0.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	200	200	6.30
31300430	Frais de réception	500	400	409.90
31300800	Alarmes, surveillance	3,100	3,000	3,359.40
31300900	Elimination des déchets	53,000	55,000	51,051.37
31300910	Elimination des boues, huiles	465,000	500,000	510,150.35

Travaux publics

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
31302100	Honoraires médecins et dentistes	0	0	200.00
31310010	Planifications et projections de tiers	85,000	85,000	60,116.70
31320300	Conseillers externes - Experts	0	0	2,902.50
31340110	Assurances RC	170	170	166.00
31340120	Assurances bâtiments	18,500	18,500	18,216.96
31340130	Assurances choses	100	100	93.90
31340140	Assurances techniques	10,000	11,000	9,539.18
31340160	Assurances véhicules	1,200	1,330	1,194.10
31370110	TVA prest.soumises	172,600	173,000	163,641.92
31370130	Taxes véhicules	1,200	1,200	1,218.00
31370180	Redevances Radio-TV	1,270	2,280	2,280.00
31370190	Redevance utilisation domaine public	93,250	0	0.00
31420010	Entretien ouvrages aménagement des eaux	30,000	30,000	29,090.00
31440010	Entretien bâtiments	32,000	22,000	35,263.65
31440020	Entretien bâtiments - luminaires	2,000	3,000	1,967.90
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	14,000	14,000	16,234.35
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	125,000	120,000	115,755.28
31700000	Déplacements véhicule privé	200	200	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	100	300	25.00
31990000	Autres charges d'exploitation	0	0	40,000.00
31990130	Taxe traitement des micropolluants	333,000	340,000	327,393.00
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**926,460**	**929,840**	**865,242.35**
33003100	Amort. planif-autres génie civil	674,690	680,700	733,770.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	165,580	167,620	110,072.35
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	86,190	81,520	21,400.00
35	**Attrib.aux fonds & financements spéciaux**	**0**	**0**	**272,021.54**
35100000	Attribution financements spéciaux	0	0	272,021.54
39	**Imputations internes**	**2,690,920**	**2,776,020**	**2,493,147.19**
39000010	Matériel informatique	2,400	750	750.00
39100040	Participation frais personnel	0	0	168,779.30
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0	0	160,729.00
39100060	Entretien véhicules et équipements	1,000	1,000	2,263.35
39100070	Particip. frais entretien canalisations	0	0	326,478.25
39100100	Déchets - taxe de base	170	170	168.00
39100110	Déchets - taxe au poids	0	100	0.00
39101000	Prestations informatiques	31,380	21,180	7,939.53
39300000	Frais administratif et d'exploitation	397,500	377,200	165,469.00
39300120	Participation réseau d'évacuation des eaux	1,683,400	1,726,650	0.00
39400100	Intérêts	575,070	648,970	637,805.66
39500000	Participations aux amortissements	0	0	1,022,765.10
42	**Prestations de services et taxes**	**185,000 -**	**185,000 -**	**171,394.04 -**
42400000	Prestations de services	21,000 -	25,000 -	18,101.34 -
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	0	0	942.15 -
42500030	Electricité fournie	164,000 -	160,000 -	152,350.55 -
45	**Prélèvements sur financements spéciaux**	**28,120 -**	**16,390 -**	**0.00**
45100010	Prélèvement provision pr taxe épuration	28,120 -	16,390 -	0.00
49	**Imputations internes**	**6,204,400 -**	**6,187,050 -**	**6,127,043.03 -**
49100040	Participation aux frais de personnel	15,000 -	9,000 -	16,374.00 -
49100140	Participation taxe d'équipement	237,500 -	211,250 -	274,906.00 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	22,409.40 -
49800050	Taxe d'épuration	5,951,900 -	5,966,800 -	5,813,353.63 -

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics				
721	**Réseau d'évacuation des eaux**			
	Total des charges	*1,683,400*	*1,726,650*	*1,022,765.10*
	Total des revenus	*1,683,400 -*	*1,726,650 -*	*1,022,765.10 -*
	Charges/Revenus(-)	*0*	*0*	*0.00*
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**364,350**	**360,000**	**1,050.30**
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	3,250	0	0.00
31340140	Assurances techniques	1,100	0	1,050.30
31430020	Entretien canalisations	360,000	360,000	0.00
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**1,064,250**	**1,028,630**	**1,021,714.80**
33001100	Amort. planif-route/voie communication	403,060	403,060	392,954.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	646,190	625,570	612,644.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	0	0	16,116.80
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	15,000	0	0.00
39	**Imputations internes**	**254,800**	**338,020**	**0.00**
39100040	Participation frais personnel	159,400	242,600	0.00
39100070	Particip. frais entretien canalisations	95,400	95,420	0.00
49	**Imputations internes**	**1,683,400 -**	**1,726,650 -**	**1,022,765.10 -**
49300120	Participation STEP	1,683,400 -	1,726,650 -	0.00
49500000	Participation aux amortissements	0	0	1,022,765.10 -
725	**Déchets des personnes physiques**			
	Total des charges	*5,766,990*	*5,925,190*	*5,996,150.16*
	Total des revenus	*4,852,250 -*	*5,000,000 -*	*5,053,157.50 -*
	Charges/Revenus(-)	*914,740*	*925,190*	*942,992.66*
30	**Charges de personnel**	**102,800**	**105,300**	**101,834.35**
30100000	Salaires du personnel	81,800	82,000	82,324.45
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	2,000	0.00
30490030	Allocations résidence	1,000	1,000	1,000.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	4,600	4,700	4,424.30
30500010	Contributions à la caisse de chômage	1,000	1,000	916.45
30500020	Cotisations pré et parascolaire	200	200	150.00
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	10,600	10,700	10,681.80
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	200	300	128.20
30540000	Contributions à la caisse ALFA	1,800	1,800	1,749.95
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	1,000	1,000	386.80
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	100	100	72.40
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	500	500	0.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**1,188,290**	**1,136,130**	**1,057,369.54**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	500	500	94.65
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	2,000	2,000	32.40
31020100	Annonces-Publications	1,000	1,000	1,214.95
31020200	Frais d'impression, photocopies	17,000	17,000	5,512.50
31190400	Autres matériel, machines, installations	3,000	3,000	3,048.20
31300000	Prestations de services de tiers	49,500	29,500	3,570.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	25,800	23,000	24,000.84
31300400	Frais bancaires et postaux	22,000	20,100	21,938.93
31300900	Elimination des déchets	457,670	382,150	383,684.71
31300910	Elimination des boues, huiles	3,980	3,950	3,826.65
31300920	Compostage	224,260	265,250	225,017.20
31320300	Conseillers externes - Experts	0	0	54,939.35
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	72,700	73,900	72,182.93
31340110	Assurances RC	70	70	24.15
31340140	Assurances techniques	500	1,200	0.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics				
31340160	Assurances véhicules	15,710	15,710	14,301.60
31590400	Entretien d'autre matériel	102,500	100,500	78,109.24
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	15,000	15,000	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	500	500	8.00
31810010	Pertes sur débiteurs	169,600	171,800	165,088.74
31900100	Réparations dégâts	5,000	10,000	774.50
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**645,620**	**716,760**	**820,201.30**
33003100	Amort. planif-autres génie civil	398,820	469,960	556,662.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	246,800	246,800	263,539.30
39	**Imputations internes**	**3,830,280**	**3,967,000**	**4,016,744.97**
39000010	Matériel informatique	150	150	150.00
39100000	Prestations de services	51,700	53,900	45,257.05
39100040	Participation frais personnel	2,333,000	2,513,900	2,192,619.80
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0	0	303,756.00
39100050	Prises en charge des frais déchetterie	640,200	614,080	658,751.36
39100060	Entretien véhicules et équipements	345,500	343,800	374,540.00
39101000	Prestations informatiques	12,980	12,980	12,975.00
39300000	Frais administratif et d'exploitation	174,100	173,600	168,180.00
39300060	Participation aux frais du bâtiments	52,910	57,750	50,520.00
39400100	Intérêts	122,790	101,620	114,455.76
39500000	Participations aux amortissements	96,950	95,220	95,540.00
42	**Prestations de services et taxes**	**3,615,380 -**	**3,818,020 -**	**3,846,919.32 -**
42400000	Prestations de services	1,500 -	1,000 -	2,440.91 -
42400310	Taxe déchets base - personnes physiques	2,760,000 -	2,815,000 -	2,781,949.81 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	73,400 -	76,500 -	68,668.33 -
42600230	Rectification TVA	0	0	31.56 -
42600240	Ristourne déchets valorisables	106,020 -	161,680 -	159,270.96 -
42600250	Ristourne taxe sac	664,460 -	753,840 -	723,916.96 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	10,000 -	10,000 -	11,299.50 -
42700000	Amendes / contraventions	0	0	82,505.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	16,836.29 -
44	**Revenus financiers**	**7,100 -**	**8,100 -**	**5,814.27 -**
44010030	Intérêts de retard	7,100 -	8,100 -	5,814.27 -
45	**Prélèvements sur financements spéciaux**	**224,490 -**	**121,900 -**	**266,103.91 -**
45100120	Prélèvement réserve déchets - ménages	224,490 -	121,900 -	266,103.91 -
49	**Imputations internes**	**1,005,280 -**	**1,051,980 -**	**934,320.00 -**
49900020	Recettes imputables aux entreprises	1,005,280 -	1,051,980 -	934,320.00 -
726	**Déchets des entreprises**			
	Total des charges	*1,548,180*	*1,605,830*	*1,551,350.96*
	Total des revenus	*1,548,180 -*	*1,605,830 -*	*1,551,350.96 -*
	Charges/Revenus(-)	*0*	*0*	*0.00*
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**344,230**	**362,330**	**336,775.96**
31020200	Frais d'impression, photocopies	900	1,000	676.75
31300000	Prestations de services de tiers	20,000	20,000	4,111.63
31300300	Frais de port - Affranchissements	6,000	7,000	5,095.16
31300400	Frais bancaires et postaux	1,000	1,000	1,000.00
31300900	Elimination des déchets	305,330	325,330	312,550.65
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	4,000	3,000	4,468.80
31810010	Pertes sur débiteurs	7,000	5,000	8,872.97
39	**Imputations internes**	**1,203,950**	**1,243,500**	**1,214,575.00**

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics				
39000010	Matériel informatique	150	150	150.00
39000040	Prise en charges biens, services, march.	158,590	154,890	113,920.00
39100040	Participation frais personnel	707,880	742,990	675,220.00
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0	0	115,260.00
39100050	Prises en charge des frais déchetterie	175,340	168,190	141,670.00
39101000	Prestations informatiques	23,180	23,180	23,175.00
39500000	Participations aux amortissements	138,810	154,100	145,180.00
42	**Prestations de services et taxes**	**1,266,730 -**	**1,343,230 -**	**1,266,458.33 -**
42400320	Taxe déchets de base - entreprises	418,700 -	418,700 -	420,543.59 -
42400500	Taxe déchet au poids - Entreprises	630,750 -	667,240 -	642,187.74 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	4,950.60 -
42600230	Rectification TVA	0	0	15.22 -
42600240	Ristourne déchets valorisables	35,290 -	50,820 -	40,948.18 -
42600250	Ristourne taxe sac	181,990 -	206,470 -	155,690.00 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	0	0	1,399.68 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	723.32 -
44	**Revenus financiers**	**100 -**	**90 -**	**409.40 -**
44010030	Intérêts de retard	100 -	90 -	409.40 -
45	**Prélèvements sur financements spéciaux**	**202,920 -**	**184,080 -**	**212,866.98 -**
45100130	Prélèvement réserve déchets - entrepr.	202,920 -	184,080 -	212,866.98 -
49	**Imputations internes**	**78,430 -**	**78,430 -**	**71,616.25 -**
49100100	Déchets - taxe de base	28,390 -	28,390 -	26,798.20 -
49100110	Déchets - taxe au poids	50,040 -	50,040 -	44,818.05 -
727	**Déchetterie intercommunale**			
	Total des charges	*1,131,750*	*1,120,220*	*1,158,179.98*
	Total des revenus	*1,131,750 -*	*1,120,220 -*	*1,158,179.98 -*
	Charges/Revenus(-)	*0*	*0*	*0.00*
30	**Charges de personnel**	**600**	**560**	**600.00**
30490010	Indemnité téléphonie	600	560	600.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**434,740**	**417,730**	**402,709.72**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	500	500	34.55
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	5,000	5,000	1,258.45
31010500	Achat carburant, huile, mazout	5,000	7,000	3,883.91
31020100	Annonces-Publications	1,000	1,000	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	5,000	5,000	351.55
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	1,200	1,200	3,103.21
31190400	Autres matériel, machines, installations	2,000	2,000	0.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	7,100	7,100	6,625.10
31300000	Prestations de services de tiers	5,000	5,000	5,030.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	150	150	0.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	600	500	564.35
31300430	Frais de réception	300	300	0.00
31300900	Elimination des déchets	266,400	247,210	244,910.64
31300910	Elimination des boues, huiles	2,050	1,670	1,445.50
31300920	Compostage	4,740	6,750	4,679.55
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	0	0	827.75
31340110	Assurances RC	100	270	93.85
31340120	Assurances bâtiments	0	500	0.00
31340130	Assurances choses	1,000	310	924.38
31340140	Assurances techniques	0	570	0.00
31340160	Assurances véhicules	400	400	151.60
31370130	Taxes véhicules	600	600	173.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics				
31440010	Entretien bâtiments	5,000	5,000	4,342.23
31440300	Entretien de la place	27,900	27,000	21,589.80
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	17,900	16,900	17,599.24
31590400	Entretien d'autre matériel	10,000	10,000	9,047.25
31600100	Location local, terrain, surface, place	1,000	1,000	0.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	57,100	57,100	74,461.80
31700000	Déplacements véhicule privé	1,000	1,000	630.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	700	700	0.00
31810010	Pertes sur débiteurs	1,000	1,000	712.76
31900100	Réparations dégâts	5,000	5,000	269.25
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**71,310**	**73,310**	**71,311.00**
33003100	Amort. planif-autres génie civil	69,170	69,170	69,170.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	2,140	4,140	2,141.00
39	**Imputations internes**	**625,100**	**628,620**	**683,559.26**
39000010	Matériel informatique	550	550	550.00
39100000	Prestations de services	42,780	50,000	50,727.36
39100040	Participation frais personnel	526,300	515,000	498,076.30
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0	0	78,506.00
39100060	Entretien véhicules et équipements	7,000	7,000	1,036.90
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	25,100	32,700	31,302.70
42	**Prestations de services et taxes**	**88,320 -**	**123,670 -**	**133,360.52 -**
42400000	Prestations de services	15,000 -	12,000 -	21,199.53 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	755.60 -
42600240	Ristourne déchets valorisables	73,320 -	111,670 -	111,157.53 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	0	0	247.86 -
44	**Revenus financiers**	**0**	**0**	**6.40 -**
44010030	Intérêts de retard	0	0	6.40 -
46	**Revenus de transfert**	**227,890 -**	**214,280 -**	**223,850.00 -**
46120020	Prestations pour la Ville du Locle	197,380 -	186,270 -	193,880.00 -
46120030	Prestations pour La Sagne	20,270 -	18,530 -	19,910.00 -
46120040	Prestations pour communes utilisatrices	10,240 -	9,480 -	10,060.00 -
49	**Imputations internes**	**815,540 -**	**782,270 -**	**800,963.06 -**
49100050	Financement taxe déchets	815,540 -	782,270 -	800,421.36 -
49100110	Déchets - taxe au poids	0	0	541.70 -
730	**Espaces verts**			
	Total des charges	*2,806,330*	*2,679,780*	*2,634,916.13*
	Total des revenus	*38,300 -*	*39,800 -*	*43,167.08 -*
	Charges/Revenus(-)	*2,768,030*	*2,639,980*	*2,591,749.05*
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**288,440**	**286,590**	**238,695.88**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	300	300	327.85
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	45,500	45,500	31,157.70
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	150	150	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	10,000	10,000	9,116.15
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	8,000	9,000	5,729.67
31190400	Autres matériel, machines, installations	13,050	13,050	9,068.15
31200100	Electricité-Eau-Gaz	9,500	9,000	9,350.60
31200210	Chauffage immeubles	46,000	45,000	46,643.55
31300000	Prestations de services de tiers	24,300	24,300	18,611.90

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics				
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	2,990	2,430	2,985.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	0	40	0.00
31300900	Elimination des déchets	2,500	2,700	2,131.70
31300920	Compostage	19,000	21,000	12,974.15
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	0	0	13.30
31340110	Assurances RC	500	1,390	486.95
31340120	Assurances bâtiments	3,800	3,670	3,797.08
31340130	Assurances choses	2,100	2,000	2,055.28
31340140	Assurances techniques	100	230	92.95
31340160	Assurances véhicules	8,500	8,500	7,582.90
31370130	Taxes véhicules	11,000	11,000	10,153.60
31440010	Entretien bâtiments	12,000	12,000	3,596.35
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	2,200	2,200	1,636.65
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	59,300	55,000	58,689.50
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	4,000	4,000	1,490.00
31700000	Déplacements véhicule privé	50	50	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	500	500	22.00
31900100	Réparations dégâts	3,100	3,580	982.90
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**347,490**	**345,690**	**353,960.10**
33001100	Amort. planif-route/voie communication	10,740	10,740	10,734.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	234,650	234,650	234,622.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	102,100	100,300	108,604.10
39	**Imputations internes**	**2,170,400**	**2,047,500**	**2,042,260.15**
39000050	Carburants Ville	35,000	35,000	32,591.30
39100040	Participation frais personnel	1,803,300	1,689,000	1,683,029.60
39100100	Déchets - taxe de base	700	700	644.00
39100110	Déchets - taxe au poids	1,000	1,300	282.25
39300090	Prestations du Centre horticole	330,400	321,500	325,713.00
42	**Prestations de services et taxes**	**38,300 -**	**39,800 -**	**43,167.08 -**
42400000	Prestations de services	17,800 -	17,800 -	20,058.25 -
42400040	Entretien des jardins PF (interne)	20,000 -	21,000 -	19,450.00 -
42400600	Location matériel, appareils	500 -	1,000 -	209.36 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	0	0	2,953.46 -
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	0	0	496.01 -
735	**Centre horticole**			
	Total des charges	*541,720*	*539,810*	*525,622.62*
	Total des revenus	*541,720 -*	*539,810 -*	*525,622.62 -*
	Charges/Revenus(-)	*0*	*0*	*0.00*
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**93,670**	**94,140**	**87,921.92**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	400	400	247.90
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	78,000	78,000	77,912.77
31010500	Achat carburant, huile, mazout	4,500	4,500	3,354.60
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	5,000	5,000	2,577.90
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	2,500	2,500	2,853.91
31190400	Autres matériel, machines, installations	500	500	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	400	400	250.00
31300400	Frais bancaires et postaux	0	0	86.24
31340110	Assurances RC	150	320	111.20
31340130	Assurances choses	200	200	194.60
31340140	Assurances techniques	20	0	19.80
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	2,000	2,320	313.00
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**7,200**	**10,830**	**9,961.00**
33003100	Amort. planif-autres génie civil	7,200	7,160	6,292.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics				
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	0	3,670	3,669.00
39	**Imputations internes**	**440,850**	**434,840**	**427,739.70**
39100040	Participation frais personnel	440,700	434,700	427,599.70
39100100	Déchets - taxe de base	150	140	140.00
42	**Prestations de services et taxes**	**100,000 -**	**110,000 -**	**92,262.63 -**
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	100,000 -	110,000 -	92,262.63 -
49	**Imputations internes**	**441,720 -**	**429,810 -**	**433,359.99 -**
49300090	Participation du cimetière	111,320 -	108,310 -	107,646.99 -
49300100	Participation espaces verts	330,400 -	321,500 -	325,713.00 -
740	**Cimetière et centre funéraire**			
	Total des charges	*1,686,840*	*1,757,560*	*1,557,100.92*
	Total des revenus	*1,056,750 -*	*1,073,130 -*	*1,094,796.64 -*
	Charges/Revenus(-)	*630,090*	*684,430*	*462,304.28*
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**342,540**	**365,730**	**316,778.43**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	700	700	593.50
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	14,500	19,300	3,824.15
31010500	Achat carburant, huile, mazout	700	700	0.00
31010550	Marchandises et objets pour revente	12,700	32,200	19,206.05
31020200	Frais d'impression, photocopies	500	500	383.65
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	2,500	2,500	1,741.45
31190400	Autres matériel, machines, installations	3,000	1,800	2,869.30
31200100	Electricité-Eau-Gaz	37,400	37,400	31,405.60
31200210	Chauffage immeubles	38,000	38,000	35,958.75
31300000	Prestations de services de tiers	77,400	83,000	61,574.30
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	790	790	428.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	2,500	2,500	2,121.56
31300400	Frais bancaires et postaux	50	50	12.00
31300430	Frais de réception	500	400	358.35
31300900	Elimination des déchets	5,500	5,500	6,590.30
31300920	Compostage	7,000	7,000	4,113.30
31310010	Planifications et projections de tiers	0	0	13,054.40
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	2,000	2,000	1,892.35
31340110	Assurances RC	700	700	200.20
31340120	Assurances bâtiments	7,000	7,000	6,213.27
31340130	Assurances choses	1,000	1,450	910.17
31340140	Assurances techniques	3,100	3,100	3,002.89
31340160	Assurances véhicules	600	840	554.50
31370120	Redevances incinération	3,500	3,500	0.00
31370130	Taxes véhicules	1,600	3,400	1,461.20
31410010	Entretien routes et chemins	16,500	16,500	25,540.35
31440010	Entretien bâtiments	76,900	68,600	75,945.15
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	5,100	5,200	2,918.50
31490000	Entretien des installations et monuments	5,000	5,000	1,441.05
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	4,500	5,500	3,421.10
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	2,000	2,000	0.00
31700000	Déplacements véhicule privé	400	400	0.00
31810010	Pertes sur débiteurs	8,900	8,200	9,043.04
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**368,450**	**332,090**	**326,166.00**
33001100	Amort. planif-route/voie communication	11,700	8,780	5,267.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	290,790	254,750	254,944.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	50,950	50,950	50,948.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	15,010	15,010	15,007.00
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	0	2,600	0.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics				
39	**Imputations internes**	**975,850**	**1,059,740**	**914,156.49**
39000050	Carburants Ville	6,000	6,000	4,849.35
39100010	Honoraires gérance PA	770	770	691.20
39100040	Participation frais personnel	852,500	940,400	795,676.80
39100100	Déchets - taxe de base	260	260	252.00
39100110	Déchets - taxe au poids	5,000	4,000	5,040.15
39300090	Prestations du Centre horticole	111,320	108,310	107,646.99
41	**Revenus régaliens et de concessions**	**85,700 -**	**92,000 -**	**71,256.05 -**
41200000	Revenus de concessions, patentes	85,700 -	92,000 -	71,256.05 -
42	**Prestations de services et taxes**	**865,300 -**	**874,300 -**	**922,059.01 -**
42400000	Prestations de services	842,280 -	851,280 -	897,150.06 -
42400430	Taxe pour dépôt de cendres	4,880 -	4,880 -	5,570.00 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	17,140 -	17,140 -	17,197.05 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	1,000 -	1,000 -	1,327.55 -
42600230	Rectification TVA	0	0	86.20 -
42601000	Frais de sommations	0	0	15.00 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	0	0	460.78 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	252.37 -
44	**Revenus financiers**	**66,580 -**	**67,660 -**	**62,315.58 -**
44010030	Intérêts de retard	300 -	300 -	419.05 -
44700100	Produits des loyers	15,360 -	15,360 -	15,360.00 -
44720020	Locations de chambres mortuaires	48,400 -	49,480 -	44,016.53 -
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**			
	Total des charges	*2,748,260*	*2,701,470*	*3,007,655.24*
	Total des revenus	*595,260 -*	*492,500 -*	*637,330.64 -*
	Charges/Revenus(-)	*2,153,000*	*2,208,970*	*2,370,324.60*
30	**Charges de personnel**	**1,957,350**	**2,017,580**	**2,089,266.75**
30100000	Salaires du personnel	1,517,200	1,576,900	1,658,477.40
30100200	Jubilaires / ancienneté	2,850	1,000	2,500.00
30100300	Salaires du personnel en formation	22,300	22,300	16,057.00
30400000	Allocations enfants & formation	16,300	12,300	14,091.00
30490020	Indemn. Déplacements	0	1,600	1,572.00
30490030	Allocations résidence	11,000	10,300	10,483.35
30500000	Contributions AVS-AI-APG	84,900	88,000	89,373.45
30500010	Contributions à la caisse de chômage	17,100	17,750	18,443.70
30500020	Cotisations pré et parascolaire	2,800	2,900	3,029.80
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	205,100	214,200	222,778.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	17,100	5,600	5,746.25
30540000	Contributions à la caisse ALFA	32,700	33,850	35,347.15
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	17,500	18,450	7,549.40
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,400	1,400	1,464.40
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	9,100	9,350	0.00
30900000	Formation métier	0	1,680	2,353.85
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**510,160**	**389,600**	**448,697.09**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	4,600	4,600	2,739.65
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	21,000	19,000	19,117.20
31010500	Achat carburant, huile, mazout	500	600	0.00
31020100	Annonces-Publications	50,000	5,000	50,025.52

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics				
31020200	Frais d'impression, photocopies	2,000	1,100	2,191.80
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	39,800	22,500	32,041.80
31030100	Abonnement journaux, magazines	600	600	501.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	200	200	268.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	0	0	2,922.15
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	0	0	1,033.20
31300000	Prestations de services de tiers	214,600	171,350	149,141.25
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	9,700	9,080	9,259.60
31300300	Frais de port - Affranchissements	8,000	8,000	8,213.84
31300400	Frais bancaires et postaux	20	50	7.57
31300430	Frais de réception	9,300	2,600	9,326.16
31300810	Prest. SGA en nature	41,000	41,000	41,534.50
31320300	Conseillers externes - Experts	35,000	40,000	34,970.40
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	300	300	654.30
31320500	Cadastre et frais notaires liés	54,200	54,200	59,797.45
31340110	Assurances RC	580	560	579.70
31340130	Assurances choses	430	520	2,763.00
31340140	Assurances techniques	100	50	107.45
31340160	Assurances véhicules	1,330	1,130	1,331.80
31370130	Taxes véhicules	1,100	1,100	1,651.00
31370170	Taxes de séjour et émoluments	0	0	100.00
31370180	Redevances Radio-TV	240	0	0.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	0	0	316.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	800	800	3,753.30
31600100	Location local, terrain, surface, place	5,200	0	5,576.00
31700000	Déplacements véhicule privé	300	500	314.80
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	3,500	4,060	3,195.15
31810010	Pertes sur débiteurs	5,760	700	4,457.05
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	0	0	350.00
31990000	Autres charges d'exploitation	0	0	456.45
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**190,950**	**220,180**	**281,968.42**
33000100	Amort. planifié terrains	0	2,200	2,434.00
33001100	Amort. planif-route/voie communication	14,230	14,650	21,913.55
33003100	Amort. planif-autres génie civil	96,440	114,730	120,921.80
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	0	1,440	1,440.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	71,110	87,160	123,196.67
33020000	Amort.non planifiés-Prélevés sur des fonds	0	0	12,062.40
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	9,170	0	0.00
35	**Attrib.aux fonds & financements spéciaux**	**33,500**	**18,000**	**77,800.00**
35110100	Attribution Fonds	33,500	18,000	77,800.00
36	**Charges de transfert**	**54,800**	**54,800**	**108,199.45**
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	54,800	54,800	108,199.45
39	**Imputations internes**	**1,500**	**1,310**	**1,723.53**
39000050	Carburants Ville	1,000	850	1,219.53
39100100	Déchets - taxe de base	500	460	504.00
41	**Revenus régaliens et de concessions**	**125,400 -**	**127,000 -**	**125,245.03 -**
41200010	Concessions SGA	86,000 -	87,800 -	85,828.79 -
41200020	Prest.SGA nature	39,400 -	39,200 -	39,416.24 -
42	**Prestations de services et taxes**	**325,370 -**	**298,510 -**	**396,781.01 -**
42000000	Taxes d'exemption	33,500 -	18,000 -	77,800.00 -
42100000	Emoluments et autorisations officiels	9,200 -	9,200 -	5,865.00 -
42100130	Permis de constructions	181,000 -	165,000 -	182,546.00 -

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics				
42100200	Frais de sommations	70 -	60 -	0.00
42400000	Prestations de services	78,500 -	104,250 -	115,374.79 -
42600000	Remboursements de tiers	23,000 -	2,000 -	5,919.00 -
42600130	Remboursements assurances choses PA	0	0	8,505.25 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	566.05 -
42600230	Rectification TVA	0	0	0.05 -
42601000	Frais de sommations	0	0	45.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	50 -	0	30.00 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	50 -	0	129.87 -
43	**Revenus divers**	**52,200 -**	**8,200 -**	**56,031.75 -**
43090000	Autres revenus d'exploitation	200 -	200 -	1,686.00 -
43090010	Sponsoring	52,000 -	8,000 -	54,345.75 -
44	**Revenus financiers**	**40 -**	**40 -**	**48.90 -**
44010030	Intérêts de retard	40 -	40 -	48.90 -
45	**Prélèvements sur financements spéciaux**	**0**	**0**	**12,062.40 -**
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	0	0	12,062.40 -
46	**Revenus de transfert**	**33,100 -**	**4,600 -**	**28,500.00 -**
46310000	Subvention des cantons et concordats	20,000 -	2,000 -	18,000.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	2,600 -	2,600 -	0.00
46320000	Subv. Communes & syndicats intercommun.	10,500 -	0	10,500.00 -
49	**Imputations internes**	**59,150 -**	**54,150 -**	**18,661.55 -**
49100040	Participation aux frais de personnel	59,150 -	54,150 -	0.00
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	4,899.90 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	0	0	1,019.75 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	12,741.90 -
765	**Politique de stationnement**			
	Total des charges	*746,940*	*295,150*	*0.00*
	Total des revenus	*1,367,650 -*	*767,500 -*	*0.00*
	Charges/Revenus(-)	*620,710 -*	*472,350 -*	*0.00*
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**13,500**	**10,000**	**0.00**
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	10,000	10,000	0.00
31300000	Prestations de services de tiers	1,000	0	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	2,500	0	0.00
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**70,390**	**35,000**	**0.00**
33003100	Amort. planif-autres génie civil	70,390	35,000	0.00
34	**Charges financières**	**20,500**	**20,000**	**0.00**
34310110	Entetien courant/répar./ maintenance PF	20,000	20,000	0.00
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	500	0	0.00
35	**Attrib.aux fonds & financements spéciaux**	**233,400**	**0**	**0.00**
35110140	Attribution fonds mobilité	233,400	0	0.00
39	**Imputations internes**	**409,150**	**230,150**	**0.00**
39100040	Participation frais personnel	409,150	230,150	0.00
42	**Prestations de services et taxes**	**1,131,000 -**	**615,000 -**	**0.00**
42400220	Recettes macarons externes	800,000 -	400,000 -	0.00
42400230	Recettes macarons parking	111,000 -	115,000 -	0.00
42400240	Recettes cartes à gratter	150,000 -	75,000 -	0.00
42400250	Recettes horodateurs	50,000 -	25,000 -	0.00
42400260	Recettes macarons zones bleues	20,000 -	0	0.00

La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics				
44	**Revenus financiers**	**36,650 -**	**35,000 -**	**0.00**
44300110	Recettes macarons parking	35,000 -	35,000 -	0.00
44300120	Recettes horodateurs PF	1,000 -	0	0.00
44300300	Droits de superficie	650 -	0	0.00
49	**Imputations internes**	**200,000 -**	**117,500 -**	**0.00**
49100080	Part amendes	200,000 -	117,500 -	0.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Sécurité				
	Total des charges	*19,680,540*	*19,493,130*	*19,874,699.27*
	Total des revenus	*13,588,710 -*	*13,277,780 -*	*13,788,702.80 -*
	Charges/Revenus(-)	*6,091,830*	*6,215,350*	*6,085,996.47*
860	**Sécurité publique**			
	Total des charges	*4,868,930*	*4,830,310*	*4,065,187.96*
	Total des revenus	*3,401,300 -*	*3,228,000 -*	*2,730,269.81 -*
	Charges/Revenus(-)	*1,467,630*	*1,602,310*	*1,334,918.15*
30	**Charges de personnel**	**3,835,990**	**3,842,740**	**3,228,683.70**
30100000	Salaires du personnel	2,593,000	2,607,400	2,154,090.50
30100100	Salaires Patrouilles, service	40,000	30,000	38,805.85
30100110	Salaire Patrouilles, mesures scolaires	426,000	410,000	426,234.95
30100200	Jubilaires / ancienneté	4,900	1,200	2,360.00
30100300	Salaires du personnel en formation	11,000	8,300	9,802.90
30400000	Allocations enfants & formation	38,900	37,100	36,835.85
30490020	Indemn. Déplacements	890	890	883.20
30490030	Allocations résidence	18,600	21,550	15,366.70
30500000	Contributions AVS-AI-APG	169,100	168,300	134,571.25
30500010	Contributions à la caisse de chômage	32,400	32,300	27,835.30
30500020	Cotisations pré et parascolaire	5,600	5,550	4,559.00
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	318,500	322,200	268,828.75
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	31,000	9,750	9,115.60
30540000	Contributions à la caisse ALFA	65,000	64,650	53,203.50
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	29,900	30,500	9,466.35
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	2,700	2,700	2,204.00
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	18,000	17,850	0.00
30900000	Formation métier	30,000	72,000	33,960.00
30990000	Autres charges de personnel	500	500	560.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**719,280**	**741,580**	**731,358.18**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	5,000	5,000	6,508.10
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	0	0	2,963.45
31020100	Annonces-Publications	200	6,000	209.60
31020200	Frais d'impression, photocopies	3,100	5,700	3,084.35
31030100	Abonnement journaux, magazines	450	500	440.00
31050100	Denrées alimentaires, boissons	1,500	1,000	1,458.35
31060000	Matériel médical et sanitaire	300	300	315.50
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	10,000	10,000	10,566.10
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	6,000	10,000	577.30
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	30,000	37,000	19,741.71
31190400	Autres matériel, machines, installations	0	0	3,361.10
31200100	Electricité-Eau-Gaz	500	0	0.00
31300000	Prestations de services de tiers	500,000	500,000	514,467.65
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,900	2,000	1,900.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	14,300	13,900	15,045.30
31300300	Frais de port - Affranchissements	16,600	16,600	18,132.32
31300400	Frais bancaires et postaux	460	460	433.37
31300430	Frais de réception	2,000	2,000	2,683.10
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	11,500	11,500	16,484.30
31340110	Assurances RC	700	800	702.35
31340130	Assurances choses	620	620	605.06
31340160	Assurances véhicules	4,000	3,400	3,400.50
31370130	Taxes véhicules	3,800	3,800	4,106.80
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	0	2,500	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	22,000	20,000	19,014.82
31700000	Déplacements véhicule privé	1,100	3,500	1,114.50
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	7,000	9,000	8,902.90
31810010	Pertes sur débiteurs	20,000	20,000	32,797.95

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Sécurité				
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	250	0	255.35
31990000	Autres charges d'exploitation	56,000	56,000	42,086.35
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**42,760**	**57,590**	**33,403.28**
33003100	Amort. planif-autres génie civil	590	4,870	593.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	42,170	52,720	32,810.28
36	**Charges de transfert**	**61,000**	**61,000**	**60,180.00**
36010010	Quote-part canton - Fichier chiens	61,000	61,000	60,180.00
39	**Imputations internes**	**209,900**	**127,400**	**11,562.80**
39000050	Carburants Ville	9,000	9,000	10,533.10
39100080	Part amendes	200,000	117,500	0.00
39100100	Déchets - taxe de base	800	800	896.00
39100110	Déchets - taxe au poids	100	100	133.70
40	**Revenus fiscaux**	**216,000 -**	**216,000 -**	**223,740.00 -**
40330000	Taxe des chiens	216,000 -	216,000 -	223,740.00 -
42	**Prestations de services et taxes**	**2,745,700 -**	**2,746,200 -**	**2,311,888.33 -**
42100000	Emoluments et autorisations officiels	25,000 -	25,000 -	29,160.00 -
42100110	Emolument - Permis de séjours étrangers	0	500 -	660.00 -
42400210	Prestations services-Place stationnement	14,000 -	14,000 -	16,230.00 -
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	0	0	12,898.00 -
42600000	Remboursements de tiers	246,000 -	246,000 -	169,847.25 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	10,000 -	10,000 -	15,029.90 -
42600280	Commandement de payer	850,000 -	850,000 -	821,129.00 -
42601000	Frais de sommations	700 -	700 -	795.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	0	0	2,145.00 -
42700000	Amendes / contraventions	1,400,000 -	1,400,000 -	902,638.38 -
42900000	Autres taxes	200,000 -	200,000 -	339,987.20 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	1,368.60 -
43	**Revenus divers**	**42,000 -**	**42,000 -**	**65,220.08 -**
43090000	Autres revenus d'exploitation	42,000 -	42,000 -	65,220.08 -
44	**Revenus financiers**	**45,000 -**	**45,200 -**	**47,306.00 -**
44010030	Intérêts de retard	1,000 -	1,200 -	1,096.00 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	44,000 -	44,000 -	46,210.00 -
46	**Revenus de transfert**	**2,600 -**	**2,600 -**	**0.00**
46311000	Contribution formation duale/apprentis	2,600 -	2,600 -	0.00
49	**Imputations internes**	**350,000 -**	**176,000 -**	**82,115.40 -**
49100040	Participation aux frais de personnel	350,000 -	176,000 -	0.00
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	45,602.05 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	33,236.55 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	0	0	3,276.80 -
870	**Défense incendie région**			
	Total des charges	*4,217,650*	*4,275,200*	*4,793,393.53*
	Total des revenus	*4,217,650 -*	*4,275,200 -*	*4,793,393.53 -*
	Charges/Revenus(-)	*0*	*0*	*0.00*
30	**Charges de personnel**	**3,179,450**	**3,247,950**	**3,117,584.86**
30100000	Salaires du personnel	2,141,500	2,279,600	2,208,272.16
30100200	Jubilaires / ancienneté	9,700	1,000	750.00
30400000	Allocations enfants & formation	25,000	26,000	26,746.50
30420000	Indemnités de repas	27,000	27,000	26,858.00
30490020	Indemn. Déplacements	550	550	552.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Sécurité				
30490030	Allocations résidence	14,400	13,500	11,333.40
30500000	Contributions AVS-AI-APG	118,400	125,400	117,983.67
30500010	Contributions à la caisse de chômage	23,900	25,300	24,418.99
30500020	Cotisations pré et parascolaire	3,900	4,200	4,013.90
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	291,900	312,600	302,179.25
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	23,900	8,000	7,589.20
30540000	Contributions à la caisse ALFA	45,500	48,200	46,737.05
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	23,300	25,300	9,763.10
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,900	2,000	1,943.20
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	12,600	13,300	0.00
30900000	Formation métier	200,000	140,000	81,991.10
30920000	Soldes volontaires	200,000	180,000	232,997.64
30990000	Autres charges de personnel	16,000	16,000	13,455.70
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**535,480**	**512,290**	**628,232.91**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,000	2,000	2,177.05
31010500	Achat carburant, huile, mazout	33,000	33,000	36,406.67
31020100	Annonces-Publications	100	200	15.35
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,000	0	1,074.10
31030100	Abonnement journaux, magazines	1,200	1,200	1,225.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	0	0	60.00
31050100	Denrées alimentaires, boissons	3,000	2,500	3,738.95
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	10,000	15,000	5,945.25
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	15,000	15,000	10,524.39
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	15,000	15,000	13,937.10
31120020	Equipement ORPP	10,000	10,000	66,628.14
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	15,000	15,000	50,944.75
31130010	Matériel informatique	1,000	1,500	61.85
31200100	Electricité-Eau-Gaz	25,000	25,000	24,699.70
31200250	Chauffage-Eclairage	2,000	3,500	1,752.00
31300000	Prestations de services de tiers	1,400	1,000	22,495.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	6,300	6,300	6,215.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	52,000	52,000	52,327.45
31300300	Frais de port - Affranchissements	3,900	3,900	4,017.95
31300400	Frais bancaires et postaux	1,000	1,000	1,000.00
31300430	Frais de réception	9,200	4,200	5,032.30
31302100	Honoraires médecins et dentistes	8,000	7,000	7,707.70
31320300	Conseillers externes - Experts	0	3,000	6,669.85
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	550	550	1,181.65
31340110	Assurances RC	1,400	1,350	673.00
31340120	Assurances bâtiments	540	320	543.42
31340130	Assurances choses	4,000	4,000	4,410.29
31340140	Assurances techniques	5,200	1,500	1,393.78
31340160	Assurances véhicules	18,000	25,000	15,597.05
31370130	Taxes véhicules	2,500	2,500	2,384.70
31440010	Entretien bâtiments	9,700	9,700	10,170.85
31440020	Entretien bâtiments - luminaires	0	0	30.30
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	1,000	1,000	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	120,000	120,000	164,671.07
31510210	Entret. machines/véhic. - Intervention	2,000	2,000	0.00
31530010	Entretien de matériel informatique	2,540	1,000	1,000.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	56,800	56,800	55,495.60
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	550	550	1,482.95
31620000	Leasings	67,000	51,620	18,009.35
31700000	Déplacements véhicule privé	100	100	108.65
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	12,000	12,000	14,891.60
31810010	Pertes sur débiteurs	5,000	5,000	7,128.70

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Sécurité				
31990000	Autres charges d'exploitation	11,500	0	4,404.40
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**227,310**	**216,430**	**256,004.77**
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	165,640	158,390	158,395.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	61,670	58,040	97,609.77
39	**Imputations internes**	**275,410**	**298,530**	**791,570.99**
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0	0	504,775.00
39100100	Déchets - taxe de base	600	600	868.00
39101000	Prestations informatiques	54,450	66,800	56,898.44
39300020	Quote-part charges SIS	141,600	143,660	140,470.00
39400100	Intérêts	78,760	87,470	88,559.55
42	**Prestations de services et taxes**	**234,000 -**	**248,560 -**	**286,512.00 -**
42400370	Facturation service feu	160,000 -	160,000 -	130,133.70 -
42400390	Fausses alarmes	60,000 -	60,000 -	91,400.00 -
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	0	0	23,000.00 -
42600000	Remboursements de tiers	14,000 -	28,560 -	32,172.40 -
42600160	Remboursements assurances véhicules	0	0	6,138.00 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	1,241.65 -
42601000	Frais de sommations	0	0	45.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	0	0	150.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	2,231.25 -
44	**Revenus financiers**	**0**	**7,900 -**	**354.15 -**
44010030	Intérêts de retard	0	0	354.15 -
44700010	Location bâtiments	0	7,900 -	0.00
46	**Revenus de transfert**	**1,959,100 -**	**1,982,600 -**	**2,254,557.30 -**
46110010	Dédommagements cantons et concordats	1,020,750 -	1,020,750 -	1,130,986.35 -
46120010	Dédommagements communes	938,350 -	961,850 -	1,047,545.85 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	0	0	76,025.10 -
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**	**1,962,060 -**	**1,973,650 -**	**2,189,479.08 -**
49100040	Participation aux frais de personnel	19,660 -	7,500 -	17,208.65 -
49100120	Participation de la Ville région déf. incendie	1,932,100 -	1,966,150 -	2,157,918.93 -
49200010	Location de locaux, de la place	10,300 -	0	10,300.00 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	4,051.50 -
871	**Service ambulancier**			
	Total des charges	*5,229,620*	*5,107,150*	*5,519,398.54*
	Total des revenus	*5,229,620 -*	*5,107,150 -*	*5,519,398.54 -*
	Charges/Revenus(-)	*0*	*0*	*0.00*
30	**Charges de personnel**	**3,701,800**	**3,647,100**	**3,474,934.35**
30100000	Salaires du personnel	2,756,400	2,700,800	2,568,633.55
30100200	Jubilaires / ancienneté	10,400	1,000	750.00
30100300	Salaires du personnel en formation	77,600	103,600	157,167.30
30400000	Allocations enfants & formation	44,400	51,300	54,070.50
30420000	Indemnités de repas	27,000	27,000	26,858.00
30490020	Indemn. Déplacements	21,600	16,000	17,767.80
30490030	Allocations résidence	17,200	15,400	11,833.30
30500000	Contributions AVS-AI-APG	156,400	154,200	139,984.60
30500010	Contributions à la caisse de chômage	31,500	31,100	28,958.40
30500020	Cotisations pré et parascolaire	5,200	5,100	4,738.70
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	368,000	364,800	346,375.30

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Sécurité				
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	31,500	9,800	9,089.20
30540000	Contributions à la caisse ALFA	60,100	59,300	55,365.90
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	28,700	27,100	10,630.55
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	2,500	2,500	2,284.90
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	16,600	16,400	0.00
30900000	Formation métier	25,000	40,000	24,398.75
30920000	Soldes volontaires	15,000	15,000	8,485.00
30990000	Autres charges de personnel	6,700	6,700	7,542.60
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**575,340**	**557,040**	**675,592.59**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,900	2,500	1,888.00
31010500	Achat carburant, huile, mazout	32,000	39,000	32,122.93
31020100	Annonces-Publications	500	500	651.10
31020200	Frais d'impression, photocopies	100	100	296.85
31030100	Abonnement journaux, magazines	100	100	0.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	500	0	490.40
31050100	Denrées alimentaires, boissons	1,000	2,100	940.00
31060000	Matériel médical et sanitaire	89,000	89,000	91,832.04
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	3,000	3,000	5,104.65
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	12,000	6,000	11,708.76
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	20,000	15,000	19,912.70
31300000	Prestations de services de tiers	8,200	8,200	8,804.55
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	900	900	800.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	13,000	13,000	13,661.15
31300300	Frais de port - Affranchissements	3,000	3,600	2,979.05
31300400	Frais bancaires et postaux	4,100	4,300	4,048.51
31300430	Frais de réception	6,500	1,500	1,518.60
31300900	Elimination des déchets	0	0	23.70
31302100	Honoraires médecins et dentistes	30,000	30,000	14,040.00
31320300	Conseillers externes - Experts	15,000	8,400	3,756.05
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	32,000	32,000	33,590.80
31340110	Assurances RC	700	1,900	673.00
31340130	Assurances choses	1,000	1,000	1,057.01
31340160	Assurances véhicules	6,000	6,000	5,997.85
31370130	Taxes véhicules	600	900	896.00
31440010	Entretien bâtiments	200	200	1,404.65
31440020	Entretien bâtiments - luminaires	0	0	30.30
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	0	2,000	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	49,000	49,000	62,488.61
31580100	Maintenance logiciels	1,650	0	0.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	0	2,400	0.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	590	440	504.25
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	3,300	4,000	3,269.00
31810010	Pertes sur débiteurs	230,000	230,000	348,733.58
31990000	Autres charges d'exploitation	9,500	0	2,368.50
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**290,110**	**214,850**	**232,275.65**
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	55,220	52,800	52,798.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	234,890	162,050	179,477.65
36	**Charges de transfert**	**490,000**	**525,000**	**409,401.00**
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	490,000	525,000	409,401.00
39	**Imputations internes**	**172,370**	**163,160**	**727,194.95**
39100040	Participation frais personnel	12,160	0	12,160.00
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0	0	546,539.00
39100100	Déchets - taxe de base	800	800	868.00
39101000	Prestations informatiques	24,680	25,600	27,149.60

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Sécurité				
39200010	Location de locaux, de la place	2,400	0	2,400.00
39300020	Quote-part charges SIS	94,400	95,770	93,650.00
39400100	Intérêts	37,930	40,990	44,428.35
42	**Prestations de services et taxes**	**2,974,200 -**	**2,974,200 -**	**3,046,732.21 -**
42400000	Prestations de services	57,200 -	57,200 -	57,858.70 -
42400400	Facturation ambulance	2,900,000 -	2,900,000 -	2,937,104.70 -
42600000	Remboursements de tiers	0	0	880.90 -
42600160	Remboursements assurances véhicules	0	0	3,400.00 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	16,000 -	16,000 -	32,282.95 -
42601000	Frais de sommations	1,000 -	1,000 -	1,215.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	0	0	3,750.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	10,239.96 -
44	**Revenus financiers**	**0**	**11,700 -**	**14,097.50 -**
44010030	Intérêts de retard	0	0	14,097.50 -
44700010	Location bâtiments	0	11,700 -	0.00
46	**Revenus de transfert**	**626,810 -**	**589,430 -**	**672,563.74 -**
46120010	Dédommagements communes	624,210 -	586,830 -	672,563.74 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	2,600 -	2,600 -	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**	**1,607,780 -**	**1,510,990 -**	**1,765,175.09 -**
49100040	Participation aux frais de personnel	68,200 -	68,200 -	45,438.00 -
49100130	Participation de la Ville ambulancier	1,527,880 -	1,442,790 -	1,653,560.04 -
49200010	Location de locaux, de la place	11,700 -	0	11,700.00 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	13,632.65 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	40,844.40 -
875	**Prévention feu**			
	Total des charges	*297,120*	*278,900*	*0.00*
	Total des revenus	*10,000 -*	*0*	*0.00*
	Charges/Revenus(-)	*287,120*	*278,900*	*0.00*
30	**Charges de personnel**	**293,850**	**277,600**	**0.00**
30100000	Salaires du personnel	231,700	220,700	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	2,000	0	0.00
30490030	Allocations résidence	1,500	1,500	0.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	12,800	12,200	0.00
30500010	Contributions à la caisse de chômage	2,600	2,500	0.00
30500020	Cotisations pré et parascolaire	450	400	0.00
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	31,000	29,200	0.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	2,600	800	0.00
30540000	Contributions à la caisse ALFA	4,900	4,700	0.00
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	2,700	2,600	0.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	200	200	0.00
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,400	1,300	0.00
30900000	Formation métier	0	1,500	0.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**3,270**	**1,300**	**0.00**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	200	200	0.00
31010500	Achat carburant, huile, mazout	400	400	0.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	500	0	0.00
31340160	Assurances véhicules	820	0	0.00
31370130	Taxes véhicules	500	0	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	700	700	0.00

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Sécurité				
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	150	0	0.00
42	**Prestations de services et taxes**	**10,000 -**	**0**	**0.00**
42400000	Prestations de services	10,000 -	0	0.00
876	**Service du feu**			
	Total des charges	*1,932,100*	*1,966,150*	*2,157,918.93*
	Total des revenus	*0*	*0*	*0.00*
	Charges/Revenus(-)	*1,932,100*	*1,966,150*	*2,157,918.93*
39	**Imputations internes**	**1,932,100**	**1,966,150**	**2,157,918.93**
39100120	Participation de la Ville région déf. incendie	1,932,100	1,966,150	2,157,918.93
877	**Service de sauvetage**			
	Total des charges	*1,527,880*	*1,442,790*	*1,653,560.04*
	Total des revenus	*0*	*0*	*0.00*
	Charges/Revenus(-)	*1,527,880*	*1,442,790*	*1,653,560.04*
39	**Imputations internes**	**1,527,880**	**1,442,790**	**1,653,560.04**
39100130	Participation de la Ville ambulancier	1,527,880	1,442,790	1,653,560.04
878	**Secours routier/Hydroc./Chimique/Grimpe**			
	Total des charges	*339,400*	*380,930*	*395,345.20*
	Total des revenus	*0*	*0*	*0.00*
	Charges/Revenus(-)	*339,400*	*380,930*	*395,345.20*
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**339,400**	**380,930**	**395,345.20**
31300950	Secours routier - désincarcération	204,000	228,780	237,131.25
31300960	Hydrocarbure	40,500	45,910	47,426.25
31300970	Chimique, radioprotection	77,600	87,260	91,058.40
31300980	Grimp	13,500	15,180	15,935.20
31300990	Ferroviaire / Aéronef	3,800	3,800	3,794.10
880	**Protection civile-dét.catastrophe**			
	Total des charges	*537,700*	*544,270*	*544,254.15*
	Total des revenus	*0*	*0*	*0.00*
	Charges/Revenus(-)	*537,700*	*544,270*	*544,254.15*
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**2,400**	**2,400**	**2,394.15**
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**	**524,610**	**531,180**	**531,174.00**
36110100	Dédommagement aux cantons et concordats	524,610	531,180	531,174.00
890	**OPC Organis. Protection Civile**			
	Total des charges	*730,140*	*667,430*	*745,640.92*
	Total des revenus	*730,140 -*	*667,430 -*	*745,640.92 -*
	Charges/Revenus(-)	*0*	*0*	*0.00*
30	**Charges de personnel**	**426,380**	**403,620**	**386,753.65**
30100000	Salaires du personnel	326,900	323,200	307,744.70
30400000	Allocations enfants & formation	1,200	0	1,230.00
30490020	Indemn. Déplacements	220	220	220.80
30490030	Allocations résidence	100	100	100.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	17,900	17,700	16,344.45
30500010	Contributions à la caisse de chômage	3,600	3,600	3,385.70
30500020	Cotisations pré et parascolaire	600	600	554.25
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	44,800	44,200	41,875.75
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	3,600	1,200	1,065.75

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Sécurité				
30540000	Contributions à la caisse ALFA	6,900	6,800	6,465.05
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	3,800	3,800	1,446.35
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	300	300	267.50
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,900	1,900	0.00
30920000	Soldes volontaires	14,400	0	5,782.00
30990000	Autres charges de personnel	160	0	271.35
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**164,930**	**155,460**	**165,159.21**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	3,000	500	266.70
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	500	500	136.15
31010400	Produits et matériel de nettoyage	500	500	52.45
31010500	Achat carburant, huile, mazout	8,000	7,000	5,236.10
31020100	Annonces-Publications	0	0	4.30
31030100	Abonnement journaux, magazines	500	500	405.00
31050100	Denrées alimentaires, boissons	12,000	12,000	18,325.40
31051100	Frais de réception refacturés	0	2,000	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	500	500	9,161.70
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	5,000	5,000	19,932.85
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	2,000	500	945.70
31130010	Matériel informatique	800	0	800.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	16,300	16,300	15,340.00
31200250	Chauffage-Eclairage	10,000	10,650	5,674.05
31300000	Prestations de services de tiers	500	250	2,100.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	17,550	17,550	11,579.30
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,500	1,000	1,630.00
31300430	Frais de réception	420	0	125.15
31302100	Honoraires médecins et dentistes	500	0	32.65
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	0	130	0.00
31340110	Assurances RC	2,880	2,880	2,645.50
31340160	Assurances véhicules	6,400	8,050	5,787.50
31370130	Taxes véhicules	1,000	2,800	724.15
31370170	Taxes de séjour et émoluments	1,200	0	912.00
31380010	Cours, examens et conseils	600	600	0.00
31440010	Entretien bâtiments	6,580	6,000	11,794.31
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	2,800	1,800	4,270.80
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	500	500	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	15,000	10,000	12,602.25
31580100	Maintenance logiciels	500	50	5,000.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	47,400	47,400	28,184.35
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	500	500	1,329.30
31990000	Autres charges d'exploitation	0	0	161.55
39	**Imputations internes**	**138,830**	**108,350**	**193,728.06**
39100040	Participation frais personnel	75,700	75,700	50,486.65
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0	0	80,122.00
39100100	Déchets - taxe de base	150	0	140.00
39101000	Prestations informatiques	7,150	6,040	7,359.41
39200010	Location de locaux, de la place	19,600	0	19,600.00
39300000	Frais administratif et d'exploitation	10,000	0	10,000.00
39300020	Quote-part charges SIS	26,230	26,610	26,020.00
42	**Prestations de services et taxes**	**0**	**4,480 -**	**14,449.70 -**
42600000	Remboursements de tiers	0	4,380 -	14,434.70 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	100 -	0.00
42601000	Frais de sommations	0	0	15.00 -
44	**Revenus financiers**	**0**	**42,000 -**	**13,911.10 -**
44720010	Locations salles-terrains-installations	0	42,000 -	13,911.10 -

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Sécurité				
46	**Revenus de transfert**	**730,140 -**	**620,950 -**	**717,280.12 -**
46310000	Subvention des cantons et concordats	730,140 -	620,950 -	717,280.12 -

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Services industriels				
	Total des charges	*15,491,800*	*15,600,270*	*15,305,289.28*
	Total des revenus	*21,100,250 -*	*21,166,220 -*	*21,125,796.55 -*
	Charges/Revenus(-)	*5,608,450 -*	*5,565,950 -*	*5,820,507.27 -*
902	**Services industriels**			
	Total des charges	*2,322,500*	*2,439,500*	*2,424,627.15*
	Total des revenus	*7,930,950 -*	*8,005,450 -*	*8,245,134.42 -*
	Charges/Revenus(-)	*5,608,450 -*	*5,565,950 -*	*5,820,507.27 -*
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**1,488,400**	**1,525,200**	**1,471,490.58**
31200100	Electricité-Eau-Gaz	285,000	320,000	281,963.40
31300820	Mandat d'exploitation Viteos	1,185,000	1,185,000	1,168,544.65
31300850	Honoraires redevance énergétique	18,400	20,200	20,982.53
35	**Attrib.aux fonds & financements spéciaux**	**834,100**	**914,300**	**953,136.57**
35110130	Attribution fds à vocation énergétique	834,100	914,300	953,136.57
42	**Prestations de services et taxes**	**2,525,750 -**	**2,507,700 -**	**3,103,634.42 -**
42400350	Redevance	1,364,000 -	1,495,200 -	2,035,171.00 -
42400440	Redevance à vocation énergétique	852,500 -	934,500 -	974,119.10 -
42400470	Redevance utilisation domaine public	309,250 -	0	0.00
42600290	Ristourne gaz	0	78,000 -	94,344.32 -
44	**Revenus financiers**	**5,405,200 -**	**5,497,750 -**	**5,141,500.00 -**
44200010	Dividende Viteos SA	1,558,200 -	1,947,750 -	2,337,300.00 -
44420010	Réévaluation participation Viteos	3,847,000 -	3,550,000 -	2,804,200.00 -
911	**Eaux-réseau**			
	Total des charges	*13,169,300*	*13,160,770*	*12,880,662.13*
	Total des revenus	*13,169,300 -*	*13,160,770 -*	*12,880,662.13 -*
	Charges/Revenus(-)	*0*	*0*	*0.00*
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**4,560,020**	**4,800,000**	**4,752,884.45**
31300820	Mandat d'exploitation Viteos	4,450,000	4,800,000	4,750,000.20
31370190	Redevance utilisation domaine public	110,020	0	0.00
31990000	Autres charges d'exploitation	0	0	2,884.25
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**1,545,850**	**1,295,730**	**1,156,325.49**
33002100	Amort. Planif. -Aménagement eaux	2,530	2,530	2,528.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	1,211,680	1,040,760	988,792.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	174,590	172,440	165,005.49
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	157,050	80,000	0.00
35	**Attrib.aux fonds & financements spéciaux**	**491,530**	**388,240**	**560,672.66**
35100000	Attribution financements spéciaux	491,530	388,240	560,672.66
39	**Imputations internes**	**6,571,900**	**6,676,800**	**6,410,779.53**
39400010	Intérêts capitaux eau	620,000	710,000	597,425.90
39800050	Taxe épuration ttc	5,951,900	5,966,800	5,813,353.63
42	**Prestations de services et taxes**	**13,145,400 -**	**13,136,870 -**	**12,856,762.13 -**
42400330	Taxes branchements	286,500 -	252,000 -	204,643.11 -
42400420	Taxe épuration ttc	5,951,900 -	5,966,800 -	5,813,353.63 -
42500030	Electricité fournie	153,000 -	153,000 -	299,573.96 -
42500040	Vente de l'eau	6,754,000 -	6,765,070 -	6,539,191.43 -
48	**Revenus divers extraordinaires**	**23,900 -**	**23,900 -**	**23,900.00 -**
48930000	Prélèvement préfinancements	23,900 -	23,900 -	23,900.00 -

La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Budget 2021

3. Remarques au budget

3. Remarques au budget

Administration générale

100 Conseil général

31020200	Frais d'impression, photocopies	La Chancellerie continue de proposer l'envoi des documents par voie informatique afin de poursuivre l'impulsion consistant à tendre vers un parlement davantage sans papier même s'il est difficilement imaginable d'y arriver sans une décision formelle du législatif. En effet, un certain nombre de conseillers généraux souhaitent toujours l'envoi des documents papier. Au demeurant, il subsiste toujours une obligation 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.
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	La Chancellerie poursuite sa volonté de contenir les coûts.
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	Il s'agit des indemnités versées aux partis politique et à la participation à la Fondation "La Chaux-de-Fonds – Winterthur". De plus, il y a lieu d'ajouter un montant de CHF 6'000.- correspondant à une indemnités de CHF 750.- pour 8 membres suppléants au Conseil général suite à l'adoption par le législatif de l'arrêté introduisant la suppléance des membres du Conseil général consécutive à une modification législative.

110 Conseil communal

30000005	Cotisations adhésion-cotisations membre	Pour 2021, un montant de CHF 172'500.- a été provisionné d'une part afin de prévoir une indemnités de sortie pour le membre du Conseil communal qui remplacera Mme Sylvia Morel qui n'aurait pas eu droit à une éventuelle indemnité en cas de départ pendant la législature 2020-2024 et également pour prévoir le versement éventuel de l'indemnité de M. Marc Arlettaz.
31300100	Cotisations d'adhésion, de membre	Depuis 2020, il y a eu un certain nombre de modifications suite à la dissolution de l'association "Réseau des Trois Villes" et la création de l'Association Région des Montagnes neuchâteloise.
31300430	Frais de réception	Pour rappel, ce compte a été créé il y a quelques années afin de respecter au mieux les directives MCH2 et d'être au plus juste par rapport aux charges par nature. Il 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. Pour rappel, les frais en lien avec les collaborateurs jubilaires et ceux prenant leur retraite (offre d'une montre Tissot à chaque jubilaire) sont attribués au Conseil communal (précédemment au SRH) à compter du budget 2018.

110 Conseil communal (suite)

31320300	Conseillers externes - Experts	En 2019, le Conseil communal avait mandaté une entreprise privée pour examiner les charges géo-topographiques qui a permis au Conseil communal d'établir un rapport circonstancié "Péréquation et fiscalité" qui a été présenté au Conseil général lors de la séance ordinaire du 7 mars 2019. Finalement, et contrairement à ce qui avait été imaginé, le Conseil communal a poursuivi ses réflexions relatives à la problématique des surcharges géo-topographiques en 2020.

115 Parlement des jeunes

36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	Pour détailler la subvention : • Frais de fonctionnement : cotisations FSPJ, organisation des plénières, frais (Suisa, tenue de compte), matériel. • Projets internes: Depuis 2020, les projets internes ont été séparés en 3 pôles (évènementiel – politique et débats – motions et pétitions). Chaque pôle organise différents projets que ce soit événementiels (silent, marché, troc) ou « politique » (débat pour des élections ou votations). Ces projets ont pour but de développer la vie culturelle et d'encourager la participation des jeunes dans la vie civique. • Projets externes : Montant basé sur les demandes de subventions des années 2019/2020. Il faut savoir que cette partie du budget dépend entièrement des demandes qui sont adressées au PJ, et qu'il est très difficile d'estimer à l'avance l'ampleur de ces demandes.

121 Chancellerie

30100000	Salaires du personnel	Compte tenu que le secteur juridique, qui était rattaché à Chancellerie, a été remplacé par un service des affaires juridiques, il faut tenir compte d'une diminution de salaire consécutif à la diminution d'un 0.80 EPT.
31030100	Abonnement journaux, magazines	Toujours en relation avec le remplacement du secteur juridique par le Service des affaires juridiques, les frais relatifs aux abonnements ne seront plus imputés à la Chancellerie.
31300000	Prestations de services de tiers	Compte tenu que le secteur juridique n'est plus rattaché à la Chancellerie en 2020, les mandats aux avocats externes conventionnés ne seront plus imputés à la Chancellerie mais directement au Service des affaires juridiques.
39000030	Vin offert par la Ville	Depuis l'entrée en vigueur au 1er avril 2017 de la directive relative au vin et moût de la ville, la Chancellerie constate une baisse importante des coûts qui sont désormais mieux maîtrisés malgré l'octroi important des bons pour le vin d'honneur pour les manifestations répondant aux critères de ladite directive. Après une année 2019 riche en événements et manifestations, l'année 2020 connaîtra indubitablement une baisse de l'octroi du vin d'honneur en raison de la crise sanitaire liées à la Covid-19, avant de repartir à la hausse en 2021.

122 Service de l'économie

31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	Fournitures diverses pour le Marché de Noël.
31010550	Marchandises et objets pour revente	Approvisionnement du bar pour le Marché de Noël.
31020200	Frais d'impression, photocopies	Impression de flyers, affiches, etc. pour le Marché de Noël.
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	Promotion en lien avec le Marché de Noël.

122 Service de l'économie (suite)

31020100	Annonces-Publications	Annonces et publications en lien avec le Marché de Noël.
31300000	Prestations de services de tiers	Au budget 2021 les CHF 21'500 sont prévus pour le Marché de Noël. Au budget 2020, les CHF 150'000 étaient prévus pour la campagne de domiciliation et n'ont pas été dépensés. Il est prévu de compenser les frais liés à l'événementiel grâce à du sponsoring (43090000 Autres revenus d'exploitation). Ajout de CHF 68'500 selon amendement du Conseil general pour un mandate d'étude relative au renforcement du Service économique.
31370160	Emoluments & redevances boissons	Frais facturés par le SCAV pour le Marché de Noël.
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	Frais de location des chalets pour le Marché de Noël. Les locations sont partiellement refacturées aux utilisateurs des chalets (voir 44720010 Locations salles-terrains-installations).
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	Redevance SUISA pour le Marché de Noël.
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	Recettes du bar de la Ville estimées pour le Marché de Noël.
43090000	Autres revenus d'exploitation	Sponsoring et soutien pour le Marché de Noël.
44720010	Locations salles-terrains-installations	Locations refacturées aux utilisateurs des chalets pour le Marché de Noël.

123 Service informatique communal

31020200	Frais d'impression, photocopies	Augmentation des frais d'impressions (remplacement des MFP et intégration des imprimantes isolées).
31130010	Matériel informatique	Diminution due au recours systématique à des investissements dans le cadre de projets liés au schéma directeur.
31300210	Téléphonie et télécommunications	Diminution des prestations à des services télécoms (abonnements, lignes louées, etc.).
31330100	Mandat prestations informatiques	Augmentation due à l'intégration de maintenances applicatives ex-CEG dans le mandat SIEN. Compensée par une diminution sur le centre 31580100 (Maintenance logiciels).
31530010	Entretien de matériel informatique	Augmentation du mandat SIEN due à l'augmentation du nombre de postes de travail et de périphériques.
31580100	Maintenance logiciels	Diminution due au transfert de maintenances applicatives ex-CEG dans le mandat SIEN. Compensée par une augmentation sur le centre 31330100 (Maintenance logiciels).
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	Augmentation des frais d'amortissement liés aux investissements effectués dans le cadre du schéma directeur informatique 2018-2022. Parmi ces amortissements figurent les postes de travail, les serveurs applicatifs, les équipements réseaux et télécoms.
43090000	Autres revenus d'exploitation	Diminution des revenus dus au transfert des coûts liés à l'exploitation et à la maintenance de l'infrastructure et de l'application MuseumPlus au SIEN (perte du revenu de facturation au MBA du Locle).
49101000	Prestations informatiques	Diminution des prestations facturées au SISMN (diminution de CHF 11'000.- de la maintenance applicative Eagle facturée par l'ECAP).

124 Affaires juridiques

31030100	Abonnement journaux, magazines	Abandon de certains abonnements (par ex. tous les arrêts publiés aux ATF sont consultables sur le site du TF gratuitement); consultation le plus possible par voie électronique. En cas de besoin, emploi occasionnel de la plateforme juridique *Swisslex*.
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	Bibliothèque juridique alimentée de manière lacunaire les 2-3 dernières années, besoin de compléter par quelques ouvrages de base manquants.
31320300	Conseillers externes - Experts	En 2021 ne seront confiés à un mandataire externe que les dossiers choisis par le resp. des AJur (en fonction de sa charge de travail, ou pour des matières très spécialisées), permettant en principe de tenir le budget de CHF 40'000.-.

126 Communication

31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	Minimum de marge de manœuvre à assurer (+ CHF 5000.-).
31020100	Annonces-Publications	Minimum de marge de manœuvre à assurer (+ CHF 10'000.-) Gamme d'objets "goodies" à renouveler et élargir.
31300430	Frais de réception	Important de pouvoir "soigner" l'accueil de médias invités.

130 Contrôle des habitants

31300090	Prestations tiers-Elections, votations	Les coûts sont moins élevés qu'en 2020, car les coûts pour les élections cantonales d'avril 2021 sont moindres que pour les élections communales du 25 octobre 2020. Dans ce poste, il n'est pas prévu de votation communale.
31300310	Affranch./frais port-Elections votations	Les coûts sont moins élevés qu'en 2020, car les coûts pour les envois liés aux élections cantonales d'avril 2021 sont moindres que pour les élections communales du 25 octobre 2020.
36010030	Quote-part canton - Permis séjour	En lien avec le compte ci-dessous, moins de permis impliquent moins de rétrocession au service des migrations.
42100110	Emolument - Permis de séjours étrangers	Diminution attendue du nombre de permis (difficile à quantifier).
42100150	Permis-Visas-Certificats	Difficile également de prévoir mais la tendance est à la baisse concernant le demande d'attestations et l'impact du projet eDéménagement (plateforme suisse pour les annonces de déménagement en ligne) pourrait aussi impacter cette ligne du budget.

150 Transports

31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	Poursuite de la participation au projet de co-voiturage, identique au budget 2020.
31300400	Frais bancaires et postaux	Frais d'utilisation de cartes de crédit lors d'achats de cartes CFF. Adaptation selon les comptes 2019.
36140100	Dédommagements entreprises publiques	Adaptation du budget selon prévision donnée par le Canton. Une baisse de 5% est prévue pour 2021 par rapport au budget 2020 avant une probable future hausse.
36370010	Subventions aux personnes physiques	Soutien à l'achat de vélos électriques, d'abonnements TransN et d'abonnements Velospots dans le cadre de l'introduction de la nouvelle politique de mobilité de l'administration.

150 Transports (suite)

36350010	Subvention aux entreprises privées	Subvention supplémentaire octroyée à ARESA équivalente au montant reçu pour le droit de superficie du terrain (centre 250).
42400000	Prestations de services	Retour sur les frais bancaires et postaux facturés au 31300400.
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 sur 5 ans.

Immeubles

200 Service des bâtiments et du logement

30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
31010400	Produits et matériel de nettoyage	Budget supplémentaire pour les mesures COVID.
31200300	Elimination des déchets - Sacs	Budget supplémentaire dû à la mise en place des procédures COVID.
36360470	Subventions Culture, autres bnl	En 2019, soutien à l'exposition de la Distinction romande d'architecture.
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	En 2019, prestations en personnel fournies pour divers chantiers (abattoirs, ascenseurs de la gare, etc.).
46311000	Contribution formation duale/apprentis	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

31440015	Entretien bâtiments	En 2019, travaux aux anciens Abattoirs et à la Maison du peuple financés par la vente de l'ancienne Usine électrique.
31490000	Entretien des installations et monuments	L'augmentation provient de la hausse du coût de l'hivernage des fontaines.
31600240	Location à l'interne	Salles des Abattoirs et de la Maison du peuple utilisées par les services de la Ville.
Groupe 33	Amortissement patrimoine administratif	Selon investissements consentis les années précédentes.
36370010	Subventions aux personnes physiques	Subventions (gratuités) accordées lors de l'utilisation des salles de la Maison du peuple et des Abattoirs.
42400000	Prestations de services	L'Etat n'utilisera plus les locaux de l'Hôtel-de-Ville. Les prestations de conciergerie qui les concernaient 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.-).
44720010	Locations salles-terrains-installations	Estimations prudentes des locations de la Maison du peuple et des Abattoirs.
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	En 2019, prélèvement pour les travaux à vocation énergétique aux Abattoirs et aux ascenseurs de la gare.
49200010	Location de locaux, de la place	Location au planning familial.

205 Forêts

	Remarques générales	Le service des forêts a fusionné avec celui de la Ville du Locle en 2005.
33001100	Amort. planif-route/voie communication	Selon investissements consentis les années précédentes.
36110100	Dédommagement aux cantons et concordats	Contribution à la qualité du paysage selon l'article 34 de la loi sur la promotion de l'agriculture.

210 Gérance - secrétariat

31340110	Assurances RC	Les assurances sont imputées sur les chapitres des bâtiments concernés et non plus globalement à la Gérance.
39100040	Participation frais personnel	Facturation des tâches effectuées pour la Gérance par le Service des finances et par le Service des bâtiments et du logement.
42400070	Honoraire de gérance (interne)	Basé sur le montant estimé des loyers du patrimoine financier et des chantiers dont le coût des travaux est supérieur à CHF 5'000.-.

211 Bâtiments locatifs

	Remarques générales	Les bâtiments situés à Châtelot 5-7-9-11-13-15 ont été transférés du chapitre 315 SCAS – Maison de retraite. Ceci explique en grande partie les écarts avec les comptes 2019.
34304000	Bâtiments PF-Travaux de gros entretien	Ce poste inclut la réfection de 16 appartements ainsi que les chantiers de réfection eau chaude sanitaire avec la pose du solaire thermique de Succès 25-27-29, l'isolation périphérique de Crêtets 22-24-26, la réfection de la toiture et façade de Numa-Droz 93 et la réfection des toitures Philippe-Henri-Mathey 27-29-31. Une partie de ces travaux est financée par le fonds de l'énergie, voir sous 45110130.
34314210	Locations objets vacants PF	Détente du marché locatif chaux-de-fonnier.
34394140	Assurances techniques PF	Budget 2020 surévalué.
34395000	Prestations de services de tiers PF	En 2020, CHF 120'000.- pour l'établissement d'un avant-projet du nouveau site intergénérationnel du Châtelot et CHF 20'000.- pour l'étude de l'isolation thermique de Commerce 107-109.
34395500	Honoraires de gérance PF (interne)	Honoraires basés sur l'estimation des loyers et des chantiers.
34990000	Autres charges financières	Intérêt à 2.3% sur le 80% de la valeur au bilan.
44114010	Gains provenant ventes de bâtiments PF	Pas de vente prévue cette année.
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 5 ans.
39400130	Intérêts PF	Intérêt à 2.3% sur le 80% de la valeur au bilan.
44434000	Réévaluations bâtiments PF	En 2019, réévaluation des parkings Agassiz 15-19, Cernil-Antoine 19c, Charles-Naine 35-37 et Commerce 126b.

240 Domaines

31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	Concerne le vin de la Ville.
34304000	Bâtiments PF-Travaux de gros entretien	Travaux nécessaires pour la mise en œuvre du plan de gestion intégré (PGI).
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	Vente du vin de la Ville.
44300300	Droit de superficie	Montant à recevoir pour le droit de superficie du terrain ARESA.
44430000	Réévaluations terrains PF	Réévaluation du terrain ARESA

250 Foncier

34310110	Entretien courant/répar./ maintenance PF	Entretien du parking situé sur l'îlot A (notamment le déneigement). Adaptation à la baisse, les coûts ayant été moins élevés que prévus en 2019.
34314210	Locations objets vacants PF	Diminution du montant prévu, car les vacants situés sur le site de la scierie ont été supprimés.
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	Adaptation selon les comptes 2019.
34391210	Chauffage immeuble PF	Adaptation selon les comptes 2019.
34395400	Frais bancaires et postaux PF	Frais postaux relatifs aux versements provenant des revenus de l'horodateur.
34395500	Honoraires de gérance PF (interne)	Adaptation selon les comptes 2019.
34410000	Réévaluation des terrains PF	Aucune réévaluation de terrain prévue en 2021.
44110010	Gains provenant ventes de terrains PF	Vente prévue de l'îlot A.
44114010	Gains provenant ventes de bâtiments PF	Aucune vente prévue en 2021.
44300100	Produits des loyers PF	Adaptation selon les comptes 2019.
44300210	Locations objets vacants PF	Diminution du montant prévu, car les vacants situés sur le site de la scierie ont été supprimés (identique au 34314210).
44300300	Droit de superficie	Comprend également le montant à recevoir pour le droit de superficie du terrain ARESA.
44430000	Réévaluations terrains PF	Réévaluation du terrain ARESA.

Actions sociales

301 SCAS – Office d'aide sociale

30100000	Salaires du personnel	Le nombre de dossiers par assistant/e social/e est en léger recul. Toutefois, le turn over a continué d'être important en 2020, et le nombre de dossiers transférés sur les nouvelles/aux collaboratrices/eurs se faisant progressivement sur quelques mois, il est encore nécessaire de conserver la dotation actuelle pour 2021. Un poste à 70% de conseiller/ère en insertion socio-professionnelle, dans la continuité de l'internalisation de cette prestation débutée en 2020, est nécessaire. Cette charge est intégralement compensée par une baisse équivalente de la rubrique 36360230. En lien avec la sécurisation du SCAS, plusieurs postes administratifs ont été demandés au Conseil communal.
30100300	Salaires du personnel en formation	Le budget 2021 prévoit deux postes d'apprentis employé(e)s de commerce et 3 postes de stagiaires assistant(e)s sociaux/les.
30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
31300000	Prestations de services de tiers	Contrat avec EGS Sécurité pour le raccordement à leur centrale d'alarme. Un contrat supplémentaire a été établi avec l'agence de sécurité NSA, dans le respect des consignes de sécurité liées à COVID. Un agent est présent lors de l'ouverture de la réception de l'OCAS, afin de faire respecter les règles de distanciation. De plus, un agent supplémentaire sera également présent une fois par semaine, pour les entretiens à sécuriser avec les bénéficiaires potentiellement menaçants. Cette analyse a été menée avec la police de proximité.
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	Augmentation de la subvention afin de correspondre à la réalité des subventions cantonales auxquelles le SCAS peut prétendre pour le personnel administratif et social.
46330000	Subv. assurances sociales publiques	Subvention de la Caisse Cantonale Neuchâteloise de Compensation pour les prestations fournies par l'agence AVS/AI.

311 Centre de santé sexuelle – Planning familial

30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
46310000	Subvention des cantons et concordats	L'augmentation du temps de travail d'une collaboratrice du Centre de santé sexuelle – Planning familial a été partiellement compensée par le canton pour l'année 2020 à hauteur de CHF 10'000.-. Cette subvention supplémentaire de CHF 10'000.- prendra fin en décembre 2020.

321 SCAS – institutions sociales

36110200 à 36110280	Subventions liées à la Facture sociales	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 30.09.2020, concernant les exercices 2021 à 2024.
36110280	Social privé	La convention passée avec Job Service pour les prestations fournies en matière d'insertion socio-professionnelle a été résiliée au 31.12.2020. Un poste de conseiller/ère socio professionnel/le à 70% est prévu au budget afin d'internaliser totalement cette prestation.
36360270	Subv.org. non lucrative-Assistance autre	Subventions versées à diverses institutions.
36360800	Subventions organisations bnl - Prêts	Renonciation de la part de la Ville, à l'intérêt lié un prêt en faveur de la Maison la Coquille.

Instruction publique

430 Ecole obligatoire - Direction et administration

30100000	Salaires du personnel	Ajout de CHF 68'500.- selon amendement du Conseil général pour la mise en œuvre d'une coordination des actions en lien avec l'intégration.
30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
31020200	Frais d'impression, photocopies	Dont CHF 13'000.- pour la réédition des brochures Ecole-Musées.
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	Dès la rentrée d'août 2020, les enseignants itinérants sont remboursés pour leurs frais de déplacements entre les collèges.

435 Ecole obligatoire - Cycle 1

30200000	Salaire personnel enseignant	Dès la rentrée d'août 2020, selon la décision du Conseil communal, augmentation de 1.1 EPT de la dotation du service socio-éducatif et de 2.15 EPT d''assistants socio-éducatifs, création d'une nouvelle classe OASIS junior; diminution de cinq classes régulières (une au cycle 1, trois au cycle 2, une au cycle 3). Dès la rentrée d'août 2021, prévisions d'augmentation d'une classe régulière au cycle 1 et diminutions de deux classes au cycle 2, d'une classe au cycle 3 et d'une classe spéciale.

440 Ecole obligatoire - Cycle 2

30200000	Salaire personnel enseignant	Cf. remarque au centre financier 435, même compte.
31040100	Matériel didactique	Le montant au budget 2020 avait été sensiblement réduit dans un but d'économie et ne correspondait pas aux besoins.

445 Ecole obligatoire - Cycle 3

30200000	Salaire personnel enseignant	Cf. remarque au centre financier 435, même compte.
31040100	Matériel didactique	Cf. remarque au centre financier 440, même compte.

450 Ecole obligatoire - Bâtiments

31600100	Location local, terrain, surface, place	Suppression du loyer de Parc 53 (classe 1-2 HarmoS) dès la rentrée d'août 2020.
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	Dès août 2020, augmentation des loyers des deux classes 1-2 HarmoS des Ponts-de-Martel (nouveau bâtiment).

455 Ecole obligatoire - Autres

30990000	Autres charges de personnel	La sortie des enseignants retraités et jubilaires prévue en 2020 a été reportée en lien avec la pandémie et le nombre de personnes invitées en 2021 sera donc sensiblement plus élevé.
31300000	Prestations de services de tiers	Dès la rentrée d'août 2020, il est nécessaire de déplacer les élèves entre les Forges et Numa-Droz avec les transports publics pour les cours d'économie familiale, afin de ne pas devoir dédoubler certaines courses avec les bus scolaires (CHF 7'400.-).

455 Ecole obligatoire – Autres (suite)

31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	Depuis 2019, nous ne sommes plus soumis à la redevance Billag.
42400020	Participation aux prestations fournies	La diminution des recettes est due essentiellement à la surestimation de la participation des familles au financement des camps scolaires en 2020.

482 Centre de santé scolaire

30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.

483 Centre d'orthophonie

30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
42400000	Prestations de services	Le budget 2021 a été aligné sur le budget 2020, il n'y a aucun changement de taux d'emploi ni d'augmentation de prestations prévues. Les comparaisons avec ce qui va ressortir aux comptes 2020 sont impossibles étant donné la période de fermeture due à la pandémie COVID 19.

Culture-sports-loisirs-cultes

500 Service des affaires culturelles

30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	Médailles et dossards pour la Mini-Trotteuse pris en charge par l'organisateur de la manifestation.
31020100	Annonces-Publications	Mise au concours d'un atelier + annonce Fête de Mai dans ArcInfo.
31580100	Maintenance logiciels	Contrat Saferpay (vente en ligne Billetterie).
36360410	Subventions Musiques bnl	Soutien à deux nouvelles saisons (Tous pour la musique + 1001 Harmonies) à hauteur de 2 x CHF 5'000.-.
36360460	Subventions Musées bnl	Adaptation selon convention avec le Musée paysan.
36360470	Subventions Culture, autres bnl	Soutien exceptionnel à la nouvelle création de Cod.Act (CHF 15'000.-), à la rétrospective Cod.Act (CHF 10'000.-) et soutien biennal au Printemps culturel (CHF 10'000.-).
36360480	Subventions Capitale culturelle suisse bnl	Estimation du soutien à l'association "La Chaux-de-Fonds – Capitale culturelle suisse".
36370470	Subventions Culture, autres PP	Bourse atelier Gênes
46350000	Subventions des entreprises privées	Recettes désormais versées à l'organisateur de la Mini-Trotteuse.
46360000	Subventions org. privées but non lucratif	Recettes désormais versées à l'organisateur de la Mini-Trotteuse.

501 Bibliothèque de la Ville

30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
31300000	Prestations de services de tiers	Exposition et publication Ritter-Le Corbusier avec BPUN et Maison blanche. Brochures d'annonce de nos événements BV-BJ réalisés par une graphiste (bisannuel).
42400000	Prestations de services	Baisse des demandes constatées depuis quelques années, remplacées par des prestations disponibles en ligne gratuitement, moins de recette dans l'automate à boissons.
42600000	Remboursements de tiers	Factures aux usagers en diminution grâce à un meilleur respect des délais d'emprunt des usagers.
42700000	Amendes / contraventions	Idem 42600000.
46300000	Subventions de la Confédération	Pour le projet de numérisation (2020-2021) du journal *Le National Suisse,* l'entier de la subvention est versée en 2020.
46311000	Contribution formation duale/apprentis	Prestation selon la loi cantonale instituant un fonds d'encouragement à la formation professionnelle initiale en mode dual (LFFD) – CHF 4600.- par apprenti agent en information documentaire.
46360000	Subventions org. privées but non lucratif	Subvention Memoriav (film Allegro).

502 Bibliothèque des Jeunes

30100300	Salaires du personnel en formation	Pas d'engagement de stagiaire HES.
30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
31100000	Achat meuble, machine & appareil bureau	Achats suite à la réfection de la Bibliothèque des Jeunes - Ronde 9 : tapis, lampes, paroi anti-bruit, bureau plus grand pour agent en information documentaire.
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	Limiter la compensation des acquisitions par l'Association pour les Bibliothèques des Jeunes.

505 Archives de la Ville

30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	Accent mis sur le conditionnement des archives. Compensé par une baisse en 31540010 Entretien objets du patrimoine culturel.
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	Aménagement d'un lieu de consultation et d'un bureau pour l'archiviste au collège des Endroits.

510 Service généraux des musées

30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	Equipement nouveau collaborateur, changer chaussures de sécurités usé pour 2 collaborateurs.
31300800	Alarmes, surveillance	Nouveau local au D2 sécurisé, augmentation du contrat de maintenance de Siemens, nouvelle centrale des alarmes feu ECAP.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Entretien du Véhicule, entretien de la fraiseuse Dépôt et de la nacelle électrique.

511 Musée d'histoire naturelle

30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
31010550	Marchandises et objets pour revente	Stock pour future boutique, y compris branding.
31020100	Annonces-Publications	Campagnes publicitaires future réouverture musée.
31020200	Frais d'impression, photocopies	Impression enveloppes et matériel avec nouveau logo.
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	Affiches F4, A3 et flyers pour future réouverture.
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	En prévision installation futurs bureaux.
31300300	Frais de port - Affranchissements	Mailing publicitaire future réouverture.
43090000	Autres revenus d'exploitation	2 cours facturés en 2021, car cours 2020 reporté.

512 Musée d'histoire

30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
31020100	Annonces-Publications	CHF 2'000.- de diminution par rapport à 2020, en raison d'une répartition des charges différente entre les comptes 31020100 et 31020400.
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	Augmentation afin d'améliorer la qualité des supports de communication (compensée partiellement par une baisse de 31020100).
31300000	Prestations de services de tiers	Retour au montant inscrit au budget 2019, l'augmentation 2020 ayant servi à financer un projet exceptionnel.
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	Entretien de l'installation électrique et de la porte d'entrée.
42	Prestations de services et taxes	Les revenus ont été ventilés de façon à tenir compte des résultats obtenus en 2019.

513 Musée international d'horlogerie

30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	Pas d'exposition temporaire prévue dans la salle Erni.
31020100	Annonces-Publications	Effort commun de promotion de l'exposition temporaire avec le musée du Temps de Besançon qui se déroulera exceptionnellement sur toute la durée de l'année.
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	Achat de meubles et chaises ergonomiques.
31300000	Prestations de services de tiers	Mandats moindres correspondant à la programmation des expositions temporaires.
31320300	Conseillers externes - Experts	Définition d'un cahier des charges en vue d'un concours pour le renouvellement de la muséographie.
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	Etude étanchéité MIH.
42400340	Entrées	Estimation liée au prolongement d'une fréquentation inférieure à la normale en 2021 (COVID-19).
42600000	Remboursements de tiers	En raison de la situation économique, il faut s'attendre à davantage de difficultés dans la recherche de fonds privés pour soutenir les expositions et manifestations.
44720010	Locations salles-terrains-installations	En raison des mesures sanitaires, locations moindres de la salle Erni à des particuliers.

514 Musée des beaux-arts

30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
31020200	Frais d'impression, photocopies	Inclut photolithographie en vue de publications. Compensation en 43090010.
31200100	Electricité-Eau-Gaz	Baisse espérée suite aux travaux d'amélioration énergétique du bâtiment.
31200210	Chauffage immeubles	Baisse espérée suite aux travaux d'amélioration énergétique du bâtiment.
31300000	Prestations de services de tiers	Ajustement aux frais de transport d'œuvres. Compensation en 43090010 sponsoring.
42400000	Prestations de services	Vente de l'exposition Klapheck. Payement échelonné sur deux exercices.
43090010	Sponsoring	Convention de sponsoring établie pour 2020-2021.

515 Zoo du Bois du Petit-Château

30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	Équipements nouveaux collaborateurs + impression de nouveaux T-Shirts avec logo du Zoo.
31300800	Alarmes, surveillance	Frais de fonctionnement d'un nouveau système anti-intrusion suite aux cambriolages et intrusions. (Report de 2020).

520 Service des sports

30990000	Autres charges de personnel	Séminaires association suisse des services des sports CHF 1'200.-. Repas fin de saison garde-bains CHF 800.-.
31300400	Frais bancaires et postaux	Adaptation paiements bancaires (Midi Tonus) + CHF 2'500.-.
36350800	Subventions aux entreprises privées - Prêts	Transfert de tous les prêts au 36360800.
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	Participation annuelle au projet O-FINDER + CHF 4'000.- Aide au Club de tennis de table pour sa première année en ligue A + CHF 1'000.-.
36360800	Subventions organisations bnl - Prêts	Idem que remarque précédente.

521 La Charrière, terrains, pistes, halles

44720010	Locations salles-terrains-installations	Location piscine Numa-Droz de CHF 15'000.- est imputée au 524.

524 Piscines des Arêtes, Numa-Droz

30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
31300800	Alarmes, surveillance	La surveillance du site de Numa-Droz sur 6 mois par une entreprise de sécurité étant positive, elle devient annuelle.
44720010	Locations salles-terrains-installations	Location piscine Numa-Droz passe du 521 au 524 CHF 15'000.- de plus .

525 Piscine, patinoires des Mélèzes

31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	Vieillissement des petites machines d'entretien (souffleuses, laveurs, autres) + moyenne sur 5 ans = adaptation du budget en conséquence.
31300400	Frais bancaires et postaux	Frais supplémentaires pour l'introduction des cartes de débit et la carte abeille.
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	Location batteries nouvelle surfaceuse électrique CHF 4'500.- par an.
39100010	Honoraires gérance PA	Adaptation des honoraires de gestion du restaurant de la piscine patinoire.
44720010	Locations salles-terrains-installations	Recettes surévaluées depuis deux ans. Les abonnements des sociétés sont passés au 42400340 depuis 2017. Budget passe de CHF 85'000.- à 73'000.-.

550 Service de la jeunesse

30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
31010400	Produits et matériel de nettoyage	Augmentation liée à la situation sanitaire COVID-19.
31060000	Matériel médical et sanitaire	Augmentation liée à la situation sanitaire COVID-19.
31300000	Prestations de services de tiers	Activités prévues en 2021 : report des 10 ans des Streetdays prévus initialement en juin 2020 ; report d'un camp sportif ou accueil à la journée, initialement prévu durant l'été 2020 ; événement "Gaming" avec la collaboration de la bibliothèque de la ville ; projet "petits jobs" ; développement de la Carte Vacances, avec la mise en place d'un concours vidéo. Participation au programme d'Alterconnexion.
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	Adaptation aux comptes 2018 et 2019.
31340110	Assurances RC	Adaptation aux comptes 2018 et 2019.
31340120	Assurances bâtiments	Adaptation aux comptes 2018 et 2019.
31440010	Entretien bâtiments	Frais liés à l'entretien de Serre 12.
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	Adaptation aux comptes 2018 et 2019.
31600100	Location local, terrain, surface, place	Locations diverses de salles pour les activités du service.
43090000	Autres revenus d'exploitation	Recettes supplémentaires liés à la vente de la Carte Vacances.
44010030	Intérêts de retard	Adaptation aux comptes 2018 et 2019.

551 Secteur préscolaire

30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
31010400	Produits et matériel de nettoyage	Augmentation liée à la situation sanitaire COVID-19.
31060000	Matériel médical et sanitaire	Augmentation liée à la situation sanitaire COVID-19.
31300000	Prestations de services de tiers	Baisse liée à l'imputation des factures concernant l'élimination des déchets alimentaires dans le compte 31300900.
31300900	Elimination des déchets	Ligne ajoutée - Imputation des factures concernant l'élimination des déchets alimentaires.
31340110	Assurances RC	Adaptation aux comptes 2018 et 2019.
31340130	Assurances choses	Adaptation aux comptes 2018 et 2019.
31370160	Emoluments & redevances boissons	Adaptation aux comptes 2018 et 2019.
31440010	Entretien bâtiments	Divers petits travaux dans les structures parascolaires.
31810010	Pertes sur débiteurs	Adaptation aux comptes 2019.
36350010	Subventions aux entreprises privées	Adaptation aux comptes 2018 et 2019.

552 Secteur préscolaire

30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
31010400	Produits et matériel de nettoyage	Augmentation liée à la situation sanitaire COVID-19.
31060000	Matériel médical et sanitaire	Augmentation liée à la situation sanitaire COVID-19.
31300000	Prestations de services de tiers	Baisse liée à l'imputation des factures concernant l'élimination des déchets alimentaires dans le compte 31300900.

552 Secteur préscolaire (suite)

31300900	Elimination des déchets	Ligne ajoutée – Imputation des factures concernant l'élimination des déchets alimentaires.
31340110	Assurances RC	Adaptation aux comptes 2018 et 2019.
31340130	Assurances choses	Adaptation aux comptes 2018 et 2019.
31370160	Emoluments & redevances boissons	Renouvellement des autorisations d'exploitation canton et SCAV.
31600100	Location local, terrain, surface, place	Augmentation liée à la location d'un studio à Chat Telot (salle de repos pour les enfants).
36350010	Subventions aux entreprises privées	Adaptation aux comptes 2019, liée à l'augmentation du prix journée dans plusieurs structures privées subventionnées, ainsi que adaptation (non effectuée en 2019) suite à la création de 16 places aux crèches Au clair de lune et Ma crèche sous les étoiles.

560 Cultes

36360800	Subventions organisations bnl - Prêts	Renonciation à l'intérêt d'un prêt à Notre Dame de la Paix.

Finances

600 Finances

31020200	Frais d'impressions, photocopies	Ce compte comprend les frais d'impression des brochures des budgets et des comptes.
31320310	Conseillers externes - Experts	Honoraires de la fiduciaire pour la révision des comptes (modification du numéro compte en fonction de la classification fonctionnelle).
34000000 à 34090000	Intérêts passifs	Le renouvellement d'emprunts à long terme, arrivant à échéance en 2020 et 2021, à des taux inférieurs permet une baisse des intérêts à long terme. Pour les emprunts swapés, les taux d'intérêts à court terme augmentent alors que le LIBOR reste négatif, ce qui risque de provoquer une hausse des intérêts pour les emprunts swapés. S'agissant de l'emprunt structuré de CHF 20 mios 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. org. privées à but non lucratif	Part communale pour l'aide à la construction de logement, la baisse est liée à la fin des subventions en 2020 pour les Cornes-Morel.
36500000	Réévaluations, participations PA	Réévaluation des participations sur la base des fonds propres des sociétés, résultats déficitaires de certaines participations.
40320000	Taxe billets de spectacles	Baisse liée à la prise en compte des impacts du COVID-19.
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 (liquidation 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	Péréquation financière	Chiffres reçus du canton.
48940000	Prélèvement réserve politique conjoncturelle	Le Conseil communal a prévu un prélèvement de CHF 4'000'000.- à la réserve de politique conjoncturelle.
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 (basé sur les investissements de la STEP et du réseau d'égouts), facturés au taux moyen des emprunts de la Ville.
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

	Remarques générales	Le budget se base sur les prévisions fiscales à fin septembre 2020. Ces prévisions prennent en compte les impacts estimés de la réforme fiscale décidée par le Grand Conseil) et du COVID-19.
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 rémunératoires 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 tableaux de bord de fin septembre 2020 et l'estimation des impacts de la réforme fiscale et du COVID-19. Pour les personnes physiques, nous avons pris en compte les impacts de la réforme fiscale cantonale transmis par le Service des contributions en 2019. Pour l'impôt sur le bénéfice des personnes morales, nous nous sommes basés sur les tranches facturées en 2020 en appliquant la réforme du fonds PM et la baisse du taux d'imposition.
40210000	Impôts fonciers PP	En 2020, introduction d'un impôt foncier pour les personnes physiques suite aux décisions du Grand Conseil et du Conseil général.
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

30100220	Echelons qualitatifs et primes	Application normale du RDECF.
30100230	Mesures économiques : primes	Primes annuelles et cartes cadeaux aux collaborateurs en monnaie locale (CHF 60'000.-).
30109100	Remboursements assurances maladie	Estimation se basant sur la moyenne des 3 dernières années + estimation de CHF 80'000.- supplémentaire puisque le délai d'attente est passé de 180 jours à 90 jours.
30109110	Remboursements assurances accidents	Estimation se basant sur la moyenne des 3 dernières années.
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	Augmentation du financement (4/14ème).
30900000	Formation métier	Toutes les formations métiers ont été regroupée au SRH à l'exception des écolages.
30900100	Formation continue Ville	Accent mis sur la formation management + toutes les formations de développement sont désormais inscrites au 620 pour plus de transparence et pour assurer une meilleure coordination. Auparavant, les formations continues se retrouvaient dans les centres de coût des services.
30990000	Autres charges de personnel	Communication interne : remise sur pied des séances des cadres et autres évènements.
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	Renouvellement étalé sur plusieurs années des chaises de bureau et autre matériel. Une évaluation ergonomique sera effectuée au sein du service.
31320300	Conseillers externes - Experts	Besoin accru de soutien des collaborateurs et des services.

621 Santé et Sécurité au Travail

30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	+ CHF 500.-. Achat matériel de protection pour visite sur chantiers (veste, chaussures).
31300020	Prestations de tiers-Lutte c/ maladies	- CHF 4'000.-. 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 de dépistage du cancer de la peau du personnel communal en collaboration avec la santé scolaire.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	+ CHF 4'500.- Entretien des défibrillateurs installés en ville. Remplacement des patchs et batteries (durée de péremption; 2 ans). Installation nouveau défibrillateur.

Travaux publics

701 Service technique

30100000	Salaires du personnel	Réorganisations successives nécessitées par l'adaptation au marché de l'emploi et aux besoins suite à un départ à la retraite, au départ du responsable du secteur génie civil et à la reprise de la signalisation.
30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
31020200	Frais d'impression, photocopies	Frais de plotter, adaptation selon les comptes 2019. Moyenne sur 3 ans possible à partir du budget 2022.
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	Adaptation selon les comptes 2019.
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	Ajout d'une cotisation à QGIS (géomatique) et de deux abonnements Velospot.
31300300	Frais de port - Affranchissements	Moyenne sur trois ans.
31340110	Assurances RC	Adaptation selon les comptes 2019.
31340130	Assurances choses	Adaptation selon les comptes 2019.
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	Adaptation selon les comptes 2019.
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	Favorisation de l'utilisation des Velospots: ajout du surcoût prévisible pour des durées dépassant la demi-heure.
41200000	Revenus de concessions, patentes	Concessions d'utilisation du domaine public signées fin 2019 en relation avec l'ilot Vert.
42400000	Prestations de services	Location du matériel Arrpa en 2019. Rien de prévu en 2021.
49300120	Participation STEP	Imputation à la STEP de 33% des charges (salaires et BSM) et de 100% du salaire de la collaboratrice en charge du cadastre souterrain.

708 Service des espaces publics

	Remarques générales	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 métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
46311000	Contribution formation duale/apprentis	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

31010550	Marchandises et objets pour revente	Matériaux revendus (bordure, grilles, etc.) au 42500000.
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	Réadaptation aux comptes 2019.
31300000	Prestations de services de tiers	Contrôle des moyens de levage.
Groupe 33	Amortissement patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
39100040	Participation frais personnel	Selon estimation des heures et coût du personnel.
42100000	Emoluments et autorisations officiels	Permis de fouilles. Moyenne sur 5 ans.
42400000	Prestations de services	Moyenne sur 5 ans.
46110010	Dédommagements cantons et concordats	Concerne l'entretien des routes cantonales selon discussion en cours pour la nouvelle convention et contrat OFROU pour la N20.

711 Enlèvement de la neige

	Remarques générales	Pour la plus grande partie, ces postes sont établis selon la moyenne des 5 dernières années.
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	Le paiement en location-vente d'une des fraiseuses est terminé.
33003100	Amort. planif-autres génie civil	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
46110010	Dédommagements cantons et concordats	Concerne le déneigement des routes cantonales selon discussion en cours pour la nouvelle convention et contrat OFROU pour la N20.

712 Entretien constructif, voies de circulation et ouvrages

31200100	Electricité-Eau-Gaz	Adaptation selon les comptes. Une moyenne sur 3 ans sera possible à partir du budget 2022 (nouveau matériel de signalisation).
31300210	Téléphonie et télécommunications	Nouveau : carte SIM pour la liaison du carrefour Morgarten (CHF 25.65/mois).
31340140	Assurances techniques	Moyenne sur 3 ans.
31410010	Entretien routes et chemins	Remplacement d'une borne escamotable par un modèle indestructible. Reprise du budget auparavant au 755 pour le remplacement des plaques de rue. Comprend également CHF 50'000.- de travaux financés par la part communale à la LTVRB (taxe des véhicules automobiles, des remorques et des bateaux) selon la nouvelle loi sur les routes et voies publiques (LRVP) du 21 janvier 2020 (voir recette au 46).
31430010	Entretien autres ouvrages génie civil	Y compris inspection périodique du Pont des Éplatures (CHF 8'000.-).
39100140	Participation taxe d'équipement	25% de la taxe d'équipement versé à la STEP.
42400020	Participation aux prestations fournies	Subvention reçue en 2019 pour l'amélioration d'un chemin pédestre. Rien de prévu en 2021.
42600000	Remboursements de tiers	Refacturation des dommages à la signalisation lorsque le responsable est connu. Forte variabilité, estimation difficile.
42900020	Taxe d'équipement	Moyenne sur 3 ans.
46	Part à la taxe LTVRB	Part communale à la LTVRB (taxe des véhicules automobiles, des remorques et des bateaux) selon la nouvelle loi sur les routes et voies publiques (LRVP) du 21 janvier 2020.

715 Ateliers

31120030	Vêtements, équipements, linges MM	Adaptation aux comptes 2019.
31310010	Planifications et projections de tiers	En 2019, audit du parc de véhicules.
Groupe 33	Amortissement patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.

720 Station d'épuration

30100000	Salaires du personnel	Départ à la retraite non remplacé.
30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
31010400	Produits et matériel de nettoyage	Moyenne sur 3 ans.
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	Moyenne sur 3 ans.
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	Moyenne sur 3 ans.
31200100	Electricité-Eau-Gaz	Erreur de comptage de Viteos annoncé pour ces dernières années. La facture d'électricité devrait être adaptée à la hausse.
31300430	Frais de réception	Séances de chantier pour les projets du traitement des micropolluants et de l'amélioration du BEP.
31310010	Planifications et projections de tiers	Dont notamment la collaboration avec UNINE et l'optimisation de la consommation d'énergie des bassins biologiques.
31370180	Redevances Radio-TV	Nouvelle grille tarifaire pour 2021.
31370190	Redevance utilisation domaine public	Redevance de CHF 1.30 par mètre linéaire pour l'usage du domaine public routier par les conduites industrielles découlant de la nouvelle loi sur les routes et voies publiques. Recette au 911.
31440010	Entretien bâtiments	Moyenne sur 3 ans.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Entretien minimum des anciennes machines et début du contrat de maintenance du nouveau CCF.
31090130	Taxe traitement des micropolluants	CHF 9.- par habitant raccordé. Moyenne sur 3 ans.
39000010	Matériel informatique	Amortissement du matériel informatique, selon données du SIEN.
39101000	Prestations informatiques	Maintenance des logiciels et coût des licences, selon données du SIEN. Dès 2021, participation à l'infrastructure partagée pour l'hébergement de QGEP (cadastre souterrain).
39300000	Frais administratif et d'exploitation	Refacturation à la STEP du 33% des charges du centre 701 Service technique (salaires et BSM) ainsi que de l'entier du salaire de la collaboratrice chargée du cadastre souterrain.
39300120	Participation réseau d'évacuation des eaux	Imputation du solde du centre 721 sur le 720 (compte de consolidation).
39400100	Intérêts	Sur les investissements des années précédentes.
42400000	Prestations de services	Boues livrées à la STEP, moyenne sur 3 ans.
42500030	Electricité fournie	Moyenne sur 3 ans.
49100040	Participation aux frais de personnel	Refacturation au SEP du collaborateur de la STEP participant au déneigement de la ville.
49100140	Participation taxe d'équipement	25% de la taxe d'équipement créditée au 712.
49800050	Taxe d'épuration	Estimation du montant par Viteos. Taxe proportionnelle aux m3 facturés d'eau potable.

721 Réseau d'évacuation des eaux

31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	Ajout de la cotisation au groupe d'utilisateurs de QGEP.
39100040	Participation frais personnel	Prestations du SEP pour l'entretien des canalisations.
39100070	Particip. frais entretien canalisations	Frais d'entretien des canalisations facturés par le SEP.
49300120	Participation STEP	Imputation de l'ensemble des charges du 721 au 720 comme compte de consolidation pour la gestion de la taxe d'épuration.

725 Déchets des personnes physiques

31000000	Prestation de services de tiers	Il est prévu une campagne d'information pour CHF 20'000.-.
31300300	Frais de port - Affranchissements	Adaptation aux comptes 2019.
31300900	Elimination des déchets	Le marché du carton et du papier s'est effondré ce qui amène un surcoût estimé à environ CHF 60'000.-. Celui-ci risque encore de se péjorer selon la situation économique due au COVID.
31300910	Elimination des boues, huiles	Ajustement aux comptes 2019.
31320300	Conseillers externes - Experts	En 2019, mandat pour une analyse du fonctionnement du secteur déchets.
Groupe 33	Amortissement du patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
42400310	Taxe déchets base - personnes physiques	Estimation des encaissements à la baisse compte tenu de la diminution du nombre d'habitants.
42600240	Ristourne déchets valorisables	Disparition de la ristourne sur le carton et baisse pour celle du papier.
42600250	Ristourne taxe sac	Selon montant annoncé par le Canton pour la ristourne de la taxe au sac.
42700000	Amendes / contraventions	Le Ministère public a modifié sa réglementation. Il n'y a plus d'envoi d'amendes tarifées pour les déchets, les dénonciations devant se faire au Ministère public.
45100120	Prélèvement réserve déchets - ménages	Montant nécessaire pour équilibrer les comptes, le chapitre devant être autofinancé.

726 Déchets des entreprises

42400500	Taxe déchet au poids - Entreprises	Selon estimation de la quantité de déchets ramassés.
42600240	Ristourne déchets valorisables	Baisse générale des ristournes sur les déchets valorisables.
42600250	Ristourne taxe sac	Baisse de la ristourne sur la taxe au sac.
45100130	Prélèvement réserve déchets - entrepr.	Montant nécessaire pour équilibrer les comptes, ce chapitre devant être autofinancé.

727 Déchetterie intercommunale

31300900	Elimination des déchets	Le marché du carton et du papier s'est effondré ce qui amène un surcoût de CHF 26'000.-.
42600240	Ristourne déchets valorisables	Selon tonnage et ristourne attendue. Le carton ne rapporte plus rien.
49100050	Financement taxe déchets	Montant à charge de la taxe déchets.

730 Espaces verts

39100040	Participation frais personnel	Selon nombre d'heures et tarif estimé.

740 Cimetière et centre funéraire

31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	Budget adapté aux besoins.
31010550	Marchandises et objets pour revente	En 2020, achat d'urnes pour CHF 19'500.-.
31310010	Planifications et projections de tiers	En 2019, mandat pour une étude sur le verdissement du cimetière.
31440010	Entretien bâtiments	Montant nécessaire pour l'entretien des bâtiments.
Groupe 33	Amortissement patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.

755 Urbanisme-Mobilités- Environnement

30100000	Salaires du personnel	Remplacement prévu de deux postes à des échelons inférieurs.
30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	Transfert du budget relatif au changement des plaques de rues au 712. Augmentation du montant prévu pour l'achat de cartes abeilles, vu le succès rencontré en 2020.
31020100	Annonces-Publications	Montant prévu dans le cadre de l'organisation de la BPH 2021.
31020200	Frais d'impression, photocopies	Adaptation selon les comptes 2019. Concerne surtout les frais de plotter.
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	Augmentation prévue dans le cadre de l'organisation de la BPH 2021.
31300430	Frais de réception	Augmentation prévue dans le cadre de l'organisation de la BPH 2021 et de la révision du plan de site.
31300000	Prestations de services de tiers	Augmentation prévue dans le cadre de la gestion technique de la monnaie locale et de l'organisation de la BPH. Ajout de la participation de la Ville (CHF 20'000.-) aux festivités du 12e anniversaire Unesco. La part de la Ville au Projet d'agglomération (CHF 40'000.-) apparait également sous ce compte depuis le budget 2020.
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	Ajout de deux abonnements Velospot pour le service.
31320300	Conseillers externes - Experts	Budget prévu pour diverses études d'aménagement et de requalification.
31370180	Redevances Radio-TV	Redevance prélevée selon le chiffre d'affaire du service.
31600100	Location local, terrain, surface, place	Montant prévu dans le cadre de l'organisation de la BPH 2021.
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	Comprend également un montant pour d'éventuels dépassements de la demi-heure lors d'utilisation des Velospots.
31810010	Pertes sur débiteurs	Moyenne sur 5 ans.
35110100	Attribution Fonds	Versement des taxes d'exemption figurant au 4200000 à la réserve. Moyenne sur 5 ans.
42000000	Taxes d'exemption	Moyenne sur 5 ans.
42100130	Permis de constructions	Moyenne sur 5 ans.
42400000	Prestations de services	Transfert pour des raisons comptables des revenus de la monnaie locale au 42600000 et des revenus de la prévention incendie au compte 875.
42600000	Remboursements de tiers	Augmentation prévue des revenus liés à la monnaie locale.
43090010	Sponsoring	Soutiens prévus dans le cadre de l'organisation de la BPH 2021.
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	Prélèvement au fonds à vocation énergétique dans le cadre du crédit destiné au plan directeur des énergies. Un montant égal figure en charges (33020000).
46310000	Subvention des cantons et concordats	Soutiens prévus dans le cadre de l'organisation de la BPH 2021.
46320000	Subv. Communes & syndicats intercommun.	Soutiens prévus dans le cadre de l'organisation de la BPH 2021.
49100040	Participation aux frais de personnel	Montant prélevé au centre 765 (politique de stationnement) couvrant le salaire de la personne engagée pour ce dossier ainsi que d'un stagiaire sur 5 mois.

765 Politique de stationnement

31300000	Prestations de services de tiers	Coûts de fonctionnement liés au paiement par cartes de crédit sur les horodateurs.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Montant prévu pour le coût d'entretien des horodateurs.
33003100	Amort. planif-autres génie civil	Amortissement sur une année (le budget 2020 prévoyait un amortissement sur 6 mois).
35110140	Attribution fonds mobilité	Prélèvement pour versement au fonds communal des mobilités correspondant au 20% des revenus espérés.
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. Montant sur une année. Le budget 2020 prévoyait un engagement sur 6 mois).
42400260	Recettes macarons zones bleues	Recettes provenant de la vente des macarons spécifiques à la zone bleue.
44300120	Recettes horodateurs PF	Recettes provenant de l'horodateur du parking en patrimoine financier.

Sécurité

860	**Sécurité publique**	
30100100	Salaires Patrouilles, service	+ CHF 10'000.-. Montant adapté par le service des ressources humaines aux comptes 2019.
30100110	Salaire Patrouilles, mesures scolaires	+ CHF 16'000.-. Montant adapté par le service des ressources humaines aux comptes 2019.
30900000	Formation métier	- CHF 27'000.-. La crise du Covid a repoussé une partie des engagements et des formations prévues en 2020. Le solde sera donc formé en 2021.
31020100	Annonces-Publications	- CHF 5'800.-. Pas d'annonces ou publications. Montant adapté aux comptes 2019. Les publications sont comptabilisés à la chancellerie.
31020200	Frais d'impression, photocopies	- CHF 2'600.-. Les frais d'impression correspondent aux envois des commandements de payer et de la taxe des chiens. Montant adapté aux comptes 2019.
31050100	Denrées alimentaires, boissons	+ CHF 500.-. Montant adapté aux comptes 2019 sachant que l'année 2021 inclut la manifestation de la braderie.
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	- CHF 4'000.-. Montant restant prévu selon réorganisation entre le STech et la SP quant au transfert des charges liées à la signalisation. Le montant restant est destiné à l'usage courant de signalisation par la SP lors des interventions/manifestations, ainsi que le petit matériel courant.
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	- CHF 7'000.-. Nouveaux engagements attendus en 2021 inférieurs à 2020 (engagements liés à la politique de stationnement réalisés). Montant restant correspondant au roulement de l'équipement du personnel (usure, remplacement habituel).
31200100	Electricité-Eau-Gaz	+ CHF 500.-. Installation d'une borne d'alimentation électrique pour la nouvelle acquisition du véhicule électrique.
31340160	Assurances véhicules	+ CHF 600.-. Montant adapté à la situation des comptes actuels au 31 juillet 2020.
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	- CHF 2'500.-. Aucun entretien pour le matériel de bureau selon les comptes des dernières années.
31700000	Déplacements véhicule privé	- CHF 2'400.-. Montant adapté aux comptes 2019.
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	- CHF 2'000.-. Sachant que le service ne participe plus au stationnement des véhicules lors des matchs de hockey, il ne subsiste plus aucune participation aux repas.
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	+ CHF 250.-. Adapté aux comptes 2019.
33003100	Amort. planif-autres génie civil	- CHF 4'280.-. Montant fourni par le service des finances. L'amortissement des installations lumineuses et signalisation sont imputées au service technique.
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	- CHF 10'550.-. Montant fourni par le service des finances. L'amortissement des leds et mise aux normes de la signalisation sont imputées au service technique.
39100080	Part amendes	+ CHF 82'500.-. Participation des amendes d'ordre à la politique de stationnement calculé sur une année complète.
42100110	Emolument - Permis de séjours étrangers	- CHF 500.-. Les permis de séjours étrangers sont encaissés au contrôle des habitants, centre de charge 130.
49100040	Participation aux frais de personnel	+ CHF 174'000.-. Participation aux frais du personnel en relation à la politique de stationnement calculée sur une année complète.

870 Défense incendie

30900000	Formation métier	+ CHF 80'000.-. Formation de base professionnelle à la suite de départs, notamment à la retraite.
30920000	Soldes volontaires	+ CHF 20'000.-. Augmentation au vu de l'incorporation de nouvelles recrues pour les sapeurs-pompiers volontaires de la région.
31020200	Frais d'impression, photocopies	+ CHF 1'000.-. Envoi des convocations pour le recrutement des sapeurs-pompiers volontaires de la région; environ 5'000 envois.
31050100	Denrées alimentaires, boissons	+ CHF 500.-. Frais de repas (pic-nic) pour les exercices des sapeurs-pompiers volontaires.
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	- CHF 5'000.-. Achat au strict minimum sachant qu'une partie du matériel est entretenu par le service.
31130010	Matériel informatique	- CHF 500.-. Achat au strict minimum pour les besoins du service non-fourni par le SIEN.
31200250	Chauffage-Eclairage	- 1'500.-. Adaptation aux comptes 2019.
31300000	Prestations de services de tiers	+ CHF 400.-. Indemnité prestations informatiques aux sapeurs-pompiers volontaires (SPV). Utilisation de l'ordinateur privé pour la gestion des SPV.
31300430	Frais de réception	+ CHF 5'000.-. Mise en place pour le jubilé du service (20 ans).
31302100	Honoraires médecins et dentistes	+ CHF 1'000.-. Montant adapté aux comptes 2019 et au vu de la périodicité médicale augmentant par rapport à l'âge des sapeurs-pompiers volontaires.
31320300	Conseillers externes - Experts	- CHF 3'000.-. Pas de demande de conseiller externe.
31340120	Assurances bâtiments	+ CHF 220.-. Montant adapté aux comptes 2019.
31340140	Assurances techniques	+ CHF 3'700.-. Montant fourni par l'ECAP pour les nouvelles acquisitions de véhicules.
31340160	Assurances véhicules	- CHF 7'000.-. Montant fourni par le service des finances et l'ECAP. La proportion des véhicules assuré par l'ECAP est plus grande.
31530010	Entretien de matériel informatique	+ CHF 1'540.-. Contrat de support et maintenance de l'interphonie du bâtiment (diffusion des alarmes en interne dans le bâtiment).
31620000	Leasings	+ CHF 15'380.-. Annuité facturé par l'ECAP à la suite du remplacement de véhicules d'intervention.
31990000	Autres charges d'exploitation	+ CHF 11'500.-. Carte de légitimation facturé par la police neuchâteloise (CHF 1'500.-.) et adaptation aux comptes 2019; frais d'interventions facturés par des entreprises externes (CHF 3'000.-). Mise en place pour le jubilé du service (20 ans).
42600000	Remboursements de tiers	- CHF 14'560.-. Personnel de direction VSS-DPMA et location de la place du VSS est imputé dans le compte 49100040 (CHF 12'160.-) et le compte 49200010 (CHF 2'400.-).
44700010	Location bâtiments	- CHF 7'900.-. Le montant est imputé dans le compte 49200010.
49100040	Participation aux frais du personnel	+ CHF 12'160.-. Le montant était imputé dans le compte 42600000.
49200010	Location de locaux, de la place	+ CHF 10'300.-. Le montant était imputé dans le compte 42600000 (CHF 2'400.-) et le compte 44700010 (CHF 7'900.-).

871 Service ambulancier

30900000	Formation métier	- CHF 15'000.-. Montant adapté aux comptes 2019 sachant que le service assume sa propre formation de technicien ambulancier.
31000000	Fourniture et matériel de bureau	- CHF 600.-. Montant adapté aux comptes 2019.
31010500	Achat carburant, huile, mazout	- CHF 7'000.-. Montant adapté aux comptes 2019.
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	+ CHF 500.-. Achat de publications professionnelles et médicales pour la formation continue des techniciens et ambulanciers.
31050100	Denrées alimentaires, boissons	- CHF 1'100.-. Montant adapté aux comptes 2019.
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	+ CHF 6'000.-. Montant adapté aux comptes 2019. Remplacement du matériel pour les ambulances (usure).
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	+ CHF 5'000.-. L'équipement de protection individuel des ambulanciers n'est pas subventionné. Montant adapté aux comptes 2019. Normes d'hygiène et mesure épidémiologique.
31300300	Frais de port - Affranchissements	- CHF 600.-. Montant adapté aux comptes 2019.
31300430	Frais de réception	+ CHF 5'000.-. Mise en place pour le jubilé du service (20 ans).
31320300	Conseillers externes - Experts	+ CHF 6'600.-. Augmentation des charges de fonctionnement de la Comup en lien avec les décisions de la direction (politique) des urgences pré hospitalières (Dirup). Etude d'une gouvernance.
31340110	Assurances RC	- CHF 1'200.-. Montant adapté aux comptes 2019.
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	- CHF 2'000.-. Aucun entretien pour le matériel de bureau selon les comptes des dernières années. Réparation et entretien du matériel de bureau par le service.
31580100	Maintenance logiciels	+ CHF 1'650.-. Maintenance annuelle du support des interventions ambulance Attrib.
31600100	Location local, terrain, surface, place	- CHF 2'400.-. Location est imputée dans le compte 39200010, location place du VSS.
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	- CHF 700.-. Montant adapté aux comptes 2019.
31990000	Autres charges d'exploitation	+ CHF 9'500.-. Carte de légitimation facturé par la police neuchâteloise (CHF 2'000.-). Mise en place pour le jubilé du service (20 ans).
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	+ CHF 72'840.-. Montant fourni par le service des finances. Amortissement de la nouvelle ambulance et de l'équipement des ambulanciers.
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	- CHF 35'000.-. Mutualisation des services ambulanciers du canton. Moyenne des années 2018-2019.
39100040	Participation frais personnel	+ CHF 12'160.-. Facturation du personnel de direction du VSS-DPMA et refacturé au service de la santé publique. La facturation était imputée dans le compte 31300000.
39200010	Location de locaux, de la place	+ CHF 2'400.-. La location était imputée dans le compte 31600100, location place du VSS.
44700010	Location bâtiments	- CHF 11'700.-. Le montant est imputé dans le compte 49200010.
49200010	Location de locaux, de la place	+ CHF 11'700.-. Le montant était imputé dans le compte 44700010.

875 Prévention incendie

30100000	Salaires du personnel	Augmentation liée à la nomination d'un responsable pour le secteur prévention incendie.
30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	Montant prévu pour l'achat des documents Lignium.
31340160	Assurances véhicules	Adaptation selon les comptes 2019.
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	Adaptation selon les comptes 2019.
42400000	Prestations de services	Transfert des prestations facturées en matière de prévention incendie, auparavant au 755.

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 0.25 cts/kWh pour la moyenne tension.
42400440	Redevance à vocation énergétique	Redevance de 0.5 cts/kWh pour la basse tension et 0.25 cts/kWh pour la moyenne tension.
42400470	Redevance utilisation domaine public	Redevance de CHF 1.30 par mètre linéaire pour l'usage du domaine public routier par les conduites industrielles.
42600290	Ristourne gaz	Ristourne sur le chiffre d'affaires gaz de Viteos SA.
44200010	Dividende Viteos SA	Dividende de 4%.
44420010	Réévaluation participation Viteos	Ce poste enregistre la réévaluation annuelle des participations du patrimoine financier sur la base des fonds propres pour la part Viteos SA.

911 Eaux-réseau

31370190	Redevance utilisation domaine public	Redevance de CHF 1.30 par mètre linéaire pour l'usage du domaine public routier par les conduites industrielles.
35100000	Attribution financements spéciaux	Excédent attribué à la réserve, ce chapitre devant être équilibré.
39800050	Taxe épuration ttc	3'170'000 m^3.
48930000	Prélèvement préfinancements	Prélèvement à la réserve de l'eau pour l'amortissement des travaux de rénovation de l'adduction d'eau.

La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Budget 2021

4. Compte de résultats condensé selon la classification fonctionnelle

4. Compte de résultats condensé selon la classification fonctionnelle

	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
0 Administration en général			
Total des charges	**21'538'250.00**	**21'600'570.00**	**31'903'597.68**
Total des revenus	**-5'963'370.00**	**-5'905'410.00**	**-14'245'690.75**
Charges/Revenus (-)	**15'574'880.00**	**15'695'160.00**	**17'657'906.93**
01 Législatif et exécutif			
Total des charges	3'321'200.00	3'276'330.00	3'359'624.44
Total des revenus	0.00	0.00	-5'679.45
Charges/Revenus (-)	3'321'200.00	3'276'330.00	3'353'944.99
02 Services généraux			
Total des charges	18'217'050.00	18'324'240.00	28'543'973.24
Total des revenus	-5'963'370.00	-5'905'410.00	-14'240'011.30
Charges/Revenus (-)	12'253'680.00	12'418'830.00	14'303'961.94
1 Ordre et sécurité publique			
Total des charges	**14'041'490.00**	**14'018'020.00**	**12'932'608.09**
Total des revenus	**-8'769'590.00**	**-8'612'130.00**	**-8'733'027.31**
Charges/Revenus (-)	**5'271'900.00**	**5'405'890.00**	**4'199'580.78**
11 Sécurité publique			
Total des charges	4'807'930.00	4'769'310.00	4'005'007.96
Total des revenus	-3'171'300.00	-2'998'000.00	-2'490'299.81
Charges/Revenus (-)	1'636'630.00	1'771'310.00	1'514'708.15
14 Questions juridiques			
Total des charges	1'518'850.00	1'516'760.00	1'271'289.60
Total des revenus	-640'500.00	-671'500.00	-703'693.05
Charges/Revenus (-)	878'350.00	845'260.00	567'596.55
15 Service du feu			
Total des charges	6'446'870.00	6'520'250.00	6'446'537.46
Total des revenus	-4'227'650.00	-4'275'200.00	-4'793'393.53
Charges/Revenus (-)	2'219'220.00	2'245'050.00	1'653'143.93
16 Défense			
Total des charges	1'267'840.00	1'211'700.00	1'209'773.07
Total des revenus	-730'140.00	-667'430.00	-745'640.92
Charges/Revenus (-)	537'700.00	544'270.00	464'132.15
2 Formation			
Total des charges	**75'235'320.00**	**75'057'440.00**	**74'456'694.22**
Total des revenus	**-33'060'850.00**	**-32'946'250.00**	**-33'010'616.39**
Charges/Revenus (-)	**42'174'470.00**	**42'111'190.00**	**41'446'077.83**
21 Scolarité obligatoire			
Total des charges	71'399'440.00	71'182'710.00	70'556'910.61
Total des revenus	-31'982'690.00	-31'868'090.00	-31'908'311.64
Charges/Revenus (-)	39'416'750.00	39'314'620.00	38'648'598.97

	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
22 Ecoles spéciales			
Total des charges	3'336'470.00	3'443'620.00	3'473'476.26
Total des revenus	-1'078'160.00	-1'078'160.00	-1'102'304.75
Charges/Revenus (-)	2'258'310.00	2'365'460.00	2'371'171.51
23 Formation professionnelle initiale			
Total des charges	499'410.00	431'110.00	426'307.35
Total des revenus	0.00	0.00	0.00
Charges/Revenus (-)	499'410.00	431'110.00	426'307.35
3 Culture, sports et loisirs, églises			
Total des charges	**25'099'450.00**	**24'463'640.00**	**25'125'018.79**
Total des revenus	**-4'682'920.00**	**-4'779'940.00**	**-5'465'510.20**
Charges/Revenus (-)	**20'416'530.00**	**19'683'700.00**	**19'659'508.59**
31 Héritage culturel			
Total des charges	6'928'830.00	6'728'810.00	6'928'939.66
Total des revenus	-1'074'500.00	-1'083'600.00	-1'426'336.60
Charges/Revenus (-)	5'854'330.00	5'645'210.00	5'502'603.06
32 Culture, autres			
Total des charges	8'443'850.00	8'268'960.00	8'568'737.33
Total des revenus	-1'385'500.00	-1'465'570.00	-1'667'983.78
Charges/Revenus (-)	7'058'350.00	6'803'390.00	6'900'753.55
33 Médias			
Total des charges	19'000.00	19'000.00	24'000.00
Total des revenus	0.00	0.00	0.00
Charges/Revenus (-)	19'000.00	19'000.00	24'000.00
34 Sports et loisirs			
Total des charges	9'618'230.00	9'356'960.00	9'529'802.59
Total des revenus	-2'222'920.00	-2'230'770.00	-2'371'189.82
Charges/Revenus (-)	7'395'310.00	7'126'190.00	7'158'612.77
35 Eglises et affaires religieuses			
Total des charges	89'540.00	89'910.00	73'539.21
Total des revenus	0.00	0.00	0.00
Charges/Revenus (-)	89'540.00	89'910.00	73'539.21
4 Santé			
Total des charges	**7'414'640.00**	**7'261'380.00**	**7'343'730.41**
Total des revenus	**-5'236'620.00**	**-5'114'150.00**	**-5'542'613.06**
Charges/Revenus (-)	**2'178'020.00**	**2'147'230.00**	**1'801'117.35**
42 Soins ambulatoires			
Total des charges	6'771'000.00	6'565'120.00	6'642'354.78
Total des revenus	-5'229'620.00	-5'107'150.00	-5'519'398.54
Charges/Revenus (-)	1'541'380.00	1'457'970.00	1'122'956.24
43 Prévention de la santé			
Total des charges	68'600.00	72'100.00	94'951.41
Total des revenus	-5'000.00	-5'000.00	-7'805.70
Charges/Revenus (-)	63'600.00	67'100.00	87'145.71

	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
49 Santé publique, autres			
Total des charges	575'040.00	624'160.00	606'424.22
Total des revenus	-2'000.00	-2'000.00	-15'408.82
Charges/Revenus (-)	573'040.00	622'160.00	591'015.40
5 Sécurité sociale			
Total des charges	**32'389'300.00**	**32'513'170.00**	**30'151'422.47**
Total des revenus	**-5'302'590.00**	**-5'115'890.00**	**-5'473'980.32**
Charges/Revenus (-)	**27'086'710.00**	**27'397'280.00**	**24'677'442.15**
51 Maladie et accident			
Total des charges	6'291'250.00	6'218'770.00	5'001'495.40
Total des revenus	0.00	0.00	0.00
Charges/Revenus (-)	6'291'250.00	6'218'770.00	5'001'495.40
54 Famille et jeunesse			
Total des charges	9'253'120.00	9'117'910.00	8'910'467.71
Total des revenus	-2'817'990.00	-2'851'190.00	-2'788'819.72
Charges/Revenus (-)	6'435'130.00	6'266'720.00	6'121'647.99
55 Chômage			
Total des charges	1'283'160.00	1'390'040.00	1'380'757.00
Total des revenus	0.00	0.00	0.00
Charges/Revenus (-)	1'283'160.00	1'390'040.00	1'380'757.00
56 Construction de logements sociaux			
Total des charges	5'000.00	90'000.00	75'297.15
Total des revenus	0.00	0.00	0.00
Charges/Revenus (-)	5'000.00	90'000.00	75'297.15
57 Aide sociale et domaine de l'asile			
Total des charges	15'556'770.00	15'696'450.00	14'783'405.21
Total des revenus	-2'484'600.00	-2'264'700.00	-2'685'160.60
Charges/Revenus (-)	13'072'170.00	13'431'750.00	12'098'244.61
6 Trafic et télécommunication			
Total des charges	**43'193'870.00**	**42'746'990.00**	**41'047'858.84**
Total des revenus	**-21'780'870.00**	**-20'583'550.00**	**-20'563'009.69**
Charges/Revenus (-)	**21'413'000.00**	**22'163'440.00**	**20'484'849.15**
61 Circulation routière			
Total des charges	37'456'750.00	36'777'040.00	35'258'508.77
Total des revenus	-21'645'270.00	-20'448'550.00	-20'423'485.20
Charges/Revenus (-)	15'811'480.00	16'328'490.00	14'835'023.57
62 Transports publics			
Total des charges	5'729'120.00	5'961'950.00	5'781'350.07
Total des revenus	-135'600.00	-135'000.00	-139'524.49
Charges/Revenus (-)	5'593'520.00	5'826'950.00	5'641'825.58
63 Transports, autres			
Total des charges	8'000.00	8'000.00	8'000.00
Total des revenus	0.00	0.00	0.00
Charges/Revenus (-)	8'000.00	8'000.00	8'000.00

	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire			
Total des charges	**35'557'740.00**	**35'911'420.00**	**34'499'598.65**
Total des revenus	**-31'306'910.00**	**-31'502'040.00**	**-30'670'799.12**
Charges/Revenus (-)	**4'250'830.00**	**4'409'380.00**	**3'828'799.53**
71 Approvisionnement en eau			
Total des charges	13'169'300.00	13'160'770.00	12'880'662.13
Total des revenus	-13'169'300.00	-13'160'770.00	-12'880'662.13
Charges/Revenus (-)	0.00	0.00	0.00
72 Traitement des eaux usées			
Total des charges	8'315'420.00	8'332'110.00	7'601'539.36
Total des revenus	-8'100'920.00	-8'115'090.00	-7'321'202.17
Charges/Revenus (-)	214'500.00	217'020.00	280'337.19
73 Gestion des déchets			
Total des charges	8'740'520.00	8'966'840.00	8'469'219.23
Total des revenus	-7'532'180.00	-7'726'050.00	-7'762'688.44
Charges/Revenus (-)	1'208'340.00	1'240'790.00	706'530.79
76 Lutte contre la pollution de l'environnement			
Total des charges	952'200.00	1'047'470.00	1'091'621.22
Total des revenus	-852'500.00	-934'500.00	-974'119.10
Charges/Revenus (-)	99'700.00	112'970.00	117'502.12
77 Protection de l'environnement, autres			
Total des charges	1'686'840.00	1'757'560.00	1'557'100.92
Total des revenus	-1'056'750.00	-1'073'130.00	-1'094'796.64
Charges/Revenus (-)	630'090.00	684'430.00	462'304.28
79 Aménagement du territoire			
Total des charges	2'693'460.00	2'646'670.00	2'899'455.79
Total des revenus	-595'260.00	-492'500.00	-637'330.64
Charges/Revenus (-)	2'098'200.00	2'154'170.00	2'262'125.15
8 Economie publique			
Total des charges	**319'540.00**	**344'640.00**	**287'732.00**
Total des revenus	**-59'200.00**	**-80'900.00**	**-129'893.92**
Charges/Revenus (-)	**260'340.00**	**263'740.00**	**157'838.08**
82 Sylviculture			
Total des charges	184'620.00	187'620.00	145'220.80
Total des revenus	-2'900.00	-2'900.00	-6'084.55
Charges/Revenus (-)	181'720.00	184'720.00	139'136.25
85 Industrie, artisanat et commerce			
Total des charges	134'920.00	157'020.00	142'511.20
Total des revenus	-56'300.00	0.00	-29'465.05
Charges/Revenus (-)	78'620.00	157'020.00	113'046.15
87 Combustibles et énergie			
Total des charges	0.00	0.00	0.00
Total des revenus	0.00	-78'000.00	-94'344.32
Charges/Revenus (-)	0.00	-78'000.00	-94'344.32

	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
9 Finances et impôts			
Total des charges	**16'608'390.00**	**17'289'070.00**	**17'372'278.01**
Total des revenus	**-135'154'560.00**	**-141'386'780.00**	**-147'951'416.26**
Charges/Revenus (-)	**-118'546'170.00**	**-124'097'710.00**	**-130'579'138.25**
91 Impôts			
Total des charges	61'000.00	61'000.00	60'180.00
Total des revenus	-94'960'000.00	-105'857'000.00	-111'424'129.56
Charges/Revenus (-)	-94'899'000.00	-105'796'000.00	-111'363'949.56
93 Péréquation fiancière & compensation charges			
Total des charges	0.00	0.00	0.00
Total des revenus	-14'358'290.00	-14'810'370.00	-14'768'401.00
Charges/Revenus (-)	-14'358'290.00	-14'810'370.00	-14'768'401.00
96 Administration de la fortune et de la dette			
Total des charges	16'547'390.00	17'228'070.00	17'312'098.01
Total des revenus	-21'743'270.00	-20'627'410.00	-21'638'044.95
Charges/Revenus (-)	-5'195'880.00	-3'399'340.00	-4'325'946.94
97 Redistributions liées à la taxe sur le CO2			
Total des charges	0.00	0.00	0.00
Total des revenus	-93'000.00	-92'000.00	-120'840.75
Charges/Revenus (-)	-93'000.00	-92'000.00	-120'840.75
99 Postes non répartis			
Total des charges	0.00	0.00	0.00
Total des revenus	-4'000'000.00	0.00	0.00
Charges/Revenus (-)	-4'000'000.00	0.00	0.00
Total des charges	**271'397'990.00**	**271'206'340.00**	**275'120'539.16**
Total des revenus	**-251'317'480.00**	**-256'027'040.00**	**-271'786'557.02**
Charges / revenus (-)	**20'080'510.00**	**15'179'300.00**	**3'333'982.14**

La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Budget 2021

5. Plan financier et des tâches 2022-2024

5. Plan financier et des tâches 2022 - 2024

Le plan financier et des tâches pour les années 2022-2024 a été établi conformément à l'article 14 LFinEC.

Compte de résultats

Le compte de résultats pour le budget 2021 et les trois années suivantes du plan financier et des tâches se présente ainsi:

		Budget 2021	PFT 2022	PFT 2023	PFT 2024
30	Charges de personnel	117'456'350	118'505'350	119'490'122	120'260'122
31	Charges de biens et services, autres	40'182'610	40'136'610	40'269'610	40'289'610
33	Amortissements	23'100'810	23'645'423	23'996'044	24'201'987
34	Charges financières	14'554'360	14'765'519	14'974'739	15'179'506
35	Attributions aux fonds et fin. Spéciaux	1'593'530	1'593'530	1'593'530	1'593'530
36	Charges de transfert	39'329'780	40'313'040	41'238'520	41'821'057
39	Imputations internes	35'180'550	35'180'550	35'180'550	35'180'550
	Total des charges	**271'397'990**	**274'140'022**	**276'743'115**	**278'526'362**
40	Revenus fiscaux	-95'130'000	-97'142'340	-99'553'349	-102'138'268
41	Revenus régaliens et de concessions	-217'930	-217'930	-217'930	-217'930
42	Taxes	-39'670'700	-39'944'700	-40'035'700	-40'035'700
43	Revenus divers	-343'140	-343'140	-343'140	-343'140
44	Revenus financiers	-19'949'230	-17'299'230	-17'299'230	-17'299'230
45	Prélèvement aux fonds et fin. Spéciaux	-1'039'530	-1'039'530	-1'039'530	-1'039'530
46	Subventions	-50'803'900	-60'970'600	-60'970'600	-60'356'137
48	Revenus extraordinaires	-8'982'500	-7'382'500	-7'282'500	-4'982'500
49	Imputations internes	-35'180'550	-35'180'550	-35'180'550	-35'180'550
	Total des revenus	**-251'317'480**	**-259'520'520**	**-261'922'529**	**-261'592'985**
	Déficit	**20'080'510**	**14'619'502**	**14'820'587**	**16'933'377**

Hypothèses retenues

Charges salariales (30)

- Stabilité des effectifs;
- Augmentation des salaires due à l'augmentation de l'IPC;
- Octroi d'échelons.

Amortissements (33)

- Amortissement des immobilisations actuelles et les futurs investissements fixés à CHF 20 millions pour les soumis et CHF 11 millions pour les non-soumis;
- Amortissement moyen des nouveaux investissements à 5% pour les investissements 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'intérêts stable.

Subventions (36/46)

- Montants de la facture sociale, la part transports publics et de la péréquation selon courrier de l'Etat du 30 septembre 2020;
- Stabilité des autres subventions.

Impôts (40)

- Évolution des recettes fiscales selon diverses hypothèses de reprise économique.

Revenus extraordinaires (48)

- Prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle de CHF 2.4 millions en 2022 et CHF 2.3 millions en 2023.

Options

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

- Redistribution d'une part de la géotopographie reçue par le canton;
- Subventions du MIH par l'Etat ou par des fonds;
- Subvention Collège musical – Conservatoire.

Les principales variations du plan financier et des tâches par rapport au budget 2021 se résument ainsi :

	PFT 2022	PFT 2023	PFT 2024	Variation BU21-PFT 2024
Budget année précédente, déficit	**20.1**	**14.6**	**14.8**	
Variation masse salariale, IPC, échelons (30)	0.8	1.0	0.8	2.6
Amortissements (33)	0.1	0.1	0.1	0.3
Intérêts (34)	0.2	0.2	0.2	0.6
Facture sociale, transports publics, péréquation intercommunale (36/46)	2.1	0.9	1.2	4.2
Impôts (40)	-2.0	-2.4	-2.6	-7.0
Revenus financiers uniques en 2021 et réévaluation participations (44)	2.7	0.0	0.0	2.7
Prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle	1.6	0.1	2.3	4.0
Modifications comptes de résultats selon les services	0.4	0.3	0.1	0.8
Options retenues :				
Géotopographie	-10.0	0.0	0.0	-10.0
Subventions MIH	-1.0	0.0	0.0	-1.0
Collège musical	-0.3	0.0	0.0	-0.3
Total PFT	**14.6**	**14.8**	**16.9**	**-3.1**

Investissements

Dès 2022, 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

	2020	2021	2022	2023	2024
Solde au 01.01.	165.1	149.9	129.8	115.2	100.4
Résultat de l'exercice	-15.2	-20.1	-14.6	-14.8	-16.9
Solde au 31.12	**149.9**	**129.8**	**115.2**	**100.4**	**83.4**

Evolution de la réserve de politique conjoncturelle

	2020	2021	2022	2023	2024
Solde au 01.01.	13.7	8.7	4.7	2.3	0
Prélèvement à la réserve	-5.0	-4	-2.4	-2.3	0
Solde au 31.12	**8.7**	**4.7**	**2.3**	**0**	**0**

Evolution de la réserve liée à la réévaluation du patrimoine administratif

	2020	2021	2022	2023	2024
Solde au 01.01.	79.2	74.2	69.2	64.2	59.2
Prélèvement à la réserve	-5.0	-5.0	-5.0	-5.0	-5.0
Solde au 31.12	**74.2**	**69.2**	**64.2**	**59.2**	**54.2**

Evolution de l'endettement

	2021	2022	2023	2024
Capitaux de tiers au 01.01	475.5	506.1	527.3	548.4
Insuffisance de financement	30.6	21.2	21.1	20.6
Capitaux de tiers au 31.12	**506.1**	**527.3**	**548.4**	**569.0**

Indicateurs

		Budget 2021*	PFT 2022*	PFT 2023*	PFT 2024*	Valeurs indicatives**
a) Taux d'endettement net	= Dette nette I / Revenus fiscaux x 100	**217.22%**	**244.24%**	**259.54%**	**273.46%**	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	= Autofinancement / Investissements nets x 100	**-13.14%**	**7.93%**	**8.73%**	**10.00%**	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	= Charges d'intérêts nets / Revenus courants x 100	**3.83%**	**3.75%**	**3.81%**	**3.86%**	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	= Solde du compte de résultats / Revenus déterminants x 100	**-9.29%**	**-6.52%**	**-6.54%**	**-7.48%**	Indicateur renseignant sur le résultat du compte de résultats exprimé en pourcent des revenus déterminants.

La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Annexes au budget 2021

6. Charges de transfert

7. Investissements

8. Indicateurs financiers

9. Frein à l'endettement

La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Annexes au budget 2021

6. Charges de transfert

6. Charges de transfert
(groupe 36)

Subventions à des collectivités et à des tiers

Centre Compte	Libellé	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
100	**Conseil général**	**63'500.00**	**51'880.00**	**43'875.00**
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	63'500.00	51'880.00	43'875.00
	Indemnités aux partis politiques	*55'500.00*	*43'880.00*	*43'875.00*
	Fondation Winterthur - CDF	*8'000.00*	*8'000.00*	*0.00*
110	**Conseil communal**	**500.00**	**0.00**	**500.00**
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	500.00	0.00	500.00
	Forum "Tous différents tous égaux"	*500.00*	*0.00*	*500.00*
115	**Parlement des Jeunes**	**11'700.00**	**11'300.00**	**11'280.00**
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	11'700.00	11'300.00	11'280.00
	Parlement des Jeunes subvention globale	*11'700.00*	*11'300.00*	*11'280.00*
122	**Service économique**	**4'500.00**	**4'500.00**	**5'500.00**
36350010	Subventions aux entreprises privées	0.00	0.00	1'000.00
	Abattoir régional Les Ponts-de-Martel	*0.00*	*0.00*	*1'000.00*
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	4'500.00	4'500.00	4'500.00
	Journée internationale du marketing horloger	*4'500.00*	*4'500.00*	*4'500.00*
126	**Communication**	**0.00**	**0.00**	**60'000.00**
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	0.00	0.00	60'000.00
	Fondation Patrimoine, 10ème Unesco	*0.00*	*0.00*	*60'000.00*
150	**Transports**	**279'760.00**	**202'500.00**	**204'000.00**
36350010	Subventions aux entreprises privées	273'760.00	202'000.00	202'000.00
	ARESA fonctionnement	*202'000.00*	*202'000.00*	*202'000.00*
	ARESA subvention foncière	*71'760.00*	*0.00*	*0.00*
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	1'000.00	500.00	2'000.00
	Nez rouge	*500.00*	*500.00*	*500.00*
	Pro vélo	*500.00*	*0.00*	*1'500.00*
36370010	Subventions aux personnes physiques	5'000.00	0.00	0.00
	Encouragement mobilité interne	*5'000.00*	*0.00*	*0.00*
200	**Service des bâtiments et du logement**	**0.00**	**0.00**	**1'500.00**
36360470	Subventions Culture, autres bnl	0.00	0.00	1'500.00
	Distinction Romande d'architecture	*0.00*	*0.00*	*1'500.00*
201	**Bâtiments divers d'utilité publique**	**55'000.00**	**55'000.00**	**73'653.50**
36370010	Subventions aux personnes physiques - Locations	55'000.00	55'000.00	73'653.50

Centre Compte	Libellé	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
321	**SCAS - Partic. aux institutions sociales**	**192'550.00**	**292'850.00**	**422'892.00**
36360230	Subventions organisations non lucrative - Insertion	0.00	100'000.00	150'000.00
	Job Service	*0.00*	*100'000.00*	*150'000.00*
36360270	Subv.org. non lucrative-Assistance autre	191'500.00	191'500.00	271'500.00
	Job Service Village des artisans	*90'000.00*	*90'000.00*	*90'000.00*
	Union ouvrière	*26'000.00*	*26'000.00*	*26'000.00*
	Association RECIF	*19'000.00*	*19'000.00*	*19'000.00*
	Association pour la défense des chômeurs (ADC)	*16'000.00*	*16'000.00*	*16'000.00*
	Futures mères (loyer)	*12'000.00*	*12'000.00*	*12'000.00*
	Centre Mosaique (loyer)	*8'400.00*	*8'400.00*	*8'400.00*
	Association Lire et Ecrire	*5'000.00*	*5'000.00*	*5'000.00*
	Collectif Partage	*4'500.00*	*4'500.00*	*4'500.00*
	Job Service	*2'800.00*	*2'800.00*	*2'800.00*
	Bel Horizon	*2'700.00*	*2'700.00*	*2'700.00*
	Association Ekir - Manger ensemble	*2'700.00*	*2'700.00*	*2'700.00*
	AVIVO	*1'500.00*	*1'500.00*	*1'500.00*
	Club des loisirs	*900.00*	*900.00*	*900.00*
	Fondation FRGB	*0.00*	*0.00*	*80'000.00*
36360800	Subventions organisations bnl - Prêts	1'050.00	1'350.00	1'392.00
	Fondation La Coquille	*1'050.00*	*1'350.00*	*1'392.00*
420	**Particip. Institutions para-scolaires**	**2'374'700.00**	**2'473'500.00**	**2'439'748.95**
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	1'749'700.00	1'848'500.00	1'814'748.95
	Contributions communales pour les enfants placés en institution spécialisée	*1'308'000.00*	*1'408'000.00*	*1'373'004.80*
	Foyer de l'écolier	*390'000.00*	*390'000.00*	*390'000.00*
	Maison des Jeunes	*36'700.00*	*35'500.00*	*36'744.15*
	Université populaire	*15'000.00*	*15'000.00*	*15'000.00*
	Fondation Les Perce-Neige			*654'856.00*
	Centre pédagogique de Malvilliers			*288'983.40*
	Ecole spécialisée du CERAS			*240'025.20*
	Fondation François-Louis Borel			*101'876.10*
	Fondation Les Billodes			*48'734.90*
	Etablissements hors canton (participation frais)			*52'029.20*
	Ecart transitoire - réel			*-13'500.00*
36360300	Subventions - Ecole musique	625'000.00	625'000.00	625'000.00
	Subvention au Collège musical	*625'000.00*	*625'000.00*	*625'000.00*
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
	Association Ensemble musical pour jeunes	*8'500.00*	*8'500.00*	*8'500.00*
	Conseils des élèves	*1'500.00*	*1'500.00*	*0.00*
482	**Centre de santé scolaire**	**4'680.00**	**7'000.00**	**7'568.34**
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	2'000.00	2'000.00	4'097.79
	Associations diverses	*2'000.00*	*2'000.00*	*4'097.79*
	Pro Senectute			*2'897.79*
	Associations Romande CIAO			*500.00*
	Association Romande des Familles d'Enfants atteints d'un Cancer			*500.00*
	Les Chapiteaux du Cœur			*200.00*
36370010	Subventions aux personnes physiques	1'000.00	2'500.00	590.55
	Participation communale frais dentaires	*1'000.00*	*2'500.00*	*590.55*
36370800	Subventions aux personnes physiques - Prêts	1'680.00	2'500.00	2'880.00

Centre Compte	Libellé	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
483	**Centre d'orthophonie**	**20'000.00**	**20'000.00**	**21'182.00**
36370010	Subventions aux personnes physiques	20'000.00	20'000.00	21'182.00
500	**Service des affaires culturelles**	**2'249'380.00**	**2'160'480.00**	**2'294'694.60**
36360400	Subventions Arts de la scène bnl	1'391'000.00	1'390'000.00	1'437'000.00
	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	*141'000.00*	*140'000.00*	*140'000.00*
	Association EvaProd - Réfection toit	*0.00*	*0.00*	*40'000.00*
	Arts de la scène indépendants (globalement au budget)	*100'000.00*	*100'000.00*	*107'000.00*
	Compagnie des Abeilles			*14'000.00*
	Compagnie du Gaz			*10'000.00*
	Association Mandragore			*10'000.00*
	Zap Théâtre			*9'000.00*
	L'Outil de la ressemblance			*8'000.00*
	Centre des Arts du Cirque des montagnes			*8'000.00*
	Compagnie miettes de Mots			*8'000.00*
	Association La Mezza Luna			*7'000.00*
	Cargo 15			*6'000.00*
	Pas sages à l'acte			*5'000.00*
	Rapsodie Production			*5'000.00*
	*Astérisque**			*5'000.00*
	Folle de parole			*5'000.00*
	Compagnie du Renard Bleu			*3'000.00*
	Compagnie du Dépoâtre			*2'000.00*
	Association Clin d'œil			*1'000.00*
	Artos			*1'000.00*
36360410	Subventions Musiques bnl	278'000.00	264'500.00	261'550.00
	Bikini Test (association KA)	*103'000.00*	*103'000.00*	*103'000.00*
	Société de Musique La Chaux-de-Fonds	*52'000.00*	*60'000.00*	*60'000.00*
	Nouvel Ensemble Contemporain (NEC)	*20'000.00*	*20'000.00*	*16'000.00*
	Société de Musique - Programmation ESN	*8'000.00*	*0.00*	*0.00*
	Concerts de musique contemporaine (CMC)	*7'000.00*	*7'000.00*	*7'000.00*
	Saisons autres	*29'500.00*	*19'000.00*	*0.00*
	Festivals	*16'000.00*	*14'000.00*	*0.00*
	Fanfares	*14'000.00*	*13'000.00*	*0.00*
	Chœurs	*12'000.00*	*12'000.00*	*0.00*
	Accordéons	*2'000.00*	*2'000.00*	*0.00*
	Autres (globalement au budget)	*14'500.00*	*14'500.00*	*75'550.00*
	Ensemble Symphonique Neuchâtel			*8'000.00*
	Association Les Amplitudes			*7'000.00*
	Collectif Xylocéphale			*7'000.00*
	Mille et une Harmonies			*5'000.00*
	Gerber Simon - Prix des musiques actuelles 2019			*5'000.00*
	Les Murs du Son			*4'500.00*
	Musique d'harmonie Les Armes-Réunies			*4'000.00*
	Orchestre de chambre			*4'000.00*
	Ecole musique des cadets			*4'000.00*
	Correa Jérôme - Harto Plus			*4'000.00*
	Opéra décentralisé Neuchâtel			*3'000.00*
	Chœur mixte des paroisses			*2'500.00*
	Rencontres arrangées			*2'500.00*
	Musique La Persévérante			*2'400.00*
	Musique de la Croix-Bleue			*2'200.00*
	La Croche-Chœur			*2'000.00*
	Chœur Cantabile			*2'000.00*
	Zorrock			*2'000.00*
	In Piazza production			*2'000.00*
	Sociétés d'accordéonistes			*1'200.00*
	Orchestre d'accordéons Patria			*1'000.00*
	Chorale Faller			*250.00*

Centre Compte	Libellé	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
36360420	Subventions Arts de rue bnl	73'000.00	75'700.00	119'600.00
	Plage des Six Pompes (association Agora)	*58'000.00*	*58'000.00*	*108'000.00*
	Centre helvétique des arts de la rue	*10'000.00*	*10'000.00*	*0.00*
	La Compagnie Balor	*5'000.00*	*0.00*	*0.00*
	Association Le Pantin	*0.00*	*7'700.00*	*6'600.00*
	Association Kaléidoscope	*0.00*	*0.00*	*5'000.00*
36360430	Subventions Production et culture cinéma bnl	19'000.00	19'000.00	24'000.00
	Les étranges Nuits du cinéma (2300 Plan 9)	*11'000.00*	*11'000.00*	*16'000.00*
	La Lanterne Magique	*8'000.00*	*8'000.00*	*8'000.00*
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	165'000.00	152'000.00	163'892.20
	Musée paysan	*165'000.00*	*152'000.00*	*163'892.20*
36360470	Subventions Culture, autres bnl	205'000.00	173'000.00	200'050.00
	Club 44	*60'000.00*	*60'000.00*	*60'000.00*
	Quartier Général	*24'000.00*	*24'000.00*	*24'000.00*
	Printemps culturel	*10'000.00*	*0.00*	*10'000.00*
	Culturecom.ne	*10'000.00*	*10'000.00*	*10'000.00*
	1er août	*10'000.00*	*10'000.00*	*10'000.00*
	Les Ecolades	*0.00*	*0.00*	*23'000.00*
	Autres	*73'000.00*	*51'000.00*	*47'500.00*
	Association Danse Neuchâtel			*10'000.00*
	Fête de la Danse (Reso)			*10'000.00*
	Poésie en arrosoir			*4'000.00*
	Théâtre Atelier de Marionnettes			*4'000.00*
	Nouvel an			*3'500.00*
	Braderie et Fête de la Montre			*3'000.00*
	Association Nuit de la Photo			*2'000.00*
	Bon Pied Bon Art			*2'000.00*
	Arty Show			*2'000.00*
	Festival International marionnettes			*2'000.00*
	Association Night Battle			*2'000.00*
	Association sofalesungen			*1'500.00*
	Imagineige			*500.00*
	Association ECCO			*500.00*
	Tectonique des planches			*500.00*
	Diffusion	*15'000.00*	*15'000.00*	*15'550.00*
	Corodis			*8'050.00*
	Hummus Records			*3'000.00*
	Association Oniromancier			*1'500.00*
	Association Le Batelier			*1'000.00*
	Association Menura			*1'000.00*
	Association "Love Cans"			*1'000.00*
	Médiation culturelle	*3'000.00*	*3'000.00*	*0.00*
36360480	Subventions Capitale culturelle suisse bnl	30'000.00	0.00	0.00
	Association La CdF CCS	*30'000.00*	*0.00*	*0.00*
36360800	Subvention organisations bnl - Prêt	18'980.00	22'880.00	22'320.00
	Musée paysan	*5'060.00*	*6'000.00*	*5'760.00*
	TPR	*13'920.00*	*16'880.00*	*16'560.00*
36360810	Subvention organisations bnl - Caut.	12'400.00	12'400.00	10'782.40
	Société coopérative du Coq	*6'680.00*	*6'680.00*	*5'782.50*
	TPR	*5'720.00*	*5'720.00*	*4'999.90*
36370470	Subventions Culture, autres PP	6'000.00	0.00	4'500.00
	Bourse atelier Gênes	*6'000.00*	*0.00*	*4'500.00*

Centre Compte	Libellé	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
520	**Service des Sports**	**86'310.00**	**77'000.00**	**101'675.35**
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	81'500.00	74'000.00	95'579.35
	HCC	*50'000.00*	*50'000.00*	*50'000.00*
	Tennis Club	*8'000.00*	*8'000.00*	*8'000.00*
	Manifestations diverses	*5'000.00*	*5'000.00*	*0.00*
	O-Finder	*4'000.00*	*0.00*	*0.00*
	FCC	*2'700.00*	*4'500.00*	*2'700.00*
	Association "J'apprends à Patiner"	*2'500.00*	*0.00*	*2'500.00*
	Triathlon La Chaux-de-Fonds	*2'000.00*	*2'000.00*	*2'000.00*
	Badminton championnat suisse séniors	*2'000.00*	*2'000.00*	*0.00*
	FCFF	*1'800.00*	*0.00*	*1'800.00*
	Sportifs méritants	*1'500.00*	*1'500.00*	*679.35*
	SEP Olympique (Résisprint International)	*1'000.00*	*1'000.00*	*1'000.00*
	CTT	*1'000.00*	*0.00*	*1'000.00*
	Tour de Romandie	*0.00*	*0.00*	*25'000.00*
	Club des lutteurs des Montagnes neuchâteloises	*0.00*	*0.00*	*900.00*
36360800	Subventions organisations bnl - Prêt	4'810.00	3'000.00	6'096.00
	Société de Cavalerie	*2'400.00*	*3'000.00*	*2'928.00*
	Téléski Chapeau-Râblé	*1'900.00*	*0.00*	*2'208.00*
	Tennis-Club	*510.00*	*0.00*	*960.00*
521	**La Charrière, terrains, piste, halles**	**3'000.00**	**0.00**	**2'985.00**
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	3'000.00	0.00	2'985.00
	Panathlon Club des Montagnes	*3'000.00*	*0.00*	*2'985.00*
550	**Service de la jeunesse**	**20'000.00**	**20'000.00**	**17'700.00**
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	20'000.00	20'000.00	17'700.00
	La Trottinette	*17'000.00*	*17'000.00*	*16'200.00*
	Forum RIA	*2'500.00*	*0.00*	*1'000.00*
	Passion Cinéma	*500.00*	*500.00*	*500.00*
	Projets divers	*0.00*	*2'500.00*	*0.00*
551	**Accueil parascolaire**	**3'120'420.00**	**3'125'420.00**	**2'930'482.55**
36340010	Subventions aux entreprises publiques	2'345'420.00	2'345'420.00	2'158'282.05
36350010	Subventions aux entreprises privées	775'000.00	780'000.00	772'200.50
552	**Accueil préscolaire**	**4'445'000.00**	**4'285'000.00**	**4'193'086.90**
36340010	Subventions aux entreprises publiques	945'000.00	945'000.00	713'601.55
36350010	Subventions aux entreprises privées	3'500'000.00	3'340'000.00	3'479'485.35
560	**Cultes**	**89'540.00**	**89'910.00**	**73'539.21**
36360210	Subventions - Paroisse protestante	46'300.00	46'300.00	29'783.37
36360220	Subventions - Eglise catholique	42'360.00	42'360.00	42'355.20
36360800	Subventions organisations bnl- Prêts	880.00	1'250.00	1'400.64
600	**Service des finances**	**5'000.00**	**90'000.00**	**75'297.15**
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	5'000.00	90'000.00	75'297.15
620	**Service des ressources humaines**	**290.00**	**600.00**	**332.15**
36370800	Subventions aux personnes physiques - Prêt	290.00	600.00	332.15

Centre Compte	Libellé	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
710	**Voirie-frais d'entretien**	**105'000.00**	**105'000.00**	**102'040.30**
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	105'000.00	105'000.00	102'040.30
755	**Urbanisme, mobilités et environnement**	**54'800.00**	**54'800.00**	**108'199.45**
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	54'800.00	54'800.00	108'199.45
	Fondation pour le patrimoine	*20'000.00*	*20'000.00*	*80'000.00*
	ISSKA	*14'000.00*	*14'000.00*	*14'000.00*
	Train touristique Unesco	*10'800.00*	*10'800.00*	*13'699.45*
	Noël en Ville	*5'000.00*	*5'000.00*	*0.00*
	Train stationnement	*3'000.00*	*3'000.00*	*0.00*
	Divers	*2'000.00*	*2'000.00*	*0.00*
	Association Lâche-moi la grappe	*0.00*	*0.00*	*500.00*
Total subventions à des collectivités et à des tiers (363)		**13'195'630.00**	**13'136'740.00**	**13'200'232.45**
Quotes-parts de revenus				
130	Contrôle habitants - Etat civil	363'000.00	370'000.00	401'968.75
860	Sécurité publique	61'000.00	61'000.00	60'180.00
Total quotes-parts de revenus (360)		**424'000.00**	**431'000.00**	**462'148.75**
Dédommagements à des collectivités publiques				
130	Contrôle habitants - Etat civil	100'000.00	100'000.00	120'413.20
150	Transports	5'250'110.00	5'560'700.00	5'386'310.70
205	Forêts	18'000.00	16'000.00	17'847.80
321	SCAS - Partic. Aux institutions sociales	18'429'630.00	18'870'560.00	16'670'242.05
420	Particip. Institutions para-scolaires	22'200.00	22'200.00	14'526.65
430	Ecole obligatoire - Direction et administration	22'100.00	21'800.00	24'063.10
435	Ecole obligatoire - Cycle 1	19'000.00	19'000.00	19'658.95
440	Ecole obligatoire - Cycle 2	32'600.00	32'600.00	36'313.70
445	Ecole obligatoire - Cycle 3	60'000.00	60'000.00	49'778.05
450	Ecole obligatoire - Bâtiments	473'200.00	453'000.00	449'835.60
455	Ecole obligatoire - Autres	5'200.00	7'000.00	7'575.00
500	Service des affaires culturelles	3'500.00	3'500.00	3'341.00
871	Service ambulancier	490'000.00	525'000.00	409'401.00
880	Protection civile-dét.catastrophe	524'610.00	531'180.00	531'174.00
Total dédommagements à des collectivités publiques (361)		**25'450'150.00**	**26'222'540.00**	**23'740'480.80**
Réévaluations, participations PA				
500	Service des affaires culturelles	0.00	0.00	2'499.00
600	Service des finances	260'000.00	10'000.00	103'801.00
Total réévaluations, participations PA (365)		**260'000.00**	**10'000.00**	**106'300.00**
Total des charges de transferts		**39'329'780.00**	**39'800'280.00**	**37'509'162.00**

La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Annexes au budget 2021

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 2021
1/ Crédits d'engagement inférieurs à CHF 200'000.- (sans rapport au CG)	5'694'000	1'907'000	7'601'000
	-266'500	0	-266'500
	5'427'500	**1'907'000**	**7'334'500**
2/ Crédits d'engagement supérieurs ou égaux à CHF 200'000.- (avec rapport au CG)	19'311'500	15'143'000	34'454'500
	-2'617'000	0	-2'617'000
	16'694'500	**15'143'000**	**31'837'500**
Total des dépenses	25'005'500	17'050'000	42'055'500
Total des revenus	-2'883'500	0	-2'883'500
Montant nets	**22'122'000**	**17'050'000**	**39'172'000**

Investissements par centre financier

	Libellé du crédit	Montant du crédit d'engagement	Crédits budgétaires 2021		
			Dépenses 2021	Recettes 2021	Montant net 2021
123	**Service Informatique communal**	**5'019'000**	**1'025'000**	**0**	**1'025'000**
	Schéma directeur informatique	5'019'000	1'025'000	0	1'025'000
150	**Transports**	**2'066'500**	**1'666'500**	**0**	**1'666'500**
	Gare Fiaz	2'066'500	1'666'500	0	1'666'500
201	**Bâtiments divers d'utilité publique**	**955'000**	**955'000**	**0**	**955'000**
	Léopold-Robert 27-29 Assainissement distribution chauffage	95'000	95'000	0	95'000
	Hôtel de Ville - étude (transformation intérieur et installation d'un ascenseur)	90'000	90'000	0	90'000
	Maison du peuple - Beamer	30'000	30'000	0	30'000
	Temple-Allemand - entretien lourd des cloches	15'000	15'000	0	15'000
	Serre 12 - Rénovation complète	700'000	700'000	0	700'000
	Œuvres d'art - Programme d'entretien	25'000	25'000	0	25'000
450	**Ecole obligatoire - Bâtiments**	**660'000**	**660'000**	**-36'500**	**623'500**
	Cycle 1, achats de beamers & écrans	65'000	65'000	0	65'000
	Cycles 1-2-3 - Mobilier & tableaux	60'000	60'000	0	60'000
	Divers collèges - détection incendie	120'000	120'000	0	120'000
	Collège des Endroits - remplacement des films UV de la salle de Gymnastique	30'000	30'000	0	30'000
	Collège des Forges - remplacement verrières	50'000	50'000	0	50'000
	Collège des Forges - rénovation des SAS étape 2/4	80'000	80'000	0	80'000
	Halle Volta - Réfection douches et vestiaires	38'000	38'000	-19'000	19'000
	Halle Volta - Remplacement luminaires (LED)	35'000	35'000	-17'500	17'500
	Collège de Bellevue - réfection façade rouge	125'000	125'000	0	125'000
	Collège de la Citadelle - création d'une salle OASIS	30'000	30'000	0	30'000
	Collège des Forges - réfection clocher et cloches	27'000	27'000	0	27'000

	Libellé du crédit	Montant du crédit d'engagement	Crédits budgétaires 2021		
			Dépenses 2021	Recettes 2021	Montant net 2021
455	**Ecole obligatoire - Autres**	**65'000**	**65'000**	**0**	**65'000**
	Achat d'un bus scolaire	65'000	65'000	0	65'000
501	**Bibliothèque de la Ville**	**648'000**	**448'000**	**-210'000**	**238'000**
	Porte automatique service de prêt	15'000	15'000	0	15'000
	Travaux de réaménagement des combles	600'000	400'000	-210'000	190'000
	CMNDVI - réfection du cadran et des cloches	33'000	33'000	0	33'000
502	**Bibliothèque des Jeunes**	**25'000**	**25'000**	**0**	**25'000**
	Ronde 9 - assainissement monte livres	25'000	25'000	0	25'000
505	**Archives de la Ville**	**100'000**	**100'000**	**0**	**100'000**
	Concours d'architecture pour le projet DOC/NCA	100'000	100'000	0	100'000
511	**Musée d'histoire naturelle**	**5'739'000**	**3'155'000**	**-1'370'000**	**1'785'000**
	Rénovation Ancien-Stand & impl.MHNC	5'719'000	3'135'000	-1'370'000	1'765'000
	Nouveau site Web des IZ	20'000	20'000	0	20'000
512	**Musée d'histoire**	**20'000**	**20'000**	**0**	**20'000**
	Nouvelle identité visuelle et site Web du MH	20'000	20'000	0	20'000
513	**Musée international d'horlogerie**	**15'000**	**15'000**	**0**	**15'000**
	Site web MIH	15'000	15'000	0	15'000
515	**Zoo du Bois du Petit-Château**	**983'000**	**834'000**	**0**	**834'000**
	Programme de rattrapage peinture extérieure de tous les bâtiments en bois du Zoo	199'000	50'000	0	50'000
	Requalification de la fontaine ludique / Espace nord du Zoo	550'000	550'000	0	550'000
	Interface et accueil du public	199'000	199'000	0	199'000
	Locaux vivarium	35'000	35'000	0	35'000

	Libellé du crédit	Montant du crédit d'engagement	Crédits budgétaires 2021		
			Dépenses 2021	Recettes 2021	Montant net 2021
521	**La Charrière, terrains, piste, halles**	**2'070'000**	**2'030'000**	**-190'000**	**1'840'000**
	Foulet Terrain principal	1'990'000	1'950'000	-190'000	1'760'000
	Collège Charrière vestiaires arbitres	80'000	80'000	0	80'000
524	**Piscines des Arêtes et Numa-Droz**	**150'000**	**150'000**	**0**	**150'000**
	Arêtes, joints de carrelage plages	35'000	35'000	0	35'000
	Numa-Droz, ozonateur et filtre à sable	115'000	115'000	0	115'000
525	**Piscine, patinoires des Mélèzes**	**13'890'000**	**2'210'000**	**0**	**2'210'000**
	Patinoire, éclairage LED	170'000	170'000	0	170'000
	Piscine, rénovation complète de la piscine des Mélèzes	11'570'000	200'000	0	200'000
	Crédit d'étude rénovation patinoires et centrale énergétique	2'150'000	1'840'000	0	1'840'000
701	**Service technique**	**50'000**	**50'000**	**0**	**50'000**
	Relevés état routes et trottoirs	50'000	50'000	0	50'000
710	**Voirie - frais d'entretien**	**1'837'300**	**1'780'000**	**0**	**1'780'000**
	Travaux de fraisage routier	100'000	100'000	0	100'000
	Entretien courant chaussée, places et trottoirs	100'000	100'000	0	100'000
	Remplacement du camion 15 Hydrocureuse	595'000	595'000	0	595'000
	Remplacement tracteur 8 (pony)	255'000	255'000	0	255'000
	Remplacement tracteur 16 (pony)	255'000	255'000	0	255'000
	Birépandeur	55'000	55'000	0	55'000
	Rénovation escalier	30'000	30'000	0	30'000
	Ragréage abris-bus	20'000	20'000	0	20'000
	Remplacement des corbeilles	50'000	50'000	0	50'000
	Aménagement places publiques	107'300	50'000	0	50'000
	Rénovation places de jeux	100'000	100'000	0	100'000
	Marais 6 - remplacement des portes de garages et rénovations des fenêtres	100'000	100'000	0	100'000
	Marais 6 - rénovation de l'appartement de fonction	70'000	70'000	0	70'000

Libellé du crédit		Montant du crédit d'engagement	Crédits budgétaires 2021		
			Dépenses 2021	Recettes 2021	Montant net 2021
711	**Enlèvement de la neige**	**15'000**	**15'000**	**0**	**15'000**
	Maintenance silos à sel	15'000	15'000	0	15'000
712	**Constructions nouvelles et entretien**	**20'914'000**	**6'770'000**	**-852'000**	**5'918'000**
	Entretien constructif 2018-2021	13'814'000	4'400'000	-747'000	3'653'000
	Aménagement secteur Marché	4'260'000	100'000	0	100'000
	Parking place des Forains (études)	100'000	100'000	0	100'000
	Zone 30 Pod - Numa-Droz - Balancier - Balance-Versoix	195'000	195'000	0	195'000
	Zone de rencontre 1er-Mars	195'000	195'000	0	195'000
	Contribution PN Grenier TransN	195'000	195'000	0	195'000
	Marquages places de stationnement	150'000	150'000	0	150'000
	Réfection route de la Recorne 52-68	195'000	195'000	-80'000	115'000
	Réfection bandes granit Espacité	100'000	100'000	0	100'000
	Inventaire signalisation verticale	60'000	60'000	0	60'000
	Balisage catégorie montagne chemin Maison-Monsieur - Les Graviers	15'000	15'000	0	15'000
	Lhand arrêt de bus	195'000	195'000	-20'000	175'000
	Mise en conformité passages pour piétons	100'000	100'000	0	100'000
	Revêtements couches roulement ville	100'000	100'000	0	100'000
	Revêtements environs	195'000	195'000	0	195'000
	Bandes cyclables et marquages	25'000	25'000	-5'000	20'000
	Trottoirs publics	150'000	150'000	0	150'000
	Trottoirs privés subvention	70'000	70'000	0	70'000
	Fournitures bordures granit	100'000	100'000	0	100'000
	Remplacement signalisation fixe et mesures hivernales	30'000	30'000	0	30'000
	Requalification du parvis du Zoo	670'000	100'000	0	100'000
720	**Station d'épuration**	**16'705'000**	**8'515'000**	**0**	**8'515'000**
	Traitement micropolluants	10'580'000	5'900'000	0	5'900'000
	Changement supervision, groupe secours et TGBT	2'000'000	1'550'000	0	1'550'000

	Libellé du crédit	Montant du crédit d'engagement	Crédits budgétaires 2021		
			Dépenses 2021	Recettes 2021	Montant net 2021
720	**Station d'épuration (suite)**				
	Augmentation capacité dégrillage BEP	2'700'000	470'000	0	470'000
	Valorisation maquette BIM	190'000	190'000	0	190'000
	Rénovation épaississeur 1, décanteur primaire 1, tampon retours	85'000	85'000	0	85'000
	Remplacement armoires électriques ventilation	60'000	60'000	0	60'000
	Achat véhicule	25'000	25'000	0	25'000
	Remplacement CCF et microturbine	850'000	20'000	0	20'000
	Remplacement filtre eau industrielle	20'000	20'000	0	20'000
	Renforcement canal contournement	195'000	195'000	0	195'000
721	**Réseau d'évacuation des eaux**	**5'905'000**	**1'970'000**	**0**	**1'970'000**
	Entretien constructif 2018-2021	5'470'000	1'535'000	0	1'535'000
	Collecteur sous PI Malakoff	375'000	375'000	0	375'000
	Transfert cadastre souterrain sur Qgep	60'000	60'000	0	60'000
725	**Déchets des personnes physiques**	**6'998'750**	**770'000**	**0**	**770'000**
	Abandon ramassage conteneurs	4'818'750	530'000	0	530'000
	Création enterrem. Déchetteries	2'000'000	60'000	0	60'000
	Renouvellement conteneurs enterrés	180'000	180'000	0	180'000
730	**Espaces verts**	**11'000**	**11'000**	**0**	**11'000**
	Divers agrégats machines du secteur verts	11'000	11'000	0	11'000
740	**Cimetière et centre funéraire**	**926'000**	**620'000**	**0**	**620'000**
	Entretien des chemins du cimetière	50'000	50'000	0	50'000
	Centre funéraire - étude de stabilisation du monument de la tombe collective	10'000	10'000	0	10'000
	Réfection du sol et peintures du garage	32'000	32'000	0	32'000
	Salle des cérémonies - réfection vitraux	28'000	28'000	0	28'000
	Remplacement du four	806'000	500'000	0	500'000

	Libellé du crédit	Montant du crédit d'engagement	Crédits budgétaires 2021		
			Dépenses 2021	Recettes 2021	Montant net 2021
755	**Urbanisme, mobilités et environnement**	**534'000**	**366'000**	**-20'000**	**346'000**
	Aménagements urbains	30'000	30'000	0	30'000
	Révision du PAL	165'000	65'000	0	65'000
	Révision du plan de site	199'000	131'000	0	131'000
	Plan directeur des énergies	20'000	20'000	-20'000	0
	Projet Patrimoine	25'000	25'000	0	25'000
	Aménagement Place des brigades internationales	95'000	95'000	0	95'000
860	**Sécurité publique**	**45'000**	**45'000**	**0**	**45'000**
	Remplacement véhicule	45'000	45'000	0	45'000
870	**Défense incendie région**	**1'510'000**	**410'000**	**-205'000**	**205'000**
	Remorque PAR	30'000	30'000	-15'000	15'000
	Machine à laver PAR	50'000	50'000	-25'000	25'000
	SISpol - étanchéité sous-sol et réparation de la cours	130'000	130'000	-65'000	65'000
	Sispol - réfection façades	1'300'000	200'000	-100'000	100'000
871	**Service ambulancier**	**720'000**	**380'000**	**0**	**380'000**
	Gilet 2ème chance	40'000	40'000	0	40'000
	Ambulance	350'000	175'000	0	175'000
	Remplacement ambulance de 2011	330'000	165'000	0	165'000
911	**Eaux-réseau**	**35'522'000**	**4'995'000**	**0**	**4'995'000**
	Bat.tech / cond.hydrauli.ZI Crets du-Locle	2'300'000	100'000	0	100'000
	Adduction d'eau 2ème étape	14'590'000	20'000	0	20'000
	Adduction d'eau 3ème étape A	400'000	200'000	0	200'000
	Adduction d'eau 3ème étape B	9'960'000	1'000'000	0	1'000'000
	Malakoff, assainissement STAP	300'000	150'000	0	150'000
	Entr.constructif 2018-2021, Eau	6'880'000	2'433'000	0	2'433'000

	Libellé du crédit	Montant du crédit d'engagement	Crédits budgétaires 2021		
			Dépenses 2021	Recettes 2021	Montant net 2021
911	**Eaux-réseau (suite)**				
	Extension 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	10'000	10'000	0	10'000
	Renouvellement compteurs	174'000	174'000	0	174'000
	Télégestion	60'000	60'000	0	60'000
	Renouvellement équipements électriques	15'000	15'000	0	15'000
	Renouvellement pompes électromécaniques	15'000	15'000	0	15'000
	Etude générale sur la durée de vie selon risques	20'000	20'000	0	20'000
	Moyats - contrôle commande des pompes	10'000	10'000	0	10'000
	Moyats - murs et berges aux alentours de l'usine	60'000	60'000	0	60'000
	Malakof - crédit d'étude	10'000	10'000	0	10'000
	H20 défense incendie - étude nouveau réservoir	190'000	190'000	0	190'000
	CTE Moyats - mise en corformité - études	50'000	50'000	0	50'000
	Etude extension Boinod	63'000	63'000	0	63'000
	Moyats HE - Etudes migration piscicole	25'000	25'000	0	25'000
Div	**Divers**	**2'000'000**	**2'000'000**	**0**	**2'000'000**
	Divers et imprévus soumis	1'700'000	1'700'000	0	1'700'000
	Divers et imprévus non-soumis	300'000	300'000	0	300'000
	Total	**126'098'550**	**42'055'500**	**-2'883'500**	**39'172'000**

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 2021		
				Dépenses 2021	Recettes 2021	Montant net 2021
201	**Bâtiments divers d'utilité publique**	**255'000**		**255'000**	**0**	**255'000**
	Léopold-Robert 27-29 Assainissement distribution chauffage	95'000		95'000	0	95'000
	Hôtel de Ville - étude (transformation intérieur et installation d'un ascenseur)	90'000		90'000	0	90'000
	Maison du peuple - Beamer	30'000		30'000	0	30'000
	Temple-Allemand - entretien lourd des cloches	15'000		15'000	0	15'000
	Œuvres d'art - Programme d'entretien	25'000		25'000	0	25'000
450	**Ecole obligatoire - Bâtiments**	**660'000**		**660'000**	**-36'500**	**623'500**
	Cycle 1, achats de beamers & écrans	65'000		65'000	0	65'000
	Cycles 1-2-3 - Mobilier & tableaux	60'000		60'000	0	60'000
	Divers collèges - détection incendie	120'000		120'000	0	120'000
	Collège des Endroits - remplacement des films UV de la salle de Gymnastique	30'000		30'000	0	30'000
	Collège des Forges - remplacement verrières	50'000		50'000	0	50'000
	Collège des Forges - rénovation des SAS étape 2/4	80'000		80'000	0	80'000
	Halle Volta - Réfection douches et vestiaires	38'000		38'000	-19'000	19'000
	Halle Volta - Remplacement luminaires (LED)	35'000		35'000	-17'500	17'500
	Collège de Bellevue - réfection façade rouge	125'000		125'000	0	125'000
	Collège de la Citadelle - création d'une salle OASIS	30'000		30'000	0	30'000
	Collège des Forges - réfection clocher et cloches	27'000		27'000	0	27'000
455	**Ecole obligatoire - Autres**	**65'000**		**65'000**	**0**	**65'000**
	Achat d'un bus scolaire	65'000		65'000	0	65'000
501	**Bibliothèque de la Ville**	**48'000**		**48'000**	**0**	**48'000**
	Porte automatique service de prêt	15'000		15'000	0	15'000
	CMNDVI - réfection du cadran et des cloches	33'000		33'000	0	33'000

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 2021		
				Dépenses 2021	Recettes 2021	Montant net 2021
502	**Bibliothèque des Jeunes**	**25'000**		**25'000**	**0**	**25'000**
	Ronde 9 - assainissement monte livres	25'000		25'000	0	25'000
505	**Archives de la Ville**	**100'000**		**100'000**	**0**	**100'000**
	Concours d'architecture pour le projet DOC/NCA	100'000		100'000	0	100'000
511	**Musée d'histoire naturelle**	**20'000**		**20'000**	**0**	**20'000**
	Nouveau site Web des IZ	20'000		20'000	0	20'000
512	**Musée d'histoire**	**20'000**		**20'000**	**0**	**20'000**
	Nouvelle identité visuelle et site Web du MH	20'000		20'000	0	20'000
513	**Musée international d'horlogerie**	**15'000**		**15'000**	**0**	**15'000**
	Site web MIH	15'000		15'000	0	15'000
515	**Zoo du Bois du Petit-Château**	**433'000**		**284'000**	**0**	**284'000**
	Locaux vivarium	35'000		35'000	0	35'000
	Programme de rattrapage peinture extérieure de tous les bâtiments en bois du Zoo	199'000		50'000	0	50'000
	Interface et accueil du public	199'000		199'000	0	199'000
521	**La Charrière, terrains, piste, halles**	**80'000**		**80'000**	**0**	**80'000**
	Collège Charrière, vestiaires arbitres	80'000		80'000	0	80'000
524	**Piscines des Arêtes et Numa-Droz**	**150'000**		**150'000**	**0**	**150'000**
	Arêtes, joints de carrelage plages	35'000		35'000	0	35'000
	Numa-Droz, ozonateur et filtre à sable	115'000		115'000	0	115'000
525	**Piscine, patinoires des Mélèzes**	**170'000**		**170'000**	**0**	**170'000**
	Patinoire, éclairage LED	170'000		170'000	0	170'000

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 2021		
				Dépenses 2021	Recettes 2021	Montant net 2021
701	**Service technique**	**50'000**		**50'000**	**0**	**50'000**
	Relevés état routes et trottoirs	50'000		50'000	0	50'000
710	**Voirie - frais d'entretien**	**732'300**		**675'000**	**0**	**675'000**
	Travaux de fraisage routier	100'000		100'000	0	100'000
	Entretien courant chaussée, places et trottoirs	100'000		100'000	0	100'000
	Birépandeur	55'000		55'000	0	55'000
	Rénovation escalier	30'000		30'000	0	30'000
	Ragréage abris-bus	20'000		20'000	0	20'000
	Remplacement des corbeilles	50'000		50'000	0	50'000
	Aménagement places publiques	107'300	17.12.2019	50'000	0	50'000
	Rénovation places de jeux	100'000		100'000	0	100'000
	Marais 6 - remplacement des portes de garages et rénovations des fenêtres	100'000		100'000	0	100'000
	Marais 6 - rénovation de l'appartement de fonction	70'000		70'000	0	70'000
711	**Enlèvement de la neige**	**15'000**		**15'000**	**0**	**15'000**
	Maintenance silos à sel	15'000		15'000	0	15'000
712	**Constructions nouvelles et entretien**	**6'430'000**		**2'270'000**	**-105'000**	**2'165'000**
	Aménagement secteur Marché	4'260'000	20.10.2020	100'000	0	100'000
	Parking place des Forains (études)	100'000		100'000	0	100'000
	Zone 30 Pod - Numa-Droz - Balancier - Balance-Versoix	195'000		195'000	0	195'000
	Zone de rencontre 1er-Mars	195'000		195'000	0	195'000
	Contribution PN Grenier TransN	195'000		195'000	0	195'000
	Marquages places de stationnement	150'000		150'000	0	150'000
	Réfection route de la Recorne 52-68	195'000		195'000	-80'000	115'000
	Réfection bandes granit Espacité	100'000		100'000	0	100'000
	Inventaire signalisation verticale	60'000		60'000	0	60'000
	Balisage catégorie montagne chemin Maison-Monsieur - Les Graviers	15'000		15'000	0	15'000
	Lhand arrêt de bus	195'000		195'000	-20'000	175'000
	Mise en conformité passages pour piétons	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 2021		
				Dépenses 2021	Recettes 2021	Montant net 2021
712	**Constructions nouvelles et entretien (suite)**					
	Revêtements couches roulement ville	100'000		100'000	0	100'000
	Revêtements environs	195'000		195'000	0	195'000
	Bandes cyclables et marquages	25'000		25'000	-5'000	20'000
	Trottoirs publics	150'000		150'000	0	150'000
	Trottoirs privés subvention	70'000		70'000	0	70'000
	Fournitures bordures granit	100'000		100'000	0	100'000
	Remplacement signalisation fixe et mesures hivernales	30'000		30'000	0	30'000
730	**Espaces verts**	**11'000**		**11'000**	**0**	**11'000**
	Divers agrégats machines du secteur verts	11'000		11'000	0	11'000
740	**Cimetière et centre funéraire**	**120'000**		**120'000**	**0**	**120'000**
	Entretien des chemins du cimetière	50'000		50'000	0	50'000
	Centre funéraire - étude de stabilisation du monument de la tombe collective	10'000		10'000	0	10'000
	Réfection du sol et peintures du garage	32'000		32'000	0	32'000
	Salle des cérémonies - réfection vitraux	28'000		28'000	0	28'000
755	**Urbanisme, mobilités et environnement**	**534'000**		**366'000**	**-20'000**	**346'000**
	Aménagements urbains	30'000		30'000	0	30'000
	Révision du PAL	165'000	13.12.2018	65'000	0	65'000
	Révision du plan de site	199'000		131'000	0	131'000
	Plan directeur des énergies	20'000	13.12.2018	20'000	-20'000	0
	Projet Patrimoine	25'000		25'000	0	25'000
	Aménagement Place des brigades internationales	95'000		95'000	0	95'000
860	**Sécurité publique**	**45'000**		**45'000**	**0**	**45'000**
	Remplacement véhicule	45'000		45'000	0	45'000

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 2021		
				Dépenses 2021	Recettes 2021	Montant net 2021
870	**Défense incendie région**	**210'000**		**210'000**	**-105'000**	**105'000**
	Remorque PAR	30'000		30'000	-15'000	15'000
	Machine à laver PAR	50'000		50'000	-25'000	25'000
	SISpol - étanchéité sous-sol et réparation de la cours	130'000		130'000	-65'000	65'000
871	**Service ambulancier**	**40'000**		**40'000**	**0**	**40'000**
	Gilet 2ème chance	40'000		40'000	0	40'000
	Total	**10'228'300**		**5'694'000**	**-266'500**	**5'427'500**

Investissements soumis et ≥ 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**

		Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2021		
				Dépenses 2021	Recettes 2021	Montant net 2021
123	**Service Informatique communal**	**5'019'000**		**1'025'000**	**0**	**1'025'000**
	Schéma directeur informatique	5'019'000	23.04.2018	1'025'000	0	1'025'000
150	**Transports**	**2'066'500**		**1'666'500**	**0**	**1'666'500**
	Gare Fiaz	2'066'500	28.06.2018	1'666'500	0	1'666'500
201	**Bâtiments divers d'utilité publique**	**700'000**		**700'000**	**0**	**700'000**
	Serre 12 - Rénovation complète	700'000		700'000	0	700'000
501	**Bibliothèque de la Ville**	**600'000**		**400'000**	**-210'000**	**190'000**
	Travaux de réaménagement des combles	600'000		400'000	-210'000	190'000
511	**Musée d'histoire naturelle**	**5'719'000**		**3'135'000**	**-1'370'000**	**1'765'000**
	Rénovation Ancien-Stand & impl.MHNC	5'719'000	27.11.2018	3'135'000	-1'370'000	1'765'000
515	**Zoo du Bois du Petit-Château**	**550'000**		**550'000**	**0**	**550'000**
	Requalification de la fontaine ludique / Espace nord du Zoo	550'000		550'000	0	550'000
521	**La Charrière, terrains, piste, halles**	**1'990'000**		**1'950'000**	**-190'000**	**1'760'000**
	Foulet Terrain principal	1'990'000	05.02.2019	1'950'000	-190'000	1'760'000
525	**Piscine, patinoires des Mélèzes**	**13'720'000**		**2'040'000**	**0**	**2'040'000**
	Piscine Rénovation complète de la piscine des Mélèzes	11'570'000		200'000	0	200'000
	Crédit d'étude rénovation patinoires et centrale énergétique	2'150'000		1'840'000	0	1'840'000

Crédits d'engagement A2/

	- supérieurs ou égaux à CHF 200'000.- (avec rapport CG) - soumis au mécanisme de maîtrise des finances	Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2021		
				Dépenses 2021	Recettes 2021	Montant net 2021
710	**Voirie - frais d'entretien**	**1'105'000**		**1'105'000**	**0**	**1'105'000**
	Remplacement du camion 15 Hydrocureuse	595'000		595'000	0	595'000
	Remplacement tracteur 8 (pony)	255'000		255'000	0	255'000
	Remplacement tracteur 16 (pony)	255'000		255'000	0	255'000
712	**Constructions nouvelles et entretien**	**14'484'000**		**4'500'000**	**-747'000**	**3'753'000**
	Entretien constructif 2018-2021	13'814'000	06.02.2018	4'400'000	-747'000	3'653'000
	Requalification du parvis du Zoo	670'000	27.11.2018 01.07.2020	100'000	0	100'000
870	**Défense incendie région**	**1'300'000**		**200'000**	**-100'000**	**100'000**
	Sispol - réfection façades	1'300'000		200'000	-100'000	100'000
871	**Service ambulancier**	**680'000**		**340'000**	**0**	**340'000**
	Ambulance	350'000		175'000	0	175'000
	Remplacement ambulance de 2011	330'000	23.05.2019	165'000	0	165'000
Div	**Divers**	**1'700'000**		**1'700'000**	**0**	**1'700'000**
	Divers et imprévus	1'700'000		1'700'000	0	1'700'000
	Total	**49'633'500**		**19'311'500**	**-2'617'000**	**16'694'500**

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 2021**		
				Dépenses 2021	**Recettes 2021**	**Montant net 2021**
720	**Station d'épuration**	**575'000**		**575'000**	**0**	**575'000**
	Valorisation maquette BIM	190'000		190'000	0	190'000
	Rénovation épaississeur 1, décanteur primaire 1, tampon retours	85'000		85'000	0	85'000
	Remplacement armoires électriques ventilation	60'000		60'000	0	60'000
	Achat véhicule	25'000		25'000	0	25'000
	Remplacement filtre eau industrielle	20'000		20'000	0	20'000
	Renforcement canal contournement	195'000		195'000	0	195'000
721	**Réseau d'évacuation des eaux**	**60'000**		**60'000**	**0**	**60'000**
	Transfert cadastre souterrain sur Qgep	60'000		60'000	0	60'000
725	**Déchets des personnes physiques**	**180'000**		**180'000**	**0**	**180'000**
	Renouvellement conteneurs enterrés	180'000		180'000	0	180'000
911	**Eaux-Réseau**	**1'092'000**		**1'092'000**	**0**	**1'092'000**
	Extension 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	10'000		10'000	0	10'000
	Renouvellement compteurs	174'000		174'000	0	174'000
	Télégestion	60'000		60'000	0	60'000
	Renouvellement équipements électriques	15'000		15'000	0	15'000
	Renouvellement pompes électromécaniques	15'000		15'000	0	15'000
	Etude générale sur la durée de vie selon risques	20'000		20'000	0	20'000
	Moyats - contrôle commande des pompes	10'000		10'000	0	10'000

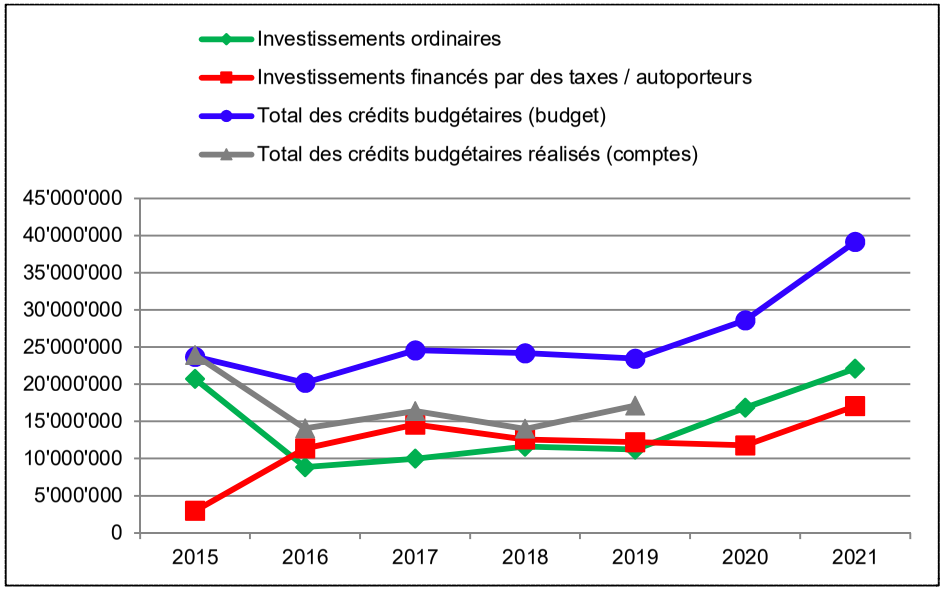
	Crédits d'engagement B1/ **- inférieurs à CHF 200'000.- (sans rapport CG)** **- non soumis au mécanisme de maîtrise des finances, financés par des taxes**	**Montant du crédit d'engagement**	**Date crédit voté**	**Crédits budgétaires 2021**		
				Dépenses 2021	**Recettes 2021**	**Montant net 2021**
911	**Eaux-Réseau (suite)**					
	Moyats - murs et berges aux alentours de l'usine	60'000		60'000	0	60'000
	Malakof - crédit d'étude	10'000		10'000	0	10'000
	H20 défense incendie - étude nouveau réservoin	190'000		190'000	0	190'000
	CTE Moyats - mise en corformité - études	50'000		50'000	0	50'000
	Etude extension Boinod	63'000		63'000	0	63'000
	Moyats HE - Etudes migration piscicole	25'000		25'000	0	25'000
	Total	**1'907'000**		**1'907'000**	**0**	**1'907'000**

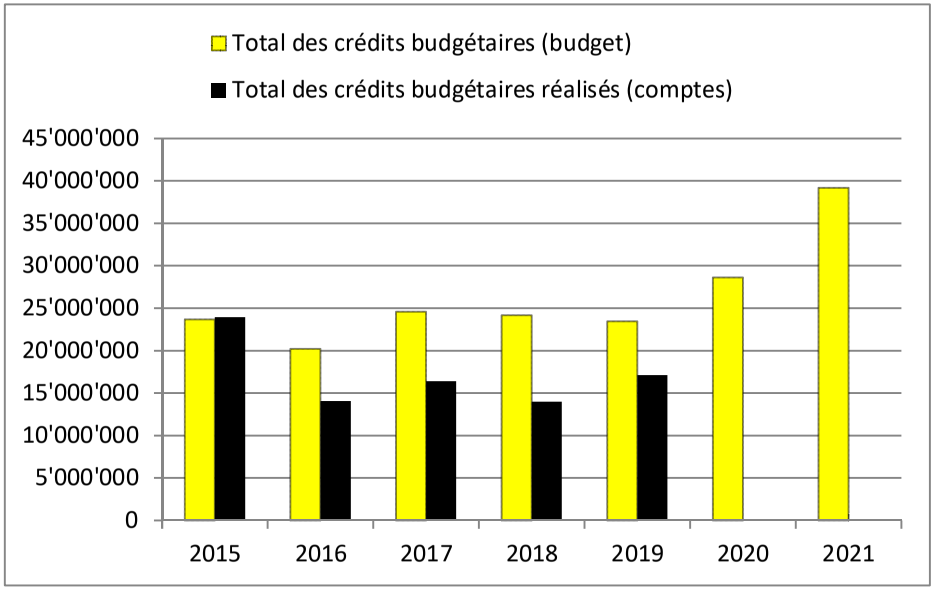
Investissements non soumis, financés par des taxes et ≥ CHF 200'000.- (B2)

	Crédits d'engagement B2/ **- supérieurs ou égaux à CHF 200'000.- (avec rapport CG)** **- non soumis au mécanisme de maîtrise des finances, financés par des taxes**	**Montant du crédit d'engagement**	**Date crédit voté**	**Crédits budgétaires 2021**		
				Dépenses 2021	**Recettes 2021**	**Montant net 2021**
720	**Station d'épuration**	**16'130'000**		**7'940'000**	**0**	**7'940'000**
	Traitement micropolluants	10'580'000	28.06.2018	5'900'000	0	5'900'000
	Changement supervision, groupe secours et TGBT	2'000'000		1'550'000	0	1'550'000
	Augmentation capacité dégrillage BEP	2'700'000	28.05.2020	470'000	0	470'000
	Remplacement CCF et microturbine	850'000	27.11.2018	20'000	0	20'000
721	**Réseau d'évacuation des eaux**	**5'845'000**		**1'910'000**	**0**	**1'910'000**
	Entretien constructif 2018-2021	5'470'000	06.02.2018	1'535'000	0	1'535'000
	Collecteur sous Pl Malakoff	375'000		375'000	0	375'000
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**	**806'000**		**500'000**	**0**	**500'000**
	Remplacement du four	806'000	28.09.2017	500'000	0	500'000
911	**Eaux-Réseau**	**34'430'000**		**3'903'000**	**0**	**3'903'000**
	Bat.tech / cond.hydrauli. ZI Crets du-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	20'000	0	20'000
	Adduction d'eau 3ème étape A	400'000	07.03.2019	200'000	0	200'000
	Adduction d'eau 3ème étape B	9'960'000		1'000'000	0	1'000'000
	Malakoff, assainissement STAP	300'000		150'000	0	150'000
	Entr. constructif 2018-2021, Eau	6'880'000	06.02.2018	2'433'000	0	2'433'000
Div	**Divers**	**300'000**		**300'000**	**0**	**300'000**
	Divers et imprévus	300'000		300'000	0	300'000
	Total	**64'329'750**		**15'143'000**	**0**	**15'143'000**

Evolution des investissements

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Investissements ordinaires	20'714'040	8'847'600	9'992'000	11'593'730	11'233'100	16'854'400	22'122'000
Investissements financés par des taxes / autoporteurs	2'975'000	11'368'000	14'584'300	12'570'000	12'223'000	11'772'000	17'050'000
Total des crédits budgétaires (budget)	**23'689'040**	**20'215'600**	**24'576'300**	**24'163'730**	**23'456'100**	**28'626'400**	**39'172'000**
Total des crédits budgétaires réalisés (comptes)	**23'931'510**	**14'048'320**	**16'395'072**	**14'003'538**	**17'132'843**		





La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Annexes au budget 2021

8. Indicateurs financiers

8. Indicateurs financiers

			Budget 2021*	Valeurs indicatives**
a) Taux d'endettement net	=	$\frac{\text{Dette nette I}}{\text{Revenus fiscaux}} \times 100$	**217.22%**	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	=	$\frac{\text{Autofinancement}}{\text{Investissements nets}} \times 100$	**-13.14%**	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. > 100% haute conjoncture 80% - 100% cas normal 50% - 80% récession
c) Part des charges d'intérêts	=	$\frac{\text{Charges d'intérêts nets}}{\text{Revenus courants}} \times 100$	**3.83%**	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	=	$\frac{\text{Solde du compte de résultats}}{\text{Revenus déterminants}} \times 100$	**-9.29%**	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.*

La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Annexes au budget 2021

9. Frein à l'endettement

9. Frein à l'endettement

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

	Budget 2021
Investissements	
Investissements bruts	25'005'500
Recettes d'investissements	-2'883'500
Investissements nets	**22'122'000**
Autofinancement	
Solde du compte de résultats	-19'165'770
Amortissements	18'847'320
Attribution aux fonds et financements spéciaux	1'102'000
Prélèvement sur les fonds et financement spéciaux	-584'000
Réévaluations participations PA	260'000
Prélèvement sur le capital propre	-8'958'600
Autofinancement	**-8'499'050**
Degré d'autofinancement = *autofinancement/invest.nets*100*	**-38.42%**
Insuffisance de financement	
Investissements nets	22'122'000
- Autofinancement (insuffisance de financement)	-8'499'050
Insuffisance de financement	**30'621'050**