La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Budget 2020

© Ville de La Chaux-de-Fonds

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

Table des matières
Budget 2020

Page

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

Rapport à l'appui du budget 2020

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

Budget 2020

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

Annexes au budget 2020

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

VILLE DE LA CHAUX-DE-FONDS

Tableau de répartition des services entre les membres du Conseil communal

(état au 31 décembre 2019)

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

La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Rapport à l'appui du budget 2020

- Rapport du Conseil communal

- Arrêtés d'approbation

Rapport du Conseil communal

à l'appui du

BUDGET 2020

(13 novembre 2019)

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

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

Nous vous présentons le budget de la Ville de La Chaux-de-Fonds pour l'exercice 2020 ainsi que les projets d'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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2. COMPTE DE RESULTATS

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

2.1 Comparaison Budget 2020 - Budget 2019

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

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

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

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

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

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

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

2.2 Comparaison Budget 2020 – Comptes 2018

		Budget 2020	Budget 2020 économique	Comptes 2018	Comptes 2018 économique
	Charges d'exploitation	**255'828'390.00**	**255'828'390.00**	**250'908'433.77**	**250'908'433.77**
30	Charges de personnel	116'815'420.00	116'815'420.00	114'604'305.55	114'604'305.55
31	Biens, services, autres charges exploitation	39'911'690.00	39'911'690.00	38'388'385.33	38'388'385.33
33	Amortissements patrimoine administratif	22'721'730.00	22'721'730.00	22'289'600.87	22'289'600.87
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	1'321'540.00	1'321'540.00	3'067'385.27	3'067'385.27
36	Charges de transfert	39'800'280.00	39'800'280.00	38'795'181.97	38'795'181.97
39	Imputations internes	35'257'730.00	35'257'730.00	33'763'574.78	33'763'574.78
	Revenus d'exploitation	**-232'637'370.00**	**-232'637'370.00**	**-237'934'821.61**	**-236'182'821.61**
40	Revenus fiscaux	-106'082'000.00	-106'082'000.00	-112'305'691.28	-110'553'691.28
41	Revenus régaliens et de concessions	-219'230.00	-219'230.00	-229'229.79	-229'229.79
42	Prestation services et taxes redevances	-39'368'750.00	-39'368'750.00	-40'536'902.51	-40'536'902.51
43	Revenus divers	-238'440.00	-238'440.00	-432'728.14	-432'728.14
45	Prélèvement s/fonds et financements spéciaux	-1'107'870.00	-1'107'870.00	-482'400.00	-482'400.00
46	Revenus de transfert	-50'363'350.00	-50'363'350.00	-50'184'295.11	-50'184'295.11
49	Imputations internes	-35'257'730.00	-35'257'730.00	-33'763'574.78	-33'763'574.78
	Résultat provenant des activités d'exploitation	**23'191'020.00**	**23'191'020.00**	**12'973'612.16**	**14'725'612.16**
34	Charges financières	15'377'950.00	15'377'950.00	15'845'669.34	15845669.34
44	Revenus financiers	-18'407'170.00	-12'957'170.00	-21'693'197.22	-13948497.22
	Résultat provenant de financements	**-3'029'220.00**	**2'420'780.00**	**-5'847'527.88**	**1'897'172.12**
	Résultat opérationnel	**20'161'800.00**	**25'611'800.00**	**7'126'084.28**	**16'622'784.28**
48	Prélèvement aux fonds	-23'900.00	-23'900.00	-23'900.00	-23'900.00
	Prélèvement à la réserve de réévaluation PA (amort.)	-4'958'600.00	-4'958'600.00	-4'958'536.00	-4'958'536.00
	Résultat extraordinaire	**-4'982'500.00**	**-4'982'500.00**	**-4'982'436.00**	**-4'982'436.00**
	Résultat total (déficit)	**15'179'300.00**	**20'629'300.00**	**2'143'648.28**	**11'640'348.28**

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

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

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

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

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

2.3 Charges de personnel

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

La statistique du personnel par service est la suivante :

Statistique du personnel

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2.5 Amortissements du patrimoine administratif

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

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

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

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

2.6 Charges financières

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

Charges d'intérêts

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

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

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

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

Augmentation des charges biens-fonds PF

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

2.7 Attributions aux fonds et financements spéciaux

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

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

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

2.8 Charges de transfert

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

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

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

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

2.9 Revenus fiscaux

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

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

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

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

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

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

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

2.10 Revenus de concessions

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

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

2.11 Prestations de services et taxes

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

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

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

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

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

2.12 Revenus divers

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

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

2.13 Revenus financiers

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

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

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

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

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

2.14 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux

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

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

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

2.15 Revenus de transfert

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

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

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

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

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

2.16 Revenus extraordinaires

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

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

3. COMPTE DES INVESTISSEMENTS

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

Le détail des investissements figure en annexe 7.

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

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

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

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL

Le président Théo Bregnard

Le chancelier Daniel Schwaar

ARRETES D'APPROBATION DU BUDGET

Arrêté no 1

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

vu le rapport du Conseil communal, du 13 novembre 2019;

vu la loi sur les Communes, du 21 décembre 1964;

vu la loi sur les finances de l'Etat et des Communes, du 24 juin 2014;

vu le règlement général d'exécution de la loi sur les finances de l'Etat et des Communes, du 20 août 2014;

vu le règlement communal sur les finances du 10 décembre 2015;

sur la proposition du Conseil communal,

arrête:

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

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

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

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

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

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

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

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

La Chaux-de-Fonds, le 17 décembre 2019

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

La présidente
Monique Gagnebin

La secrétaire
Françoise Jeandroz

Arrêté no 2

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

vu le rapport du Conseil communal, du 13 novembre 2019;

vu la loi sur les Communes, du 21 décembre 1964;

vu la loi sur les finances de l'Etat et des Communes, du 24 juin 2014;

vu le règlement général d'exécution de la loi sur les finances de l'Etat et des Communes, du 20 août 2014;

vu le règlement communal sur les finances du 10 décembre 2015;

sur la proposition du Conseil communal,

arrête:

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

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

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

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

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

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

La Chaux-de-Fonds, le 17 décembre 2019

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

La présidente
Monique Gagnebin

La secrétaire
Françoise Jeandroz

Arrêté no 3

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

vu le rapport du Conseil communal, du 13 novembre 2019;

vu la loi sur les Communes, du 21 décembre 1964;

vu la loi sur les finances de l'Etat et des Communes, du 24 juin 2014;

vu le règlement général d'exécution de la loi sur les finances de l'Etat et des Communes, du 20 août 2014;

vu le règlement communal sur les finances du 10 décembre 2015;

sur la proposition du Conseil communal,

arrête:

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

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

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

La Chaux-de-Fonds, le 17 décembre 2019

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

La présidente	La secrétaire
Monique Gagnebin	Françoise Jeandroz

La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Budget 2020

Compte de résultats selon la classification institutionnelle

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

Compte de résultats selon la classification fonctionnelle

4. Compte de résultats condensé

Plan financier et des tâches

5. Plan financier et des tâches 2021-2023

La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Budget 2020

Compte de résultats selon la classification institutionnelle

1. Compte de résultats condensé

1. Compte de résultats condensé par nature

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

La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Budget 2020

Compte de résultats selon la classification institutionnelle

2. Compte de résultats détaillé

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Instruction publique				
483	**Centre d'orthophonie**			
	Total des charges	*1,572,920*	*1,548,850*	*1,613,727.03*
	Total des revenus	*1,078,160 -*	*1,106,970 -*	*1,088,688.20 -*
	Charges/Revenus(-)	*494,760*	*441,880*	*525,038.83*
30	**Charges de personnel**	**1,536,600**	**1,512,250**	**1,573,303.80**
30100000	Salaires du personnel	69,400	76,050	70,209.85
30100120	Salaire du personnel d'entretien	13,300	13,350	13,273.80
30200000	Salaire personnel enseignant	1,132,800	1,123,100	1,146,999.05
30200040	Primes de fidélité	8,200	0	10,571.10
30400000	Allocations enfants & formation	11,000	8,900	10,491.55
30490030	Allocations résidence	1,150	1,150	1,033.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	67,000	64,450	65,721.90
30500010	Contributions à la caisse de chômage	13,500	13,350	13,614.90
30500020	Cotisations pré et parascolaire	2,200	2,200	2,228.15
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	166,500	166,400	163,103.60
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	3,900	3,600	6,981.70
30540000	Contributions à la caisse ALFA	25,750	25,500	25,994.10
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	1,000	450	380.10
30590000	Cotisation Pont AVS avec compensation	0	0	26,844.00
30590010	Cotisation Pont AVS sans compensation	0	0	2,064.90
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,100	1,050	1,076.80
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	7,100	0	0.00
30900000	Formation métier	12,700	12,700	12,715.30
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**16,030**	**16,310**	**18,765.23**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,000	1,950	2,047.98
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	150	250	147.65
31020200	Frais d'impression, photocopies	150	150	14.90
31030100	Abonnement journaux, magazines	260	250	267.45
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	1,500	1,500	1,429.15
31040100	Matériel didactique	1,000	1,000	892.50
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	1,000	1,000	964.30
31200100	Electricité-Eau-Gaz	500	600	437.95
31300000	Prestations de services de tiers	2,200	2,200	1,675.20
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	60	100	55.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,600	1,600	1,571.75
31300400	Frais bancaires et postaux	0	0	0.84
31300430	Frais de réception	200	250	81.90
31300900	Elimination des déchets	40	20	34.25
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	700	700	1,279.85
31340110	Assurances RC	1,070	1,070	376.30
31340130	Assurances choses	300	270	307.16
31440010	Entretien bâtiments	2,000	2,100	2,608.00
31700000	Déplacements véhicule privé	200	200	168.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	100	100	219.30
31810010	Pertes sur débiteurs	1,000	1,000	4,185.80
36	**Charges de transfert**	**20,000**	**20,000**	**21,364.00**
36370010	Subventions aux personnes physiques	20,000	20,000	21,364.00
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 -**	**1,066,230 -**	**1,035,867.45 -**
42400000	Prestations de services	1,036,000 -	1,065,000 -	1,034,214.00 -
42600000	Remboursements de tiers	100 -	100 -	0.00
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	700 -	700 -	1,233.45 -

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Culture-sports-loisirs-cultes

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

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

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

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

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

Culture-sports-loisirs-cultes

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

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Culture-sports-loisirs-cultes				
521	**La Charrière, terrains, piste, halles**			
	Total des charges	*2,087,690*	*2,066,260*	*2,038,757.42*
	Total des revenus	*596,620 -*	*594,120 -*	*609,063.87 -*
	Charges/Revenus(-)	*1,491,070*	*1,472,140*	*1,429,693.55*
30	**Charges de personnel**	**599,900**	**585,930**	**579,734.05**
30100000	Salaires du personnel	463,900	466,200	465,215.25
30100200	Jubilaires / ancienneté	7,000	0	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	11,900	9,900	10,725.00
30490030	Allocations résidence	4,900	4,900	4,900.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	26,000	25,000	24,564.10
30500010	Contributions à la caisse de chômage	5,300	5,200	5,089.05
30500020	Cotisations pré et parascolaire	900	850	832.85
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	59,500	60,000	53,985.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	1,700	1,150	1,106.10
30540000	Contributions à la caisse ALFA	10,000	9,900	9,716.50
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	5,500	2,200	2,147.40
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	500	400	402.80
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	2,800	0	0.00
30900000	Formation métier	0	230	1,050.00
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**375,890**	**377,530**	**357,167.19**
31010150	Matériel d'exploitation & fournitures WC	500	500	0.00
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	27,000	27,000	35,972.20
31010400	Produits et matériel de nettoyage	500	500	192.70
31010500	Achat carburant, huile, mazout	16,000	16,000	19,541.40
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	2,000	2,000	1,792.15
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	1,620	1,620	1,277.52
31200100	Electricité-Eau-Gaz	105,000	105,000	88,263.40
31300000	Prestations de services de tiers	1,200	1,200	1,367.80
31300400	Frais bancaires et postaux	0	0	16.56
31300430	Frais de réception	1,500	0	1,727.40
31300800	Alarmes, surveillance	2,500	1,150	2,798.55
31300900	Elimination des déchets	1,000	1,000	1,684.00
31300920	Compostage	9,000	9,000	8,836.50
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	500	500	247.15
31340110	Assurances RC	390	390	136.50
31340120	Assurances bâtiments	11,000	11,000	12,090.58
31340130	Assurances choses	580	580	943.69
31340140	Assurances techniques	800	290	1,486.79
31340160	Assurances véhicules	3,700	3,700	4,138.70
31370130	Taxes véhicules	4,000	4,000	4,359.25
31400100	Entretien d'autres terrains	40,000	35,000	36,206.95
31430010	Entretien autres ouvrages génie civil	5,000	5,000	10,935.10
31440010	Entretien bâtiments	70,000	70,000	73,486.05
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	13,500	13,500	14,203.79
31490000	Entretien des installations et monuments	35,000	40,000	20,079.49
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	20,000	25,000	14,371.50
31600100	Location local, terrain, surface, place	3,600	3,600	2,700.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	0	0	3,200.10
31800010	Réévaluations sur créances (ducroire)	0	0	5,252.05 -
31810010	Pertes sur débiteurs	0	0	363.42
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**1,100,400**	**1,091,300**	**1,086,645.00**
33001100	Amort. planif-route/voie communication	2,300	2,300	2,300.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	2,510	2,510	2,512.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	1,013,580	1,009,730	1,010,192.00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Finances

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

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

Finances

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

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

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

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

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

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

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

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Travaux publics				
712	**Entret.constructif-Voies et ouvrages**			
	Total des charges	*3,030,650*	*3,912,530*	*3,299,485.70*
	Total des revenus	*851,000 -*	*1,701,010 -*	*1,836,425.00 -*
	Charges/Revenus(-)	*2,179,650*	*2,211,520*	*1,463,060.70*
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**385,400**	**613,000**	**350,733.45**
31200100	Electricité-Eau-Gaz	35,000	35,000	0.00
31300000	Prestations de services de tiers	20,000	0	0.00
31340140	Assurances techniques	7,900	5,500	7,936.40
31410010	Entretien routes et chemins	302,500	302,500	69,459.50
31430010	Entretien autres ouvrages génie civil	20,000	10,000	12,794.75
31430020	Entretien canalisations	0	260,000	260,542.80
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**2,434,000**	**3,132,030**	**2,718,841.25**
33001100	Amort. planif-route/voie communication	1,369,370	1,617,340	1,554,553.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	994,970	1,479,390	1,164,288.25
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	23,660	32,300	0.00
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	46,000	3,000	0.00
39	**Imputations internes**	**211,250**	**167,500**	**229,911.00**
39100140	Participation taxe d'équipement	211,250	167,500	229,911.00
42	**Prestations de services et taxes**	**851,000 -**	**670,000 -**	**919,644.00 -**
42600000	Remboursements de tiers	6,000 -	0	0.00
42900020	Taxe d'équipement	845,000 -	670,000 -	919,644.00 -
49	**Imputations internes**	**0**	**1,031,010 -**	**916,781.00 -**
49100070	Particip. frais entretien canalisations	0	260,000 -	260,542.80 -
49500000	Participation aux amortissements	0	771,010 -	656,238.20 -
715	**Ateliers**			
	Total des charges	*3,676,100*	*3,708,560*	*3,460,514.42*
	Total des revenus	*450,150 -*	*453,000 -*	*427,173.92 -*
	Charges/Revenus(-)	*3,225,950*	*3,255,560*	*3,033,340.50*
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**1,353,770**	**1,340,270**	**1,200,074.72**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,000	1,500	313.45
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	231,250	227,350	118,376.70
31010400	Produits et matériel de nettoyage	5,000	5,000	4,252.40
31010500	Achat carburant, huile, mazout	431,100	439,600	427,381.06
31020200	Frais d'impression, photocopies	200	200	0.00
31030100	Abonnement journaux, magazines	210	210	209.00
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	10,000	10,000	12,081.53
31190400	Autres matériel, machines, installations	41,900	34,600	24,159.50
31300000	Prestations de services de tiers	50,100	41,900	15,172.85
31300910	Elimination des boues, huiles	800	1,000	246.60
31340110	Assurances RC	1,980	1,980	691.60
31340130	Assurances choses	3,420	3,420	498.20
31340160	Assurances véhicules	7,300	7,300	7,311.90
31370130	Taxes véhicules	169,000	167,000	170,368.20
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	396,910	395,610	415,865.11
31580100	Maintenance logiciels	3,100	3,100	2,181.60
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	500	500	964.10
31810010	Pertes sur débiteurs	0	0	0.92
33	**Amortissement patrimoine administratif**	**96,530**	**93,790**	**90,630.00**
33001100	Amort. planif-route/voie communication	5,110	11,390	17,037.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	91,420	82,400	73,593.00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Travaux publics

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

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

Sécurité

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

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Sécurité				
870	**Défense incendie région**			
	Total des charges	*4,275,200*	*4,874,240*	*4,358,108.08*
	Total des revenus	*4,275,200 -*	*4,874,240 -*	*4,358,108.08 -*
	Charges/Revenus(-)	*0*	*0*	*0.00*
30	**Charges de personnel**	**3,247,950**	**3,232,250**	**3,263,861.69**
30100000	Salaires du personnel	2,279,600	2,285,800	2,250,077.09
30100200	Jubilaires / ancienneté	1,000	750	4,125.00
30400000	Allocations enfants & formation	26,000	34,900	35,425.50
30420000	Indemnités de repas	27,000	27,000	27,449.50
30490020	Indemn. Déplacements	550	550	552.00
30490030	Allocations résidence	13,500	12,250	12,750.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	125,400	122,100	117,789.02
30500010	Contributions à la caisse de chômage	25,300	25,300	24,410.88
30500020	Cotisations pré et parascolaire	4,200	4,200	4,009.70
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	312,600	317,100	290,778.95
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	8,000	5,500	5,232.70
30540000	Contributions à la caisse ALFA	48,200	48,300	46,652.95
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	25,300	10,300	9,855.15
30590000	Cotisation Pont AVS avec compensation	0	0	40,044.00
30590010	Cotisation Pont AVS sans compensation	0	0	2,699.20
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	2,000	2,000	1,938.90
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	13,300	0	0.00
30900000	Formation métier	140,000	150,000	128,340.00
30920000	Soldes volontaires	180,000	180,000	246,137.40
30990000	Autres charges de personnel	16,000	6,200	15,593.75
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**512,290**	**565,380**	**542,579.24**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,000	2,000	3,085.40
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	0	10,000	0.00
31010400	Produits et matériel de nettoyage	0	1,300	0.00
31010500	Achat carburant, huile, mazout	33,000	28,000	32,037.61
31020100	Annonces-Publications	200	200	1,493.20
31030100	Abonnement journaux, magazines	1,200	1,200	1,125.00
31050100	Denrées alimentaires, boissons	2,500	2,500	5,880.70
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	15,000	15,000	2,690.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	15,000	15,000	27,240.65
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	15,000	15,000	13,975.60
31120020	Equipement ORPP	10,000	10,000	22,569.21
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	15,000	15,000	43,710.25
31130010	Matériel informatique	1,500	1,500	5,033.20
31200100	Electricité-Eau-Gaz	25,000	26,000	24,802.25
31200250	Chauffage-Eclairage	3,500	3,500	3,709.65
31300000	Prestations de services de tiers	1,000	0	22,275.80
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	6,300	5,400	6,315.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	52,000	70,000	51,811.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	3,900	3,900	5,486.78
31300400	Frais bancaires et postaux	1,000	1,000	1,000.00
31300430	Frais de réception	4,200	0	50.00
31300900	Elimination des déchets	0	0	12.50
31302100	Honoraires médecins et dentistes	7,000	4,000	8,397.50
31320300	Conseillers externes - Experts	3,000	3,000	4,023.25
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	550	550	870.80
31340110	Assurances RC	1,350	1,900	673.00
31340120	Assurances bâtiments	320	530	555.36
31340130	Assurances choses	4,000	4,000	4,611.84
31340140	Assurances techniques	1,500	1,500	1,394.05

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

Sécurité

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

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

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

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Sécurité				
890	**OPC Organis. Protection Civile**			
	Total des charges	*667,430*	*745,130*	*651,123.50*
	Total des revenus	*667,430 -*	*745,130 -*	*651,123.50 -*
	Charges/Revenus(-)	*0*	*0*	*0.00*
30	**Charges de personnel**	**403,620**	**460,220**	**450,875.05**
30100000	Salaires du personnel	323,200	367,300	360,444.70
30400000	Allocations enfants & formation	0	2,200	2,490.00
30490020	Indemn. Déplacements	220	220	220.80
30490030	Allocations résidence	100	100	100.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	17,700	19,500	19,025.60
30500010	Contributions à la caisse de chômage	3,600	4,100	3,941.25
30500020	Cotisations pré et parascolaire	600	700	644.85
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	44,200	48,800	46,154.85
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	1,200	900	855.95
30540000	Contributions à la caisse ALFA	6,800	7,700	7,524.25
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	3,800	1,800	1,682.65
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	300	350	312.30
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,900	0	0.00
30900000	Formation métier	0	550	800.00
30920000	Soldes volontaires	0	6,000	6,516.30
30990000	Autres charges de personnel	0	0	161.55
31	**Biens, services, autres charges exploit.**	**155,460**	**155,460**	**156,397.35**
31000000	Fourniture et matériel de bureau	500	500	275.90
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	500	500	79.60
31010400	Produits et matériel de nettoyage	500	500	261.25
31010500	Achat carburant, huile, mazout	7,000	7,000	11,801.20
31020100	Annonces-Publications	0	0	4.30
31030100	Abonnement journaux, magazines	500	500	399.00
31050100	Denrées alimentaires, boissons	12,000	12,000	14,300.40
31051100	Frais de réception refacturés	2,000	2,000	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	500	500	3,397.15
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	5,000	5,000	0.00
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	500	500	1,036.05
31200100	Electricité-Eau-Gaz	16,300	16,300	14,944.10
31200250	Chauffage-Eclairage	10,650	10,650	9,140.95
31300000	Prestations de services de tiers	250	250	657.05
31300210	Téléphonie et télécommunications	17,550	17,550	11,807.95
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,000	1,000	1,234.25
31300900	Elimination des déchets	0	0	241.30
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	130	130	0.00
31340110	Assurances RC	2,880	2,880	2,645.50
31340140	Assurances techniques	0	0	12.10
31340160	Assurances véhicules	8,050	8,050	4,658.00
31370130	Taxes véhicules	2,800	2,800	591.30
31370170	Taxes de séjour et émoluments	0	0	1,210.00
31380010	Cours, examens et conseils	600	600	0.00
31440010	Entretien bâtiments	6,000	6,000	14,313.60
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	1,800	1,800	2,546.40
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	500	500	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	10,000	10,000	9,258.35
31580100	Maintenance logiciels	50	50	0.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	47,400	47,400	50,467.05
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	500	500	428.40
31990000	Autres charges d'exploitation	0	0	686.20

La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Sécurité

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

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

La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Budget 2020

Compte de résultats selon la classification institutionnelle

3. Remarques au budget

3. Remarques au budget 2020

Administration générale

100 Conseil général

31020200	Frais d'impressions, photocopies	La Chancellerie tend vers un parlement davantage sans papier. Cependant, un certain nombre de conseillers généraux souhaitent toujours l'envoi des documents papier. Le montant au budget a été fixé sur la base des comptes 2018. En l'espèce, il subsiste toujours une obligation légale de relier en trois exemplaires (un pour la Bibliothèque de la Ville, un pour les Archives communales et un pour la Chancellerie) les procès-verbaux du Conseil général et aux termes de chaque législature. Or, les procès-verbaux des législatures 2008-2012 et 2012-2016 n'ont pas été reliés. La reliure de ces documents coûte un peu moins de CHF 1'400.00.
31300430	Frais de réception	En 2020, la Chancellerie n'aura pas à organiser de nouvelle cérémonie, telle celle de 2019 en l'honneur du président du Grand Conseil.
31700100	Autres frais déplacement, repas, nuitée	Diminution par rapport au budget 2019, compte tenu des comptes 2018, qui transcrivent une volonté de contenir encore davantage les coûts.
36360010	Subv. organis. privées but non lucratif	Pour rappel, sur conseil de la Fondation "La Chaux-de-Fonds – Winterthur", le Conseil communal avait admis que la participation de chacune des deux Villes partenaires devait dès 2018 être proportionnelle à sa taille respective (population, budget). Aussi, la participation de La Chaux-de-Fonds a été fixé à CHF 8'000.00 par an alors qu'elle se montait à CHF 15'000.- jusqu'en 2017.

110 Conseil communal

31300100	Cotisations d'adhésion, de membre	Pour 2020, il y aura un certain nombre de modifications. Suite à la dissolution de l'association "Réseau des Trois Villes", qui concerne La Chaux-de-Fonds, Le Locle et Neuchâtel, votée à l'unanimité lors de l'assemblée générale du 10 avril 2019, il n'y aura plus de cotisations pour 2020 (montant des cotisations 2019 de CHF 15'453.20). Cependant, elle sera "compensée" par une nouvelle cotisation relative à *l'Association Région des Montagnes neuchâteloise* d'un montant de CHF 95'611.- depuis la création de l'association le 4 juin 2019). Enfin, la cotisation "Centre-Jura" a été abaissée de CHF 2.50 à CHF 0.30 par habitant de sorte que la cotisation 2020 se montera à environ CHF 13'659.- ce qui correspond à une baisse de l'ordre de CHF 81'193.- par rapport à la cotisation 2019 d'un montant de CHF 94'852.50. Cotisation 2020 : stable • ARMN : augmentation de CHF 95'611.- • Réseau 3 Villes : diminution de 15'453.- • Centre-Jura : diminution de CHF 81'193.-
31300430	Frais de réception	Ce compte regroupe les frais de repas, d'hôtel, cadeaux et toutes les charges annexes se rapportant aux coûts en lien avec des réceptions impliquant des personnes (cadeaux, blanchisserie, etc.). Cela étant précisé, les charges sont maintenues à hauteur des comptes 2018 et transcrivent une volonté de continuer de contenir encore davantage les coûts. A noter que les frais en lien avec les collaborateurs jubilaires et ceux prenant leur retraite sont passés à compter du budget 2018, du SRH au Conseil communal.
31320300	Conseillers externes - Experts	Il ne devrait pas y avoir de mandat spécial en 2020.

115 Parlement des Jeunes

36360010	Subv. organis. privées but non lucratif	Idem au budget 2019. Détail : • Frais de fonctionnement : cotisations FSPJ, organisation des plénières, achat de pulls floqués avec logo du Parlement des jeunes et de matériels administratifs. • Projets internes: projets réalisés en 2019 reconduits en 2020 (fast down, silent party / shuffle, troc, marché), et montant prévu pour des projets émergents en 2020. • Projets externes : budget basé sur les demandes de subvention des années 2018 et 2019 adressées au Parlement des jeunes.

121 Chancellerie

30100000	Salaires du personnel	Le 20 septembre 2019, une secrétaire de direction, est passé d'un 70% à un 80% suite au rapatriement de la tâche de la rédaction du procès-verbal du Conseil général. De plus, compte tenu que le secteur juridique ne sera plus rattaché à la Chancellerie en 2020, il faut tenir compte d'une diminution de salaire consécutif à la diminution d'un 0.80 EPT correspondant au poste de responsable du secteur juridique.
30900000	Formation et perfectionnement	Un montant de CHF 2'000.- a été inscrit pour 2020 afin de tenir compte de différentes formations au sein de la Chancellerie afin de poursuivre le chemin de l'excellence.
31030100	Abonnement journaux, magazines	Toujours en relation avec le déplacement du secteur juridique, les frais relatifs aux abonnements ne seront plus imputés à la Chancellerie.
31300000	Prestations de services de tiers	La chancellerie a obtenu une diminution progressive du montant prévu dans la convention Economat d'un montant de CHF 60'000.- (TVA de 7.7% en sus) pour 2019 et de CHF 40'000.- (TVA 7.7% en sus) pour 2020. Un avenant, allant dans ce sens a été signé le 20 mars 2019 par le canton de Neuchâtel et la Ville de La Chaux-de-Fonds.
31320300	Conseillers externes - Experts	Compte tenu que le secteur juridique ne fera plus partie de la Chancellerie en 2020, les mandats aux avocats conventionnés ne seront plus attribués à ce compte.
31600100	Location local, terrain, surface, place	Un montant équivalent à CHF 17'500.- correspondant à la surface d'un bureau pour le responsable des affaires juridiques a été enlevé du budget de la Chancellerie.
39000030	Vin offert par la Ville	Depuis l'entrée en vigueur au 1er avril 2017 de la directive relative au vin et moût de la ville, la Chancellerie constate une baisse importante des coûts.

122 Service de l'économie

30	Charges de personnel	Depuis 2016, le service de l'économie fonctionne grâce à une collaboration interservices et inter-dicastères. Ainsi, la directrice en charge de l'économie dirige le service avec l'appui de sa secrétaire de direction et du délégué au marketing urbain – commerce et immobilier, l'urbaniste communal, la responsable des permis de construire, ainsi que le géomètre communal.
31	Biens, services, autres charges exploit.	Pratiquement tous les frais sont liés à l'organisation de la manifestation Up La Chaux-de-Fonds, laquelle se déroule en principe deux fois par année.
31300000	Prestations de services de tiers	Mandat confié afin de fidéliser les citoyens de la Ville de La Chaux-de-Fonds et en attirer de nouveaux.
36360010	Subv. organis. privées but non lucratif	Subvention prévue pour la Journée internationale du marketing horloger.

123 Service informatique communal

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

124 Affaires juridiques

	Remarque générale	A la suite d'une réorganisation du secteur juridique en 2019, laquelle s'inscrit dans une démarche orientée métier et dont le but est de répondre au mieux à l'évolution des prestations en matière juridique, transfert des dépenses relatives au secteur juridique (centre 121 - Chancellerie) dans ce nouveau centre, rattaché au DJASS. Dans ce cadre, un poste de responsable des affaires juridiques a été créé, en remplacement du poste de responsable du secteur juridique. Les différences qui apparaissent entre les comptes 2019 et le BU 2020, et qui ne sont pas commentées sont dues à cette réorganisation et au transfert des charges Les dépenses budgétisées correspondent aux coûts de fonctionnement calculés sur la base de l'exercice 2017.
31	Biens, services, autres charges d'exploit.	Transfert des dépenses prises anciennement en charge par la Chancellerie – centre 121. cf. remarque liminaire.

124 Affaires juridiques (suite)

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

126 Communication

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

130 Contrôle des habitants

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

150 Transports

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

Immeubles

200 Service des bâtiments et du logement

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

201 Bâtiments divers d'utilité publique

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

205 Forêts

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

210 Gérance – secrétariat

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

211 Bâtiments locatifs

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

211 Bâtiments locatifs (suite)

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

212 Parkings

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

240 Domaines

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

250 Foncier

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

250 Foncier (suite)

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

Actions sociales

301 SCAS – Office de l'aide sociale

30100000	Salaires du personnel	Le nombre de dossiers par assistant/e social/e est stable voire en léger recul. Toutefois, vu l'important taux de turnover, le temps de traitement des dossiers n'est pas optimal (inexpérience des nouveaux et temps consacré à la formation par les plus anciens). Un 50 % de poste de conseiller en insertion socio-professionnelle, nécessaire dans le cadre la nouvelle politique cantonale en la matière, a été intégré dans le budget 2020. Cette charge est intégralement compensée par une baisse équivalente de la rubrique 36360230 "subvention insertion". Une partie des coûts inhérents au personnel est subventionné par l'Etat. La subvention est mentionnée dans le compte 46310000. Transfert du poste de concierge-résident de la Maison de Retraite du Châtelot au service des bâtiments et du logement. (Voir le commentaire du centre financier 315).
30100300	Salaires du personnel en formation	Le budget 2020 prévoit deux postes d'apprenti(e)s employé(e)s de commerce et 3 postes de stagiaires assistant(e)s sociaux/les.
30900000	Formation et perfectionnement	Dans notre domaine de compétences, il n'est pas possible de prévoir une liste exhaustive des formations qui seront suivies par le personnel en 2020. Vu l'important turnover, les personnes susceptibles de suivre des formations ne sont pas encore connues. Les offres de formations nous sont proposées généralement en début d'année, et dans notre domaine, aucune exigence qui permettrait cette prévisibilité n'existe. Nous demandons le principe de l'enveloppe.
31100000	Achat meuble, machine & appareil bureau	Le budget 2019 doit être maintenu, dans la mesure où en plus de CHF 10'000 de remplacement de mobilier courant, une table de réunion et deux bureaux pour des apprentis doivent être acquis en 2020.
31300000	Prestations de services de tiers	Un nombre de plus en plus important de bénéficiaires génèrent des déclanchements de départs-feu, qui ont pour conséquence des interventions de pompiers. (Ils cassent le bouton-pression).
31810010	Pertes sur débiteurs	Le canton facture aux communes les erreurs qu'il pourrait constater, touchant les dépenses d'aide sociale indûment versées à des bénéficiaires. Toutefois, nous comprenons qu'au vu de la difficulté d'estimer un montant, rien ne soit budgété.
46120010	Dédommagements communes	Recettes liées à la facturation aux communes de La Sagne et des Ponts-de-Martel, pour les prestations effectuées par le SCAS (secteurs aide sociale/Guichet Social Régional et AVS/AI), conformément aux conventions des 13.06.2007 et 28.09.2009.
46310000	Subvention des cantons et concordats	Montant versé par le canton pour le personnel administratif lié directement à la gestion des dossiers d'aide sociale et pour le personnel social qualifié (articles 24a,b et c du règlement d'exécution de la loi sur l'action sociale).
46330000	Subv. assurances sociales publiques	Subvention de la Caisse Cantonale Neuchâteloise de Compensation pour les prestations fournies par l'agence AVS/AI.

315 SCAS – Maison de retraite

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

321 SCAS – Partic. aux institutions sociales

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

Instruction publique

420 Participation institutions para scolaires

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

430 Ecole obligatoire – Direction et administration

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

435 Ecole obligatoire – Cycle 1

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

440 Ecole obligatoire – Cycle 2

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

445 Ecole obligatoire – Cycle 3

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

450 Ecole obligatoire – Bâtiments

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

455 Ecole obligatoire – Autres

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

482 Centre de santé scolaire

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

483 Centre d'orthophonie

30900000	Formation et perfectionnement	Selon le tableau joint, le décompte est fait en fonction du taux d'emploi et égalitairement réparti entre formation continue et supervision. Il n'y a pas de désignation exacte de cours pour le moment car chaque orthophoniste est tenue, selon le code de déontologie à effectuer un nombre défini d'heures de supervision et formation sur une année. Ce décompte est scrupuleusement vérifié. En règle générale les orthophonistes font nettement plus de formation que ce qui est indiqué ici. Elles paient de leur poche ce surplus.
31300000	Prestations de services de tiers	Organisation en 2019 de la formation permanente cantonale des orthophonistes par le Centre d'orthophonie. Le conférencier sera payé par ce poste, ainsi que les frais de salle et d'organisation. Des recettes sont prévues au compte 42600000 remboursements de tiers (facturation d'inscription aux indépendantes et répartition des frais entre les 3 centres publics du canton). Pour 2020 ce compte sera uniquement utilisé pour payer les traducteurs et éventuellement des intervenants externes qui interviennent au centre d'orthophonie.
42400000	Prestations de services	Encaissement de toutes les prestations effectuées (OES, parents, absences). Budget revu à la baisse, malgré la facturation de prestations globales, le montant de CHF 1'065000.- ne peut être atteint en raison du plafond de facturation à l'OES et du contrôle du nombre d'EPT. Baisse de la subvention cantonale en 2018, de CHF 171'000.- à CHF 40'700.- a une incidence sur les recettes.

Culture-sports-loisirs-cultes

500 Service des affaires culturelles

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

501 Bibliothèque de la Ville

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

502 Bibliothèque des Jeunes

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

505 Archives communales

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

510 Service généraux des musées

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

511 Musée d'histoire naturelle

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

512 Musée d'histoire

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

513 Musée international d'horlogerie

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

513 Musée international d'horlogerie (suite)

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

514 Musée des beaux-arts

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

515 Zoo du Bois du Petit-Château

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

520 Service des Sports

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

521 La Charrière, terrains, pistes, halles

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

524 Piscines des Arêtes et Numa-Droz

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

525 Piscines, patinoires des Mélèzes

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

525 Piscines, patinoires des Mélèzes (suite)

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

550 Service de la jeunesse

30900000	Formation et perfectionnement	Diverses formations métier et supervision au secteur d'animation. Enveloppe pour la formation des moniteurs pour favoriser leur implication et fluidifier les relations de travail. Approfondissement des connaissances de l'équipe du secrétariat par des formations continues (évolution des outils informatiques de la suite Office). Les coûts des formations de valorisation et développement ont été transférés au Service des ressources humaines.
31050100	Denrées alimentaires, boissons	Adaptation aux comptes 2018.
31300000	Prestations de services de tiers	Développement de l'offre durant les vacances scolaires, notamment Vacances du 1er mars en collaboration avec les clubs sportifs de la ville; projet d'un camp sportif ou accueil à la journée durant l'été 2020; développement de la Carte Vacances incluant le partenariat avec Onde Verte. Compensé par 42400020. Participation au programme d'Alterconnexion (CHF 10'000.- par an).
31300100	Cotisations d'adhésion, de membre	Cotisation à FabLab.
31300430	Frais de réception	Augmentation liée à la cérémonie des jeunes citoyens, avec soutien de Bikini Test.
31440010	Entretien bâtiments	Frais liés à l'entretien de Serre 12.
31600100	Location local, terrain, surface, place	Adaptation aux comptes 2018.
31700000	Déplacements véhicule privé	Adaptation aux comptes 2018.
31700210	Dédommagement Service civil	Adaptation aux comptes 2018.
36360010	Subv. organis. privées but non lucratif	Augmentation de la subvention de la Trottinette (CHF 17'000.- au lieu de CHF 16'200.-); Subvention de CHF 500.- à Passion Cinéma; soutien à d'autres projets pour les jeunes au vu des nombreuses sollicitations reçues par le Service (CHF 2'500.-).
42400020	Participation aux prestations fournies	Recettes supplémentaires liées à l'augmentation de l'offre pendant les vacances (31300000).

551 Accueil parascolaire

30900000	Formation et perfectionnement	Réalisation d'une formation continue pour suivi EDE ; Mise en place d'une supervision externe pour les équipes ; CAS en systémique (réseau et suivi des enfants). Les coûts des formations de valorisation et développement ont été transférés au Service des ressources humaines.
31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Augmentation liée à l'ouverture de trois nouvelles Tables de midi. Calcul sur 433 places (386 places actuelles + 5 places à Fantaisie 2 + 50% places des trois nouvelles Tables de midi, soit 42 places).
31010400	Produits et matériel de nettoyage	Augmentation liée à l'ouverture des 3 Tables de midi.
31040100	Matériel didactique	Augmentation liée à l'ouverture des 3 Tables de midi.
31050100	Denrées alimentaires, boissons	Augmentation liée à l'ouverture des 3 Tables de midi.
31060000	Matériel médical et sanitaire	Augmentation liée à l'ouverture des 3 Tables de midi.
31200100	Electricité-Eau-Gaz	Adaptation liée aux comptes 2018, 2017, 2016.
31300000	Prestations de services de tiers	Augmentation liée à l'ouverture des 3 Tables de midi.
31370160	Emoluments & redevances boissons	Adaptation liée aux comptes 2018, 2017 et 2016.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Augmentation liée à l'ouverture des 3 Tables de midi.

551 Accueil parascolaire (suite)

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

552 Accueil préscolaire

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

Finances

600	Finances	
31020200	Frais d'impressions, photocopies	Ce compte comprend les frais d'impression des brochures des budgets et des comptes.
31320300	Conseillers externes - Experts	Honoraires de la fiduciaire pour la révision des comptes.
34000000 à 34090000	Intérêts passifs	Les résultats déficitaires et le versement effectué à prévoyance.ne au 1er janvier 2019 impliquent une hausse de la dette. Le renouvellement d'emprunts à long terme, arrivant à échéance en 2019 et 2020, à des taux inférieurs permet une baisse des intérêts à long terme. Les taux d'intérêts négatifs ont une tendance à la baisse qui risque de provoquer une hausse des intérêts pour les emprunts swapés. S'agissant de l'emprunt structuré de CHF 20 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. organis. privées but non lucratif	Part communale pour l'aide à la construction de logements, estimation sur la base des montants payés en 2019.
36500000	Réévaluations, participations PA	Réévaluation des participations sur la base des fonds propres des sociétés, résultats plutôt déficitaires des participations.
42600000	Remboursements de tiers	Baisse liée à la diminution des honoraires pour la gestion des comptes des sociétés immobilières, Bloc 30 SA et Hôtel-Pierre-François SA (liquidation prévue en 2019).
44100000	Gains ventes actions & parts sociales PF	En 2019, gains exceptionnels liés à la liquidation des sociétés immobilières Bloc 30 SA et Hôtel-Pierre-François SA.
46	Revenus de transfert	Chiffres reçus du Conseil d'Etat qui intègrent la réforme de la péréquation financière décidée par le Grand Conseil en mars 2019.
46216000	Compensation verticale des charges de centre	Part de la Ville au montant de CHF 6 millions pour les charges de centre des villes de La Chaux-de-Fonds et du Locle ainsi que la dotation complémentaire à la Ville de CHF 1 million accordée pour les exercices 2020 à 2023.
46219000	Compensation des charges géo-topographiques	Part de la Ville à l'allocation complémentaire temporaire pour les exercices 2020 et 2021 de CHF 1.5 million, financée par le fonds d'aide aux communes, répartie entre les communes au prorata de la population et de l'altitude.
46227000	Péréquation financière horizontale	Correspond dès 2020 à la péréquation des ressources
49100040	Participation aux frais de personnel	Facturation des travaux consacrés à la gérance, à la taxe déchets et à l'OPC.
49300120	Participation STEP	Participation de la STEP aux charges d'intérêts de la Ville (basée sur les investissements de la STEP et du réseau d'égouts), facturés au taux moyen des emprunts de la Ville.

600 Finances (suite)

49400010	Intérêts capitaux eau	Les intérêts sur les capitaux investis pour l'approvisionnement et la gestion de l'eau sont facturés au taux moyen des emprunts de la Ville.
49400130	Intérêts PF	Il s'agit des intérêts facturés à l'interne sur les immeubles du patrimoine financier.

610 Contributions

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

620 Service des Ressources humaines

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

620 Service des Ressources humaines (suite)

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

621 Sécurité et santé au travail

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

Travaux publics

700 Administration des infrastructures

31000000	Fourniture et matériel de bureau	Ajustement partiel aux comptes 2018

701 Service technique

	Remarque générale	Pour plus de clarté, l'ensemble des charges relatives à l'entretien constructif des voies de circulation et des ouvrages est transféré au centre 712. Ne restent au 701 que les charges inhérentes au fonctionnement du service technique.
31010210	Matériel exploitation,fournit. PA-Routes	Appareil photo à remplacer.
31020200	Frais d'impressions, photocopies	Comprend notamment les frais de plotter. Adapté selon la moyenne des comptes 2016-2018.
31180010	Acquisition,expl. données géographiques	Suppression des frais pour l'utilisation des cartes nationales Swisstopo.
31300000	Prestations de services de tiers	Nouvelle convention de collaboration avec le SITN.
31310010	Planifications et projections de tiers	Frais transférés au 712.
42400000	Prestations de services	Rien n'est prévu pour 2020. Le matériel topographique avait été loué en 2019.
46310000	Subvention des cantons et concordats	Rien n'est prévu pour 2020. Les années précédentes, une subvention avait été reçue pour la mise à jour du cadastre souterrain dans le cadre du PGEE.
49300120	Participation STEP	Refacturation à la STEP du 33% des charges (salaires et BSM) ainsi que 100% du salaire de la collaboratrice chargée de la mise à jour du cadastre souterrain.

708 Service des espaces publics

	Remarque générale	Ce chapitre regroupe tout le personnel du SEP. Les prestations fournies sont refacturées par centre de coût, en utilisant les imputations internes au 49100000.
30900000	Formation et perfectionnement	Différentes formations prévues, dont cariste, utilisation des nacelles, cours OACP de chauffeurs, etc.
46311000	Contribution formation duale	Montant reçu du fonds cantonal pour la formation des apprentis.
49100000	Prestations de services	Refacturation des prestations par centre de coût.

710 Voirie – frais d'entretien

31010210	Matériel exploitation,fournit. PA-Routes	Réapprovisionnement en matériaux et renouvellement de l'outillage selon besoin.
31300000	Prestations de services de tiers	Contrôle des moyens de levage.
31370180	Redevances Radio-TV	Nouveau poste. Redevance entreprise en fonction du chiffre d'affaires.
31420010	Entretien ouvrages aménagement des eaux	Concerne l'entretien du lit de la Ronde. Poste transféré au chapitre 720 STEP.
31440010	Entretien bâtiments	Strict minimum nécessaire.
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	Ajustement aux comptes 2018
31590500	Entretien jeux et bancs	Selon nouveaux aménagements
	Groupe 33	Selon investissements consentis les années précédentes.

710 Voirie – frais d'entretien (suite)

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

711 Enlèvement de la neige

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

712 Entret. constructif – Voies et ouvrages

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

715 Ateliers

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

720 Station d'épuration

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

721 Réseau d'évacuation des eaux

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

725 Déchets des personnes physiques

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

725 Déchets des personnes physiques (suite)

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

726 Déchets des entreprises

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

727 Déchetterie intercommunale

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

730 Espaces verts

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

735 Centre horticole

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

740 Cimetière et centre funéraire

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

755 Urbanisme – Mobilités – Environnement

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

755 Urbanisme – Mobilités – Environnement (suite)

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

765 Politique de stationnement

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

Sécurité

860 Sécurité publique

30	Charges du personnel	+ CHF 254'800.-. Mise en place de la politique de stationnement accepté par le Conseil général.
30593010	Contribution fonds de formation duale	+ CHF 17'850.-. Création par le canton d'un nouveau fonds pour favoriser et valoriser la formation duale. La contribution est à charge des employeurs du canton.
30900000	Formation et perfectionnement	+ CHF 24000.-. Formation des nouveaux engagés dans le cadre de la politique de stationnement.
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	+ CHF 8'000.-. Équipement des nouveaux engagés dans le cadre de la politique de stationnement.
31300000	Prestations de services de tiers	+ CHF 50'000.-. CHF 10'000.-. Adaptation aux comptes 2018 des prestations pour la distribution des commandements de payer. + CHF 40'000.-. Prestations versées à la société Abraxas. Ce chiffre dépend du nombre d'amendes d'ordre établi et est donc sujet à de fortes variations.
31300210	Téléphonie et télécommunications	- CHF 1'700.-. Les frais d'abonnement des signaux lumineux de la ville est comptabilité au Service technique (Stech).
31300430	Frais de réception	+ CHF 2'000.-. La comptabilisation des factures, en présence de personnes extérieures au personnel de la ville (par exemple Tournée des bornes) étaient imputées dans le compte 31700100, Dépl. Repas du personnel.
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	+ CHF 3'100.-. Montant adapté aux comptes 2018 sachant que la mise aux poursuites est en forte augmentation.
31340110	Assurances RC	- CHF 1'200.-. Montant adapté aux comptes 2019. Les contrats d'assurance sont gérés par le service des finances.
31340140	Assurances techniques	- CHF 650.-. Les contrats d'assurances sont gérés par le service des finances.
31340160	Assurances véhicules	- CHF 380.-. Montant adapté au compte 2019. Les contrats d'assurance sont gérés par le service des finances.
31700000	Déplacements véhicule privé	+ CHF 1'700.-. Montant adapté aux comptes 2018 et tient compte du nouveau lieu de formation à Savatan en lieu et place de Colombier.
39100080	Part amendes	+ CHF 117'500.-. Participation des amendes d'ordre à la politique de stationnement.
42400210	Prestations services-Place stationnement	+ CHF 4'000.-. Adaptation à la situation des comptes au 31 juillet 2019. Ces prestations seront à suivre suite à la mise en place de la politique de stationnement.
42900000	Autres taxes	+ CHF 110'000.-. L'utilisation du domaine public, lors de travaux, terrasses, panneau mobile ou autres étaient en partie comptabilisé dans le compte 44790010 Redev. Occup. Dom. Publ. Les articles de facturation ont été modifiés en ce sens.
43090000	Autres revenus d'exploitation	- CHF 51'000.-. Il est difficile d'être précis sur les recettes encaissées en relation avec la mise en fourrière. Il a été tenu compte de la situation au 31 juillet 2019.
44790010	Redevance pour occupation domaine public	- CHF 30'000.-. Voir remarque au compte 42900000 Autres taxes.
46311000	Contribution formation duale/apprentis	+ CHF 2'600.-. Contribution à la formation de l'apprenti du service.
49100040	Participation aux frais de personnel	+ CHF 176'000.-. Participation aux frais du personnel en relation à la politique de stationnement.

870 Défense incendie région

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

870 Défense incendie région (suite)

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

871 Service ambulancier

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

871 Service ambulancier (suite)

46311000	Contribution formation duale/apprentis	+ CHF 2'600.-. Contribution à la formation de l'apprenti du service.
49100040	Participation aux frais de personnel	+ CHF 68'200.-. Mandat de prestations du secrétariat avec le service de la protection civile des montagnes neuchâteloises.

875 Prévention feu

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

876 Service du feu

39100130	Participation de la Ville ambulancier	- CHF 356'020.-. Participation de la Ville à la défense incendie. Le montant est dépendant de l'excédent de charges, de l'estimation cadastrale fournie par l'ECAP et du nombre d'habitants des communes des deux districts. Toutes les explications sont mentionnées au centre de charge 870.

877 Service de sauvetage

39100130	Participation de la Ville ambulancier	- CHF 453'010.-. Participation de la Ville dans le cadre de la mutualisation des coûts du service ambulancier selon standard du Conseil d'Etat. Toutes les explications sont mentionnées au centre de charge 871. Cette prestation correspond à CHF 38.09 par habitant pour l'ensemble des deux districts des montagnes neuchâteloises.

878 Secours routier/Hydroc./Chimique/Grimpe

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

Services industriels

902 Services industriels

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

911 Eaux-réseau

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

La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Budget 2020

Compte de résultats selon la classification fonctionnelle

4. Compte de résultats condensé

4. Compte de résultats condensé selon la classification fonctionnelle

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

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

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

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

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

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

La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Budget 2020

Plan financier et des tâches

5. Plan financier et des tâches 2021-2023

5. Plan financier et des tâches 2021 - 2023

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

Compte de résultats

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

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

Hypothèses retenues

Charges salariales (30)

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

Amortissements (33)

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

Intérêts (34)

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

Subventions (36/46)

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

Impôts (40)

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

Options

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

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

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

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

Investissements

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

Evolution – Endettement et fortune

Evolution de l'excédent du bilan

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

Evolution de la réserve de politique conjoncturelle

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

Evolution de la réserve liée à la réévaluation du patrimoine administratif

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

Evolution de l'endettement

	2020	2021	2022	2023
Capitaux de tiers	482.2	516.6	541.4	541.9
Patrimoine financier	-276.6	-276.6	-276.6	-276.6
Dette nette	**205.6**	**240.1**	**264.8**	**265.3**

Indicateurs

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

* *Prise en compte des domaines autofinancés et non autofinancés.*
** *Echelle définie par la Conférence des directeurs cantonaux des finances.*

La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Annexes au budget 2020

6. Charges de transfert

7. Investissements

8. Indicateurs financiers

9. Frein à l'endettement

La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Annexes au budget 2020

6. Charges de transfert

6. Charges de transfert
(groupe 36)

Subventions à des collectivités et à des tiers

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

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

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

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

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

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

La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Annexes au budget 2020

7. Investissements

7. Investissements
Récapitulatif

Crédits budgétaires

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

Investissements par centre financier

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

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

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

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

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

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

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

Libellé du crédit	Montant du crédit d'engagement	Crédits budgétaires 2020		
		Dépenses 2020	Recettes 2020	Montant net 2020
911 Eaux-Réseau (suite)				
Adduction d'eau 3ème étape B	9'960'000	2'000'000	-400'000	1'600'000
Plaisance étude avant-projet	40'000	40'000	0	40'000
Malakoff - étude avant-projet	30'000	30'000	0	30'000
Entr.constructif 2018-2021, Eau	6'880'000	2'053'000	0	2'053'000
Extensions mineures du réseau	195'000	195'000	0	195'000
Réparation de fuites importantes	195'000	195'000	0	195'000
Entretien et renouvellement des sondes pour détection de fuite	10'000	10'000	0	10'000
Renouvellement compteurs	167'000	167'000	0	167'000
Télégestion	60'000	60'000	0	60'000
Etudes générales sur les ouvrages	50'000	50'000	0	50'000
Les Moyats - contrôle commande des pompes	10'000	10'000	0	10'000
Les Moyats - mur sortie canal eau motrice	60'000	60'000	0	60'000
Moyats - migration piscicole - étude avant-projet	25'000	10'000	0	10'000
Dégrilleur château d'eau	70'000	70'000	0	70'000
H20 défense incendie - études nouveau réservoir	190'000	190'000	0	190'000
Total	**108'330'150**	**31'398'900**	**-2'772'500**	**28'626'400**

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

Crédits d'engagement A1/

- **inférieurs à CHF 200'000.- (sans rapport CG)**
- **soumis au mécanisme de maîtrise des finances**

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

Crédits d'engagement A1/

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

Crédits d'engagement A1/

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

Crédits d'engagement A1/

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

Crédits d'engagement A1/

- **inférieurs à CHF 200'000.- (sans rapport CG)**
- **soumis au mécanisme de maîtrise des finances**

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

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

Crédits d'engagement A2/

- supérieurs ou égaux à CHF 200'000.- (avec rapport CG)
- soumis au mécanisme de maîtrise des finances

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

Crédits d'engagement A2/

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

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

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

Crédits d'engagement B1/

- inférieurs à CHF 200'000.- (sans rapport CG)
- non soumis au mécanisme de maîtrise des finances, financés par des taxes

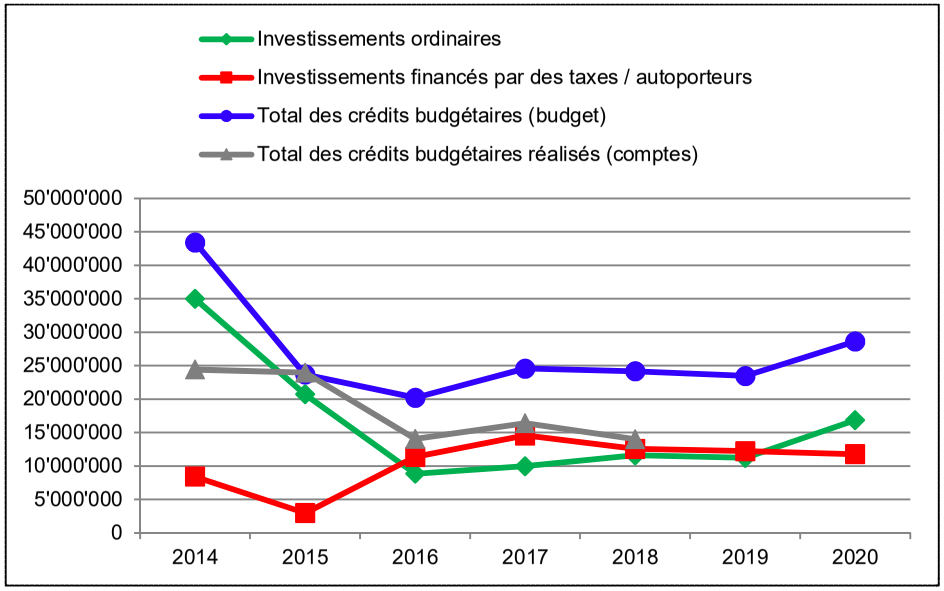
		Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2020		
				Dépenses 2020	Recettes 2020	Montant net 2020
911	**Eaux-Réseau**	**1'102'000**		**1'087'000**	**0**	**1'087'000**
	Plaisance étude avant-projet	40'000		40'000	0	40'000
	Malakoff - étude avant-projet	30'000		30'000	0	30'000
	Extensions mineures du réseau	195'000		195'000	0	195'000
	Réparation de fuites importantes	195'000		195'000	0	195'000
	Entretien et renouvellement des sondes pour détection de fuite	10'000		10'000	0	10'000
	Renouvellement compteurs	167'000		167'000	0	167'000
	Télégestion	60'000		60'000	0	60'000
	Etudes générales sur les ouvrages	50'000		50'000	0	50'000
	Les Moyats - contrôle commande des pompes	10'000		10'000	0	10'000
	Les Moyats - mur sortie canal eau motrice	60'000		60'000	0	60'000
	Moyats - migration piscicole - étude avant-projet	25'000		10'000	0	10'000
	Dégrilleur château d'eau	70'000		70'000	0	70'000
	H20 défense incendie - études nouveau réservoir	190'000		190'000	0	190'000
	Total	**2'103'000**		**2'088'000**	**0**	**2'088'000**

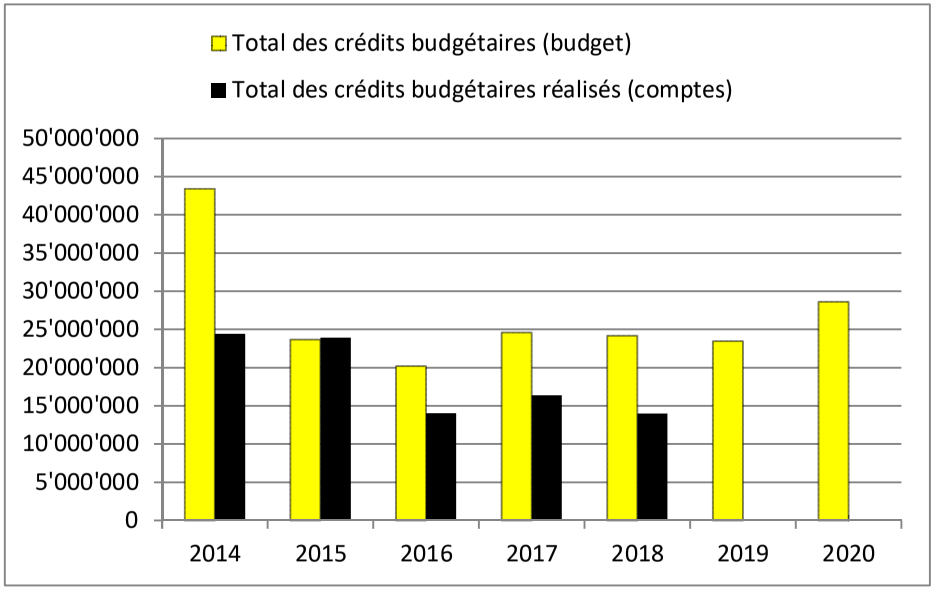
Investissements non soumis, financés par des taxes ≥ CHF 200'000.- (B2)

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

Investissements - Evolution

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





La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Annexes au budget 2020

8. Indicateurs financiers

8. Indicateurs financiers

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

** Prise en compte des domaines autofinancés et non autofinancés.*
*** Echelle définie par la Conférence des directeurs cantonaux des finances.*

La Chaux-de-Fonds
MÉTROPOLE HORLOGÈRE

Annexes au budget 2020

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