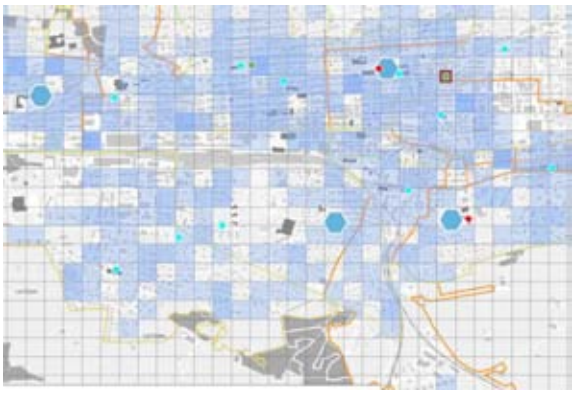
LA CHAUX/DE/FONDS

MÉTROPOLE HORLOGÈRE
UHRENMETROPOLE
METROPOLI OROLOGIERA
WATCHMAKING METROPOLIS

## Rapport du Conseil Communal au Conseil Général sur

# LES COMPTES DE L'EXERCICE 2011 ET RAPPORT FINANCIER



Extraits de cartes du Service géomatique

http://cdf-finances.ne.ch

# Table des matières

## COMPTES 2011 ET REMARQUES

PAGE

Tableau de répartition des services entre les membres du Conseil communal

**RAPPORT A L'APPUI DES COMPTES**

Rapport du Conseil communal ..... 1
Rapport financier ..... 13
Arrêtés ..... 25

**COMPTE DE FONCTIONNEMENT**

Récapitulation ..... 27

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

**REMARQUES SUR LES COMPTES** **81**

1. Administration générale ..... 82
2. Immeubles ..... 85
3. Actions sociales ..... 90
4. Instruction publique ..... 92
5. Culture – Sports – Loisirs – Cultes ..... 95
6. Finances ..... 102
7. Travaux publics ..... 109
8. Sécurité ..... 116
9. Services industriels ..... 120

**ANNEXES AUX COMPTES** **121**

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

# VILLE DE LA CHAUX-DE-FONDS

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

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

LA CHAUX/DE/FONDS
MÉTROPOLE HORLOGÈRE
UHRENMETROPOLE
METROPOLI OROLOGIERA
WATCHMAKING METROPOLIS

**VILLE DE LA CHAUX-DE-FONDS**

**RAPPORT DU CONSEIL COMMUNAL**

à l'appui des

# COMPTES 2011

(du 11 avril 2012)

**AU CONSEIL GENERAL**

**DE LA VILLE DE LA CHAUX-DE-FONDS**

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

En exécution des prescriptions de l'article 57 de la loi sur les communes, du 21 décembre 1964, et de l'article 92 du règlement général de la commune de La Chaux-de-Fonds, du 28 septembre 1994, nous avons l'honneur de vous présenter les comptes de la Ville de La Chaux-de-Fonds pour l'exercice 2011 ainsi que le projet d'arrêté relatif à leur approbation.

Vous trouverez ci-après :

- Le rapport du Conseil communal au Conseil général;
- Le rapport financier avec comparaison aux comptes de l'exercice 2010 et au budget 2011;
- Le projet d'arrêté.

***Rapport du Conseil communal***

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

- Le *compte de fonctionnement* présente un excédent brut de recettes de CHF 1'167'007.14. Ce résultat inclut des amortissements pour CHF 18'077'927.90, répartis comme suit :
    - Des amortissements ordinaires pour CHF 14'073'563.15;
    - Des amortissements complémentaires pour CHF 177'378.80;
    - Des pertes sur débiteurs pour CHF 3'826'985.95. Ce montant comprend pour CHF 3'497'930.81 de pertes liées aux impôts; la gestion de ces débiteurs est confiée au Canton. Ce chiffre est relativement stable.

- Ainsi, après avoir enregistré des résultats positifs en 2007 et surtout en 2008, puis négatifs en 2009 et 2010 suite à la crise économique, les chiffres 2011 sont à nouveau dans le noir. La Ville affiche pour l'exercice 2011 un excédent de recettes de CHF 1'167'007.14.

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

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

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

## 1. Compte de fonctionnement

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

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

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

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

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

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

### 1.1.1 Charges de personnel

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

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

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

### 1.1.2 Biens – services et marchandises

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

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

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

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

### 1.1.3 Intérêts passifs

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

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

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

1.1.4 Amortissements

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

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

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

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

1.1.5 Subventions accordées

Cette rubrique présente une détérioration de CHF 475'979.72.

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

1.1.6 Attributions aux financements spéciaux

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

Ce dépassement s'explique notamment par les éléments suivants :

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

1.1.7 Impôts

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

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

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

Pour rappel, les collectivités publiques comptabilisent - avec le système postnumerando - les acomptes facturés pour l'année courante complétés - en plus ou en moins - par la différence entre taxation et tranches provisionnelles de l'année précédente.
Vu l'amélioration des résultats réalisés par les entreprises chaux-de-fonnières, la Ville a enregistré en 2011 des bordereaux soldes 2010 élevés ainsi qu'un ajustement des tranches 2011 basées sur les taxations 2010.

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

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

### 1.1.8 Revenu de biens

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

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

### 1.1.9 Subventions acquises

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

### 1.1.10 Prélèvement à la réserve pour mesures anticycliques

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

L'évolution de cette réserve peut être détaillée ainsi :

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 1.2 Récapitulation des écarts entre les comptes 2011 et le budget

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

* Montant porté en augmentation des postes frais de personnel, Biens services et marchandises et amortissements (cf tableau sous chiffre 1.1.10)

### 1.2.1 Résultat économique

Récapitulation des écritures de bouclement et extraordinaires :

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

## 2. Compte des investissements

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

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

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

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

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

### 3. Compte des variations de la fortune et endettement

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

L'évolution peut être présentée comme suit :

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

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

### 4. Viteos

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

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

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

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

### 5. Conclusion

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

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

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

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

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

La ligne de conduite du Conseil communal des années précédentes qui consistait à travailler à la fois sur un strict contrôle des dépenses, un maintien d'une substance à même de faire évoluer positivement les recettes et sur un assainissement du bilan, a permis de poursuivre une politique ambitieuse garantissant l'attractivité de notre ville. La présente législature se termine par un résultat positif malgré les investissements importants liés à de nouveaux projets. Cette politique ambitieuse a également permis de favoriser une croissance de la population. Néanmoins, compte tenu des risques et incertitudes économiques, le Conseil communal entend continuer sa politique consistant à pérenniser la situation financière de la Ville.

Il entend ainsi maintenir la rigueur de gestion imposée depuis quelques années et poursuivre l'assainissement structurel des finances communales tout en investissant afin de maintenir et de développer les infrastructures de la Ville et lui assurer la vision d'avenir souhaitée.

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

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

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

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

C'est dans cet esprit, Monsieur le président, Mesdames les conseillères générales, Messieurs les conseillers généraux, que nous vous invitons à accepter les comptes de l'exercice 2011, en adoptant l'arrêté joint au présent rapport.

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL

| | |
|---|---|
| Le président | Le chancelier |
| Pierre-André Monnard | Thibault Castioni |

# *RAPPORT FINANCIER*

## *Compte de fonctionnement*

### Comparaison comptes 2011 - comptes 2010

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

### Comparaison comptes 2011 - budget 2011

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

# *Compte de fonctionnement*

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

### Comparaison entre les Comptes 2011 et les Comptes 2010

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

# *Compte de fonctionnement*

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

### Comparaison entre les Comptes 2011 et les Comptes 2010

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

# *Charges de fonctionnement*

## 30 Charges de personnel

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

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

## 31 Achats de biens, services et marchandises

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

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

# *Charges de fonctionnement*

## 32 Intérêts passifs

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

## 33 Amortissements

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

L'amortissement du patrimoine administratif comprend les éléments suivants :

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

L'amortissement du patrimoine financier comprend les éléments suivants :

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

# *Charges de fonctionnement*

## 35 Dédommagements à des collectivités publiques

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

## 36 Subventions accordées

| | | Comptes 2011 CHF | Comptes 2010 CHF | Budget 2011 CHF | Variation par rapport aux comptes 2010 % |
|---|---|---|---|---|---|
| 361 | Cantons (Communauté neuchâteloise d'assistance, établissements pour enfants et adolescents, établissements pour personnes âgées, part aux charges hospitalières et aux prest.compl. AVS/AI, compagnies de transports) | 20'894'931.60 | 29'458'308.60 | 19'535'000.00 | -29.07 |
| 364 | Société d'économie mixte (Transports en commun, Association Bibliothèque des Jeunes) | 32'000.00 | 32'000.00 | 32'000.00 | 0.00 |
| 365 | Institutions privées | 9'649'262.32 | 9'324'942.95 | 10'457'990.00 | 3.48 |
| 366 | Personnes physiques (suppléments communaux AVS/AI, bourses, mesures de crise, clinique dentaire) | 572'075.80 | 496'988.30 | 647'300.00 | 15.11 |
| **36** | **Total** | **31'148'269.72** | **39'312'239.85** | **30'672'290.00** | **-20.77** |

# *Charges de fonctionnement*

## 38 Attributions aux réserves

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

# *Revenus de fonctionnement*

## 40 Impôts

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

# *Revenus de fonctionnement*

## 41 Patentes et concessions

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

## 42 Revenus des biens

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

# *Revenus de fonctionnement*

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

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

## 44 Parts à des recettes sans affectation

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

# *Revenus de fonctionnement*

## 45 Dédommagements de collectivités publiques

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

## 46 Subventions acquises

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

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

# *Revenus de fonctionnement*

## 48 Prélèvements aux réserves

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

# *Compte des variations de la fortune*

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

# *Bilan*

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

# *Endettement*

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

# ARRETES D'APPROBATION DES COMPTES

## Arrêté No 1

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

Vu le rapport du Conseil communal du 11 avril 2012

Vu la loi sur les communes, du 21 décembre 1964 ;

sur la proposition du Conseil communal,

arrête :

**Article premier -** Sont approuvés, avec décharge au Conseil communal, les comptes de l'exercice 2011 qui comprennent

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

| | | |
|---|---|---|
| Charges | CHF | 228'726'805.34 |
| Revenus | CHF | 229'893'812.48 |
| Excédent de revenus | CHF | 1'167'007.14 |

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

| | | |
|---|---|---|
| Dépenses | CHF | 32'254'731.57 |
| Recettes | CHF | 5'541'389.68 |
| Investissements nets / augmentation | CHF | 26'713'341.89 |

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

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

d) le bilan au 31 décembre 2011

**Article 2** - La gestion du Conseil communal durant l'exercice 2011 est approuvée.

**Article 3** - Le présent arrêté entre immédiatement en vigueur.
Il sera transmis, avec un exemplaire des comptes, au service des communes.

La Chaux-de-Fonds, le 7 mai 2012

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

**Le Président**
**Pierre-Alain Borel**

**La Secrétaire**
**Maria Belo**

# C O M P T E S 2 0 1 1

## Récapitulation

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

# Administration générale

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

# Administration générale

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

# Administration générale

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

# Administration générale

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

# Administration générale

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

# Immeubles

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

| | | Comptes 2011 | Budget 2011 | Comptes 2010 |
|---|---|---|---|---|
| **Immeubles** | | | | |
| 3187000 | Assurances responsabilité civile | 913.05 | 1,100 | 859.50 |
| 3187600 | Assurances véhicules à moteur | 935.45 | 1,000 | 1,402.90 |
| 3187610 | Assurances des bâtiments (biens immobili | 53,639.23 | 68,000 | 53,747.07 |
| 3187620 | Assurances choses (biens mobiliers) | 1,660.58 | 13,500 | 2,642.17 |
| 3187690 | Corrections primes assurances | 2.85 | 0 | 0.00 |
| **33** | **Amortissements** | **654,306.05** | **661,760** | **867,338.85** |
| 3300100 | Perte et différence sur débiteurs | 0.00 | 0 | 369.25 |
| 3311000 | Amortissement patrimoine administratif | 480,786.00 | 661,760 | 472,509.00 |
| 3315000 | Amortissement financé par réserve (admin | 173,520.05 | 0 | 394,460.60 |
| **36** | **Subventions accordées** | **0.00** | **3,800** | **985.60** |
| 3651200 | Subventions graffiti | 0.00 | 3,800 | 985.60 |
| **39** | **Imputations internes** | **7,918.22** | **8,000** | **8,037.60** |
| 3900300 | Honoraires de gérance | 7,918.22 | 8,000 | 8,037.60 |
| **42** | **Revenus des biens** | **371,165.00 -** | **401,000 -** | **374,292.70 -** |
| 4211300 | Intérêts de retard | 0.00 | 0 | 7.70 - |
| 4235200 | Loyers objets vacants | 3,707.35 - | 0 | 720.00 - |
| 4272100 | Locations diverses | 18,021.00 - | 22,000 - | 21,141.00 - |
| 4276000 | Locations des bâtiments | 349,436.65 - | 379,000 - | 352,424.00 - |
| **43** | **Contributions** | **390,688.00 -** | **415,900 -** | **395,971.46 -** |
| 4347300 | Recettes prestations bâtiments | 314,002.10 - | 376,500 - | 318,216.00 - |
| 4361800 | Réparations, remboursement | 0.00 | 0 | 1,276.00 - |
| 4362100 | Remboursement de charges de locataires | 240.00 - | 0 | 240.00 - |
| 4363400 | Remboursements des frais de poursuites | 0.00 | 0 | 63.50 - |
| 4367610 | Rbts assurances bâtiments (biens immobil | 0.00 | 0 | 1,347.20 - |
| 4391000 | Autres recettes | 76,445.90 - | 39,400 - | 74,828.76 - |
| **48** | **Prélèvements aux financements spéciaux** | **173,520.05 -** | **0** | **419,268.55 -** |
| 4804300 | Prélèvement réserve anticyclique | 173,520.05 - | 0 | 419,268.55 - |
| **49** | **Imputations internes** | **216,727.10 -** | **226,000 -** | **227,758.95 -** |
| 4906900 | Entretien bâtiment SIS | 216,727.10 - | 226,000 - | 227,758.95 - |
| **205** | **Forêts** | | | |
| | *Total des charges* | *112,706.65* | *111,790* | *64,240.15* |
| | *Total des revenus* | *6,308.15 -* | *2,500 -* | *6,562.15 -* |
| | *Charges/Revenus(-)* | *106,398.50* | *109,290* | *57,678.00* |
| **31** | **Biens, services et marchandises** | **104,188.65** | **109,000** | **55,722.15** |
| 3188100 | Prestation Ville du Locle | 104,188.65 | 109,000 | 55,722.15 |
| **33** | **Amortissements** | **1,793.00** | **1,790** | **1,793.00** |
| 3311000 | Amortissement patrimoine administratif | 1,793.00 | 1,790 | 1,793.00 |
| **38** | **Attributions aux financements spéciaux** | **6,725.00** | **1,000** | **6,725.00** |
| 3802000 | Versement réserve forestière | 6,725.00 | 1,000 | 6,725.00 |
| **46** | **Subventions acquises** | **5,725.00 -** | **0** | **5,725.00 -** |
| 4611000 | Subventions cantonales | 5,725.00 - | 0 | 5,725.00 - |
| **48** | **Prélèvements aux financements spéciaux** | **583.15 -** | **2,500 -** | **837.15 -** |
| 4801900 | Prélèvement réserve forestière | 583.15 - | 2,500 - | 837.15 - |
| **210** | **Gérance - secrétariat** | | | |
| | *Total des charges* | *649,014.64* | *805,540* | *791,658.20* |
| | *Total des revenus* | *821,893.64 -* | *896,450 -* | *822,142.55 -* |
| | *Charges/Revenus(-)* | *172,879.00 -* | *90,910 -* | *30,484.35 -* |
| **30** | **Charges de personnel** | **605,800.20** | **744,560** | **734,386.10** |
| 3011100 | Traitements du personnel | 492,537.55 | 598,540 | 603,137.35 |
| 3017700 | Traitement du personnel en formation | 9,973.40 | 11,000 | 4,134.60 |
| 3018000 | Alloc.complémentaires pour enfants | 8,243.85 | 13,470 | 13,464.00 |
| 3019010 | Jubilaires / ancienneté | 0.00 | 0 | 668.40 |
| 3031100 | Contributions AVS-AI-APG | 26,400.35 | 32,200 | 31,708.20 |
| 3032100 | Contributions à l'Alfa | 10,284.70 | 12,800 | 12,602.60 |
| 3033100 | Contributions à la caisse de chômage | 5,352.90 | 6,560 | 5,855.75 |
| 3041100 | Contributions à la caisse de pensions | 51,406.20 | 61,930 | 61,061.85 |
| 3051100 | Assurances accidents de personnes | 872.70 | 1,060 | 1,046.15 |
| 3052100 | Assurances maladie de personnes | 428.55 | 600 | 507.20 |

## Immeubles

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

# Immeubles

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

## Immeubles

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

## Immeubles

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

# Actions sociales

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

## Actions sociales

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

## Actions sociales

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

## Actions sociales

| | | Comptes 2011 | Budget 2011 | Comptes 2010 |
|---|---|---|---|---|
| 3122100 | Electricité - Eau -Gaz | 0.00 | 480 | 0.00 |
| 3132300 | Pharmacies | 21.50 | 170 | 0.00 |
| 3136000 | Alimentation | 23,047.60 | 20,000 | 0.00 |
| 3151000 | Entretien matériel et mobilier | 0.00 | 80 | 0.00 |
| 3161000 | Locations | 0.00 | 26,670 | 0.00 |
| 3181100 | Affranchissements | 0.00 | 80 | 0.00 |
| 3187000 | Assurances responsabilité civile | 128.05 | 220 | 0.00 |
| 3187620 | Assurances choses (biens mobiliers) | 0.00 | 80 | 0.00 |
| 3191000 | Frais d'administration et généraux | 210.85 | 610 | 0.00 |
| 3195200 | Articles d'hygiène | 2,753.70 | 1,410 | 0.00 |
| **33** | **Amortissements** | **11,026.00** | **20,420** | **0.00** |
| 3311000 | Amortissement patrimoine administratif | 11,026.00 | 20,420 | 0.00 |
| **39** | **Imputations internes** | **0.00** | **6,250** | **0.00** |
| 3901000 | Intérêts | 0.00 | 6,250 | 0.00 |
| **43** | **Contributions** | **37,459.60 -** | **94,760 -** | **0.00** |
| 4361100 | Contribution parents et autres répondant | 35,866.05 - | 93,750 - | 0.00 |
| 4364100 | Pension du personnel | 1,593.55 - | 1,010 - | 0.00 |
| **45** | **Dédommag. de collectivités publiques** | **0.00** | **210 -** | **0.00** |
| 4511500 | Allocations pour la formation profess. | 0.00 | 210 - | 0.00 |
| **46** | **Subventions acquises** | **19,256.25 -** | **158,930 -** | **0.00** |
| 4611000 | Subventions cantonales | 19,256.25 - | 25,000 - | 0.00 |
| 4621000 | Subventions communales | 0.00 | 133,930 - | 0.00 |
| **321** | **SCAS - Partic. aux institutions sociales** | | | |
| | *Total des charges* | *14,019,135.20* | *19,085,100* | *24,794,233.25* |
| | *Total des revenus* | *0.00* | *254,500 -* | *291,940.25 -* |
| | *Charges/Revenus(-)* | *14,019,135.20* | *18,830,600* | *24,502,293.00* |
| **36** | **Subventions accordées** | **14,019,135.20** | **19,085,100** | **24,794,233.25** |
| 3610400 | Part communale aux dép.aide sociale | 10,860,000.00 | 10,590,000 | 9,650,693.85 |
| 3610410 | Charges d'aide sociale - Principe d'éché | 0.00 | 0 | 9,900,000.00 |
| 3610420 | Charges d'aide sociale - Rectif.année pr | 236,246.55 - | 0 | 0.00 |
| 3611300 | Part communal mesures intégration profes | 2,218,744.20 | 2,160,000 | 0.00 |
| 3615000 | Part. communale alloc.familiales S.A.L. | 363,443.60 | 100,000 | 160,964.65 |
| 3651000 | Crèches et garderies | 0.00 | 5,431,500 | 4,488,982.50 |
| 3653000 | Oeuvres diverses | 103,500.00 | 3,800 | 3,700.00 |
| 3653110 | Union ouvrière | 20,000.00 | 20,000 | 20,000.00 |
| 3653200 | Office social | 15,000.00 | 15,000 | 15,000.00 |
| 3654600 | Aide humanitaire | 12,691.10 | 15,000 | 14,500.00 |
| 3654700 | Centre d'accueil social Caritas | 10,500.00 | 10,500 | 10,500.00 |
| 3654900 | Politique sociale | 113,336.00 | 117,900 | 55,986.00 |
| 3656200 | ANAAP - ass. neuch. acceuil/action psych | 1,600.00 | 1,600 | 1,600.00 |
| 3659600 | Centre social-protestant | 4,500.00 | 4,500 | 4,500.00 |
| 3661700 | Allocation communale | 303,030.00 | 320,000 | 284,760.00 |
| 3661800 | Part communale programme cantonal ISP | 229,036.85 | 295,300 | 183,046.25 |
| **43** | **Contributions** | **0.00** | **14,500 -** | **43,104.25 -** |
| 4391000 | Autres recettes | 0.00 | 4,500 - | 15,500.00 - |
| 4391200 | Remboursement bénéfice crèches | 0.00 | 10,000 - | 27,604.25 - |
| **45** | **Dédommag. de collectivités publiques** | **0.00** | **240,000 -** | **248,836.00 -** |
| 4521000 | Contributions des communes | 0.00 | 240,000 - | 248,836.00 - |

# Instruction publique

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

## Instruction publique

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

## Instruction publique

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

## Instruction publique

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

# Culture-sports-loisirs-cultes

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

# Culture-sports-loisirs-cultes

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

## Culture-sports-loisirs-cultes

| | | Comptes 2011 | Budget 2011 | Comptes 2010 |
|---|---|---|---|---|
| **46** | **Subventions acquises** | **700,000.00 -** | **900,000 -** | **700,000.00 -** |
| 4611000 | Subventions cantonales | 700,000.00 - | 900,000 - | 700,000.00 - |
| **48** | **Prélèvements aux financements spéciaux** | **43,500.30 -** | **0** | **57,291.05 -** |
| 4804300 | Prélèvement réserve anticyclique | 43,500.30 - | 0 | 57,291.05 - |
| **502** | **Bibliothèques des Jeunes** | | | |
| | *Total des charges* | *888,959.33* | *882,870* | *879,423.63* |
| | *Total des revenus* | *23,661.05 -* | *23,400 -* | *23,613.80 -* |
| | *Charges/Revenus(-)* | *865,298.28* | *859,470* | *855,809.83* |
| **30** | **Charges de personnel** | **743,586.10** | **740,950** | **740,798.50** |
| 3011100 | Traitements du personnel | 557,511.40 | 546,690 | 568,031.45 |
| 3016100 | Trait.du personnel d'entretien | 42,595.50 | 43,760 | 42,689.90 |
| 3017700 | Traitement du personnel en formation | 19,414.30 | 27,660 | 6,722.50 |
| 3018000 | Alloc.complémentaires pour enfants | 8,437.35 | 7,080 | 12,051.00 |
| 3019010 | Jubilaires / ancienneté | 0.00 | 0 | 605.00 |
| 3031100 | Contributions AVS-AI-APG | 32,954.70 | 33,040 | 32,390.70 |
| 3032100 | Contributions à l'Alfa | 12,836.10 | 12,980 | 12,790.35 |
| 3033100 | Contributions à la caisse de chômage | 6,722.65 | 6,800 | 6,090.15 |
| 3041100 | Contributions à la caisse de pensions | 61,323.05 | 60,750 | 57,444.95 |
| 3051100 | Assurances accidents de personnes | 1,106.30 | 1,100 | 1,102.10 |
| 3052100 | Assurances maladie de personnes | 584.75 | 590 | 580.40 |
| 3091000 | Formation du personnel - métier | 100.00 | 500 | 300.00 |
| **31** | **Biens, services et marchandises** | **113,373.23** | **109,920** | **106,625.13** |
| 3111000 | Achats de matériel et de mobilier | 3,161.55 | 1,000 | 937.50 |
| 3121000 | Chauffage | 8,903.30 | 9,000 | 9,421.25 |
| 3122100 | Electricité - Eau -Gaz | 7,230.45 | 6,200 | 5,583.70 |
| 3142400 | Entretien des bâtiments | 372.15 | 1,000 | 0.00 |
| 3147500 | Frais et entretien des locaux | 1,895.95 | 1,000 | 235.30 |
| 3161000 | Locations | 83,025.00 | 83,030 | 83,025.00 |
| 3181100 | Affranchissements | 6,563.85 | 6,000 | 4,844.95 |
| 3187000 | Assurances responsabilité civile | 959.05 | 990 | 926.80 |
| 3187620 | Assurances choses (biens mobiliers) | 1,054.28 | 1,700 | 1,650.63 |
| 3191000 | Frais d'administration et généraux | 207.65 | 0 | 0.00 |
| **36** | **Subventions accordées** | **32,000.00** | **32,000** | **32,000.00** |
| 3641000 | Subv.pr achats à l'assoc.bibl.jeunes | 32,000.00 | 32,000 | 32,000.00 |
| **46** | **Subventions acquises** | **23,661.05 -** | **23,400 -** | **23,613.80 -** |
| 4611000 | Subventions cantonales | 23,661.05 - | 23,400 - | 23,613.80 - |
| **510** | **Services généraux des musées** | | | |
| | *Total des charges* | *74,594.65* | *0* | *0.00* |
| | *Total des revenus* | *0.00* | *0* | *0.00* |
| | *Charges/Revenus(-)* | *74,594.65* | *0* | *0.00* |
| **31** | **Biens, services et marchandises** | **74,594.65** | **0** | **0.00** |
| 3111000 | Achats de matériel et de mobilier | 14,075.70 | 0 | 0.00 |
| 3121000 | Chauffage | 4,270.00 | 0 | 0.00 |
| 3122100 | Electricité - Eau -Gaz | 401.75 | 0 | 0.00 |
| 3141900 | Frais divers de bâtiments | 32,818.80 | 0 | 0.00 |
| 3142400 | Entretien des bâtiments | 1,538.40 | 0 | 0.00 |
| 3161000 | Locations | 21,490.00 | 0 | 0.00 |
| **511** | **Musée d'histoire naturelle** | | | |
| | *Total des charges* | *702,143.01* | *706,060* | *688,363.80* |
| | *Total des revenus* | *29,953.10 -* | *21,000 -* | *24,364.55 -* |
| | *Charges/Revenus(-)* | *672,189.91* | *685,060* | *663,999.25* |
| **30** | **Charges de personnel** | **489,633.30** | **497,640** | **460,631.40** |
| 3011100 | Traitements du personnel | 332,263.80 | 340,740 | 322,465.45 |
| 3016100 | Trait.du personnel d'entretien | 68,419.80 | 67,970 | 68,316.65 |
| 3017700 | Traitement du personnel en formation | 6,870.50 | 8,590 | 0.00 |
| 3018000 | Alloc.complémentaires pour enfants | 3,096.05 | 3,030 | 3,024.00 |
| 3019010 | Jubilaires / ancienneté | 0.00 | 0 | 225.00 |
| 3031100 | Contributions AVS-AI-APG | 21,682.25 | 22,320 | 19,295.90 |
| 3032100 | Contributions à l'Alfa | 8,446.80 | 8,770 | 7,604.65 |
| 3033100 | Contributions à la caisse de chômage | 4,409.35 | 4,590 | 3,621.70 |
| 3041100 | Contributions à la caisse de pensions | 41,827.15 | 39,150 | 34,635.80 |
| 3051100 | Assurances accidents de personnes | 707.80 | 620 | 648.15 |
| 3052100 | Assurances maladie de personnes | 352.10 | 360 | 320.05 |

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

# Culture-sports-loisirs-cultes

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

# Culture-sports-loisirs-cultes

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

## Culture-sports-loisirs-cultes

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

# Culture-sports-loisirs-cultes

| | | Comptes 2011 | Budget 2011 | Comptes 2010 |
|---|---|---|---|---|
| **521** | **La Charrière, terrains, piste, halles** | | | |
| | *Total des charges* | *1,537,782.92* | *1,336,780* | *1,462,251.92* |
| | *Total des revenus* | *578,380.16 -* | *338,000 -* | *397,029.42 -* |
| | *Charges/Revenus(-)* | *959,402.76* | *998,780* | *1,065,222.50* |
| **30** | **Charges de personnel** | **549,303.75** | **537,880** | **615,022.60** |
| 3017100 | Traitements du personnel exploitation | 447,414.80 | 437,640 | 512,326.00 |
| 3018000 | Alloc.complémentaires pour enfants | 13,860.00 | 17,850 | 13,585.00 |
| 3019010 | Jubilaires / ancienneté | 0.00 | 0 | 3,700.00 |
| 3031100 | Contributions AVS-AI-APG | 24,123.45 | 23,140 | 24,848.10 |
| 3032100 | Contributions à l'Alfa | 9,396.05 | 9,190 | 9,860.70 |
| 3033100 | Contributions à la caisse de chômage | 4,921.55 | 4,820 | 4,695.65 |
| 3041100 | Contributions à la caisse de pensions | 45,499.40 | 44,020 | 44,377.20 |
| 3051100 | Assurances accidents de personnes | 790.15 | 780 | 1,222.25 |
| 3052100 | Assurances maladie de personnes | 421.35 | 440 | 407.70 |
| 3061000 | Habillement et équipement | 2,877.00 | 0 | 0.00 |
| **31** | **Biens, services et marchandises** | **495,853.27** | **488,600** | **489,304.27** |
| 3111000 | Achats de matériel et de mobilier | 46,632.60 | 40,000 | 41,238.10 |
| 3122100 | Electricité - Eau -Gaz | 123,181.35 | 125,700 | 173,203.05 |
| 3131300 | Carburants - Huile | 15,250.00 | 25,000 | 12,181.45 |
| 3139200 | Produits et matériel de nettoyage | 3,074.15 | 3,500 | 0.00 |
| 3141900 | Frais divers de bâtiments | 13,719.55 | 20,000 | 10,674.50 |
| 3142400 | Entretien des bâtiments | 88,447.57 | 85,500 | 58,738.40 |
| 3142700 | Entretien aménagem.et install.extér. | 108,944.43 | 110,000 | 103,111.30 |
| 3143700 | Sable - Gravier - Tourbe | 5,097.35 | 10,000 | 10,725.00 |
| 3143800 | Pistes éclairées | 10,657.75 | 10,000 | 10,022.95 |
| 3143900 | Entretien du bassin de natation | 38,361.25 | 35,000 | 41,641.50 |
| 3156000 | Entretien -Taxes véhicules | 4,373.25 | 0 | 0.00 |
| 3157300 | Entretien des installations | 18,520.00 | 0 | 0.00 |
| 3181100 | Affranchissements | 0.00 | 0 | 229.00 |
| 3182000 | Frais judiciaires et de poursuites | 0.00 | 500 | 37.85 |
| 3187000 | Assurances responsabilité civile | 700.95 | 700 | 714.55 |
| 3187600 | Assurances véhicules à moteur | 2,225.20 | 2,200 | 2,863.90 |
| 3187610 | Assurances des bâtiments (biens immobili | 9,740.74 | 10,000 | 14,661.75 |
| 3187620 | Assurances choses (biens mobiliers) | 375.63 | 1,000 | 589.37 |
| 3187690 | Corrections primes assurances | 6.85 | 0 | 0.00 |
| 3191000 | Frais d'administration et généraux | 4,544.70 | 7,500 | 6,887.85 |
| 3196001 | Frais divers et imprévus | 1,999.95 | 2,000 | 1,783.75 |
| **33** | **Amortissements** | **484,292.15** | **299,000** | **349,376.05** |
| 3300100 | Perte et différence sur débiteurs | 0.00 | 0 | 769.95 |
| 3311000 | Amortissement patrimoine administratif | 297,710.00 | 299,000 | 295,516.00 |
| 3315000 | Amortissement financé par réserve (admin | 186,582.15 | 0 | 53,090.10 |
| **39** | **Imputations internes** | **8,333.75** | **11,300** | **8,549.00** |
| 3900300 | Honoraires de gérance | 300.00 | 300 | 300.00 |
| 3902200 | Carburants Ville | 8,033.75 | 11,000 | 8,249.00 |
| **42** | **Revenus des biens** | **351,247.76 -** | **305,000 -** | **305,822.47 -** |
| 4211300 | Intérêts de retard | 0.00 | 0 | 32.15 - |
| 4271100 | Loyers | 235,535.10 - | 255,000 - | 255,501.95 - |
| 4271400 | Locations centre sportif et stade | 101,286.66 - | 50,000 - | 50,288.37 - |
| 4272100 | Locations diverses | 780.00 - | 0 | 0.00 |
| 4291100 | Recettes diverses | 13,646.00 - | 0 | 0.00 |
| **43** | **Contributions** | **40,550.25 -** | **33,000 -** | **38,116.85 -** |
| 4311200 | Frais de sommations | 90.00 - | 0 | 45.00 - |
| 4341700 | Recettes bassin de natation | 33,550.00 - | 33,000 - | 37,760.00 - |
| 4363400 | Remboursements des frais de poursuites | 0.00 | 0 | 45.85 - |
| 4367610 | Rbts assurances bâtiments (biens immobil | 6,552.60 - | 0 | 266.00 - |
| 4391100 | Récupération créances perdues | 357.65 - | 0 | 0.00 |
| **48** | **Prélèvements aux financements spéciaux** | **186,582.15 -** | **0** | **53,090.10 -** |
| 4804300 | Prélèvement réserve anticyclique | 186,582.15 - | 0 | 53,090.10 - |
| **524** | **Piscine des Arêtes** | | | |
| | *Total des charges* | *690,964.56* | *680,350* | *665,877.02* |
| | *Total des revenus* | *224,858.72 -* | *226,000 -* | *251,649.93 -* |
| | *Charges/Revenus(-)* | *466,105.84* | *454,350* | *414,227.09* |
| **30** | **Charges de personnel** | **291,147.11** | **287,560** | **283,934.19** |

## Culture-sports-loisirs-cultes

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

## Culture-sports-loisirs-cultes

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

## Culture-sports-loisirs-cultes

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

# Culture-sports-loisirs-cultes

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

# Finances

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

# Finances

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

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

# Finances

| | | Comptes 2011 | Budget 2011 | Comptes 2010 |
|---|---|---|---|---|
| **630** | **Contrôle financier** | | | |
| | *Total des charges* | *142,738.66* | *146,070* | *129,637.57* |
| | *Total des revenus* | *8,950.00 -* | *7,000 -* | *18,050.00 -* |
| | *Charges/Revenus(-)* | *133,788.66* | *139,070* | *111,587.57* |
| **30** | **Charges de personnel** | **129,819.60** | **129,350** | **128,118.40** |
| 3011100 | Traitements du personnel | 104,469.95 | 103,400 | 103,084.45 |
| 3018000 | Alloc.complémentaires pour enfants | 3,774.80 | 4,750 | 4,752.00 |
| 3031100 | Contributions AVS-AI-APG | 5,641.45 | 5,480 | 5,427.95 |
| 3032100 | Contributions à l'Alfa | 2,201.50 | 2,170 | 2,165.05 |
| 3033100 | Contributions à la caisse de chômage | 1,153.20 | 1,140 | 1,031.00 |
| 3041100 | Contributions à la caisse de pensions | 11,631.75 | 11,110 | 10,502.05 |
| 3051100 | Assurances accidents de personnes | 174.40 | 190 | 182.85 |
| 3052100 | Assurances maladie de personnes | 98.55 | 110 | 103.05 |
| 3091000 | Formation du personnel - métier | 674.00 | 1,000 | 870.00 |
| **31** | **Biens, services et marchandises** | **12,919.06** | **16,720** | **1,519.17** |
| 3101000 | Fournitures et matériel de bureau | 362.65 | 400 | 0.00 |
| 3101400 | Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibl iothèque | 310.00 | 350 | 990.00 |
| 3171000 | Frais déplacements-Réceptions-Examens | 192.00 | 300 | 326.00 |
| 3187000 | Assurances responsabilité civile | 134.45 | 170 | 156.85 |
| 3187620 | Assurances choses (biens mobiliers) | 6.25 | 0 | 10.05 |
| 3189300 | Honoraires | 11,875.90 | 15,000 | 0.00 |
| 3196001 | Frais divers et imprévus | 37.81 | 500 | 36.27 |
| **43** | **Contributions** | **8,950.00 -** | **7,000 -** | **18,050.00 -** |
| 4367150 | Honoraires facturés | 8,950.00 - | 7,000 - | 18,050.00 - |

# Travaux publics

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

## Travaux publics

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

# Travaux publics

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

# Travaux publics

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

# Travaux publics

| | | Comptes 2011 | Budget 2011 | Comptes 2010 |
|---|---|---|---|---|
| 4341400 | Taxe déchets des entreprises | 1,007,133.35 - | 904,700 - | 915,753.31 - |
| 4342800 | Taxe déchets personnes physiques | 5,173,122.09 - | 5,158,820 - | 5,186,802.80 - |
| 4363400 | Remboursements des frais de poursuites | 87,600.45 - | 75,000 - | 61,471.75 - |
| 4391100 | Récupération créances perdues | 6,952.22 - | 0 | 8,317.04 - |
| **48** | **Prélèvements aux financements spéciaux** | **0.00** | **3,200 -** | **0.00** |
| 4803500 | Attribution à avance déchets | 0.00 | 3,200 - | 0.00 |
| **717** | **Enlèvement des déchets valorisables** | | | |
| | *Total des charges* | *1,637,389.98* | *1,763,940* | *1,525,457.08* |
| | *Total des revenus* | *313,456.37 -* | *295,000 -* | *280,866.27 -* |
| | *Charges/Revenus(-)* | *1,323,933.61* | *1,468,940* | *1,244,590.81* |
| **31** | **Biens, services et marchandises** | **475,101.98** | **472,500** | **401,814.58** |
| 3132700 | Transports - Matériaux - Fournitures | 312,957.68 | 280,000 | 229,655.03 |
| 3183500 | Compostage | 160,280.30 | 190,000 | 170,311.60 |
| 3187600 | Assurances véhicules à moteur | 1,848.35 | 2,500 | 1,847.95 |
| 3187690 | Corrections primes assurances | 5.65 | 0 | 0.00 |
| 3191000 | Frais d'administration et généraux | 10.00 | 0 | 0.00 |
| **33** | **Amortissements** | **166,734.00** | **198,300** | **153,900.50** |
| 3311000 | Amortissement patrimoine administratif | 166,734.00 | 198,300 | 153,900.50 |
| **39** | **Imputations internes** | **995,554.00** | **1,093,140** | **969,742.00** |
| 3900500 | Entretien des véhicules | 109,040.00 | 100,000 | 95,770.00 |
| 3901000 | Intérêts | 74,480.00 | 78,440 | 33,300.00 |
| 3901600 | Frais d'administration | 40,430.00 | 40,000 | 38,275.00 |
| 3907300 | Participation aux amortissements | 41,210.00 | 46,540 | 44,060.00 |
| 3907500 | Participation frais de personnel voirie | 706,434.00 | 802,000 | 736,287.00 |
| 3907600 | Participation aux frais du bâtiment | 23,960.00 | 26,160 | 22,050.00 |
| **43** | **Contributions** | **172,362.32 -** | **144,000 -** | **138,987.27 -** |
| 4358700 | Ristourne appareils électriques | 24,461.81 - | 18,000 - | 22,987.44 - |
| 4364700 | Remboursements transport papier | 135,801.43 - | 116,000 - | 110,064.96 - |
| 4391000 | Autres recettes | 12,099.08 - | 10,000 - | 5,934.87 - |
| **45** | **Dédommag. de collectivités publiques** | **140,094.05 -** | **150,000 -** | **140,879.00 -** |
| 4503000 | Part à la taxe d'élimination du verre | 140,094.05 - | 150,000 - | 140,879.00 - |
| **46** | **Subventions acquises** | **1,000.00 -** | **1,000 -** | **1,000.00 -** |
| 4611000 | Subventions cantonales | 1,000.00 - | 1,000 - | 1,000.00 - |
| **720** | **Station d'épuration** | | | |
| | *Total des charges* | *5,437,449.87* | *5,690,870* | *5,541,687.89* |
| | *Total des revenus* | *5,437,449.87 -* | *5,690,870 -* | *5,541,687.89 -* |
| | *Charges/Revenus(-)* | *0.00* | *0* | *0.00* |
| **30** | **Charges de personnel** | **632,887.40** | **632,600** | **625,613.95** |
| 3017100 | Traitements du personnel exploitation | 502,414.45 | 498,700 | 493,753.95 |
| 3018000 | Alloc.complémentaires pour enfants | 13,068.00 | 13,100 | 13,068.00 |
| 3019010 | Jubilaires / ancienneté | 0.00 | 0 | 3,400.00 |
| 3031100 | Contributions AVS-AI-APG | 26,704.45 | 26,300 | 26,220.65 |
| 3032100 | Contributions à l'Alfa | 10,401.45 | 10,500 | 10,439.95 |
| 3033100 | Contributions à la caisse de chômage | 5,448.35 | 5,500 | 4,971.45 |
| 3041100 | Contributions à la caisse de pensions | 51,258.60 | 49,100 | 45,961.80 |
| 3051100 | Assurances accidents de personnes | 20,765.55 | 24,900 | 24,808.70 |
| 3052100 | Assurances maladie de personnes | 473.35 | 500 | 472.55 |
| 3091000 | Formation du personnel - métier | 2,353.20 | 4,000 | 2,516.90 |
| **31** | **Biens, services et marchandises** | **1,854,948.12** | **2,098,850** | **1,763,697.92** |
| 3101000 | Fournitures et matériel de bureau | 68.00 | 1,200 | 270.45 |
| 3121000 | Chauffage | 0.00 | 100 | 175.00 |
| 3122100 | Electricité - Eau -Gaz | 171,221.45 | 157,000 | 148,725.15 |
| 3132700 | Transports - Matériaux - Fournitures | 1,349,263.01 | 1,554,500 | 1,283,789.31 |
| 3141900 | Frais divers de bâtiments | 50,062.60 | 50,300 | 35,194.95 |
| 3142400 | Entretien des bâtiments | 17,824.70 | 30,000 | 38,560.45 |
| 3156000 | Entretien -Taxes véhicules | 11,601.30 | 11,300 | 7,383.80 |
| 3171000 | Frais déplacements-Réceptions-Examens | 194.10 | 1,000 | 812.90 |
| 3174400 | Indemnités téléphones | 840.00 | 1,200 | 0.00 |
| 3181100 | Affranchissements | 80.75 | 150 | 168.35 |
| 3181200 | Téléphonie | 4,094.49 | 4,000 | 4,116.30 |
| 3187000 | Assurances responsabilité civile | 772.00 | 800 | 756.50 |
| 3187600 | Assurances véhicules à moteur | 1,306.20 | 1,900 | 1,855.60 |

# Travaux publics

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

# Travaux publics

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

# Travaux publics

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

## Travaux publics

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

# Travaux publics

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

# Travaux publics

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

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

| | | Comptes 2011 | Budget 2011 | Comptes 2010 |
|---|---|---|---|---|
| **860** | **Service du domaine public** | | | |
| | *Total des charges* | *8,593,607.34* | *8,048,820* | *7,859,753.57* |
| | *Total des revenus* | *2,856,094.35 -* | *2,253,800 -* | *2,252,146.65 -* |
| | *Charges/Revenus(-)* | *5,737,512.99* | *5,795,020* | *5,607,606.92* |
| **30** | **Charges de personnel** | **2,850,733.05** | **2,584,130** | **7,342,011.90** |
| 3011100 | Traitements du personnel | 1,823,653.15 | 2,086,380 | 1,589,165.50 |
| 3011800 | Trait. du personnel Patrouilles, mesures | 425,470.90 | 0 | 400,088.60 |
| 3011900 | Trait. du personnel Patrouilles, service | 42,215.85 | 0 | 20,774.05 |
| 3017700 | Traitement du personnel en formation | 12,013.45 | 32,300 | 12,521.65 |
| 3018000 | Alloc.complémentaires pour enfants | 39,480.80 | 26,880 | 28,390.20 |
| 3019010 | Jubilaires / ancienneté | 2,000.00 | 2,000 | 6,300.00 |
| 3031100 | Contributions AVS-AI-APG | 120,780.85 | 113,370 | 105,565.80 |
| 3032100 | Contributions à l'Alfa | 47,024.75 | 44,540 | 41,474.00 |
| 3033100 | Contributions à la caisse de chômage | 24,381.90 | 23,140 | 19,537.20 |
| 3041100 | Contributions à la caisse de pensions | 204,745.45 | 190,360 | 156,133.00 |
| 3051100 | Assurances accidents de personnes | 3,950.30 | 3,400 | 3,527.25 |
| 3052100 | Assurances maladie de personnes | 1,719.20 | 1,760 | 1,567.70 |
| 3061000 | Habillement et équipement | 27,576.05 | 28,000 | 11,058.45 |
| 3091000 | Formation du personnel - métier | 75,720.40 | 32,000 | 1,908.50 |
| 3095000 | Mandats à des tiers | 0.00 | 0 | 4,944,000.00 |
| **31** | **Biens, services et marchandises** | **5,625,412.89** | **5,345,070** | **410,372.87** |
| 3101000 | Fournitures et matériel de bureau | 2,833.25 | 7,000 | 4,869.95 |
| 3101200 | Formules administratives-Imprimés | 15,406.30 | 13,000 | 15,813.90 |
| 3101500 | Publications | 18,753.70 | 10,000 | 12,411.10 |
| 3111000 | Achats de matériel et de mobilier | 13,116.20 | 12,000 | 0.00 |
| 3111100 | Achats et entretien du mobilier | 0.00 | 5,000 | 9,485.15 |
| 3111900 | Signalisation routière | 81,470.75 | 80,000 | 83,393.40 |
| 3151000 | Entretien matériel et mobilier | 9,344.55 | 13,000 | 5,811.51 |
| 3156000 | Entretien -Taxes véhicules | 39,755.40 | 7,000 | 3,595.30 |
| 3171000 | Frais déplacements-Réceptions-Examens | 29,818.85 | 22,000 | 18,000.55 |
| 3181100 | Affranchissements | 35,815.69 | 42,000 | 44,295.70 |
| 3181800 | Communications Radio | 23,094.75 | 23,800 | 14,780.20 |
| 3182000 | Frais judiciaires et de poursuites | 6,377.10 | 2,000 | 1,973.15 |
| 3182300 | Fourrière | 30,771.55 | 0 | 54,691.50 |
| 3185910 | Contrat prestations Police | 5,059,875.00 | 5,000,000 | 0.00 |
| 3185930 | Contrat prestations cdmt de payer | 156,245.80 | 0 | 0.00 |
| 3185950 | Frais chiens, SPA | 10,368.00 | 15,000 | 16,320.00 |
| 3187000 | Assurances responsabilité civile | 3,625.50 | 3,400 | 3,005.15 |
| 3187600 | Assurances véhicules à moteur | 2,055.25 | 2,300 | 2,054.80 |
| 3187620 | Assurances choses (biens mobiliers) | 306.95 | 3,070 | 481.61 |
| 3187630 | Assurances techniques | 2,316.02 | 7,800 | 5,890.90 |
| 3187690 | Corrections primes assurances | 6.30 | 0 | 0.00 |
| 3187800 | Redevances | 3,500.80 | 4,700 | 4,592.95 |
| 3191000 | Frais d'administration et généraux | 59,024.83 | 45,000 | 71,247.95 |
| 3194400 | Service et moyens techniques | 21,530.35 | 27,000 | 37,658.10 |
| **33** | **Amortissements** | **24,885.30** | **23,120** | **25,111.35** |
| 3300100 | Perte et différence sur débiteurs | 8,558.30 | 5,000 | 16,481.35 |
| 3311000 | Amortissement patrimoine administratif | 16,327.00 | 18,120 | 8,630.00 |
| **35** | **Dédommagements à des collectivités publ.** | **50,760.00** | **56,000** | **51,660.00** |
| 3511000 | Fichier cantonal des chiens | 50,760.00 | 56,000 | 51,660.00 |
| **39** | **Imputations internes** | **41,816.10** | **40,500** | **30,597.45** |
| 3902200 | Carburants Ville | 6,816.10 | 5,500 | 5,597.45 |
| 3907900 | Prestations police-route service d'ordre | 35,000.00 | 35,000 | 25,000.00 |
| **40** | **Impôts** | **195,570.00 -** | **208,000 -** | **200,970.00 -** |
| 4061400 | Taxes de chiens | 195,570.00 - | 208,000 - | 200,970.00 - |
| **41** | **Patentes et concessions** | **92,275.70 -** | **53,000 -** | **89,758.90 -** |
| 4101200 | Permissions tardives et taxes diverses | 70,384.00 - | 32,000 - | 68,089.65 - |
| 4101300 | Taxes des matches au loto | 1,950.00 - | 2,000 - | 1,600.00 - |
| 4101400 | Taxes sur les taxis | 7,870.00 - | 7,000 - | 7,570.00 - |
| 4101500 | Taxes sur les distributeurs automatiques | 9,271.70 - | 10,000 - | 9,699.25 - |
| 4101600 | Taxes de distributeurs d'essence | 2,800.00 - | 2,000 - | 2,800.00 - |
| **42** | **Revenus des biens** | **128,472.75 -** | **123,000 -** | **124,105.15 -** |
| 4211300 | Intérêts de retard | 474.30 - | 0 | 206.10 - |
| 4272300 | Places du marché | 41,955.00 - | 46,000 - | 41,650.00 - |

## Sécurité

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

## Sécurité

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

## Sécurité

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

# Services industriels

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

# Remarques concernant

# les Comptes 2011

## ADMINISTRATION GENERALE

### 110 Conseil communal

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

### 115 Parlement des jeunes

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

### 121 Chancellerie

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

### 122 Service économique

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

### 123 Service informatique communal

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

## ADMINISTRATION GENERALE

### 123 Service informatique communal (suite)

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

### 124 Service juridique

| | | |
|---|---|---|
| 310 1000 | Fournitures et matériel de bureau | Budget pas dépensé pendant plusieurs années. Achat en 2011 d'un bureau pour l'adjoint au chef du service et de lampes halogènes. |
| 310 1400 | Abts - Cotis. – Document. prof. – Bibliothèque | Ce sont les frais d'abonnements (revues juridiques, papier ou en ligne) et d'achat de documentation. Variable selon les publications etc. Budget pas dépensé en 2011. |
| 311 1000 | Achats de matériel et de mobilier | On aurait pu imputer le bureau et les lampes sur ce compte. |
| 317 1000 | Frais déplacements – Réceptions - Examens | Poste variable. Un peu plus de déplacements que prévu. |
| 319 6001 | Frais divers et imprévus | Variable aussi. Pas dépensé en entier cette année. |
| 436 7150 | Honoraires facturés | Encaissement honoraires de VADEC. |

### 130 Contrôle des habitants – Etat civil

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

## ADMINISTRATION GENERALE

### 130 Contrôle des habitants – Etat civil (suite)

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

### 150 Transports

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

## IMMEUBLES

### 200 Service des Bâtiments

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

### 201 Bâtiments divers d'utilité publique

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

## IMMEUBLES

### 205 Forêts

| | | |
|---|---|---|
| 380 2000 | Versement réserve forestière | Versement à la réserve de CHF 5'725.- perçu pour la réfection des chemins forestiers (les montants seront repris lorsque les travaux seront effectués). |
| 461 1000 | Subventions cantonales | Subvention pour la réfection des chemins forestiers. Ce montant est versé à la réserve (voir poste 380 2000). |
| 480 1900 | Prélèvement réserve forestière | Prélèvement selon décompte pour l'entretien des prairies sèches aux Moyats. |

### 210 Gérance – secrétariat

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

### 211 Bâtiments locatifs

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

## IMMEUBLES

### 211 Bâtiments locatifs (suite)

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

### 212 Parking

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

### 213 Bâtiment d'utilité mixte

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

## IMMEUBLES

### 213 Bâtiment d'utilité mixte (suite)

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

### 230 Bâtiments industriels

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

### 240 Domaines

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

**IMMEUBLES**

**240 Domaines (suite)**

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

## ACTIONS SOCIALES

### 301 SCAS – Office d'aide sociale

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

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

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

## ACTIONS SOCIALES

### 314 SCAS - Crèche Chat Telot

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

### 315 SCAS - Maison de retraite

| | | |
|---|---|---|
| 301 6100 | Trait. du personnel d'entretien | Reprise, par les concierges résidents, d'une prestation supprimée par NOMAD (un repas convivial mensuel). |
| 314 1900 | Frais divers de bâtiments | Par rapport à 2010, moins de frais dont une diminution des interventions de UPC Cablecom. |
| 314 2400 | Entretien des bâtiments | Moins de frais que prévu dû à moins de changements de locataires. |
| 314 7000 | Locations objets vacants | Les postes 314 7000 et 423 5200 objets vacants correspondent aux appartements non loués et viennent en déduction (sans bail à loyer) au poste 315 427 6000. |
| 318 7610 | Assurances des bât. (bien imm.) | Répartition entre les services de la prise en charge de l'assurance. |
| 319 1000 | Frais d'administration et généraux | Suppression des activités par NOMAD (selon commentaire au 301 6100). |
| 330 2000 | Perte sur loyer | Pas de perte sur loyer pour 2011. |
| 390 0300 | Honoraires de gérance | Montant comptabilisé par La Ville de La Chaux-de-Fonds. |
| 390 1000 | Intérêts | Chiffre fournis par la comptabilité générale. |
| 423 5200 | Loyers objets vacants | Ecriture compensatoire du 314 700. |
| 427 6000 | Locations | Il n'y a pas eu de baisse des loyers mais une augmentation moins forte que prévue au budget 2011. |

### 318 SCAS – Ferme Gallet

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

### 321 SCAS – Partic. aux institutions sociales

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

## INSTRUCTION PUBLIQUE

### 420 Particip. institutions para-scolaires

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

### 430 Ecole obligatoire

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

## INSTRUCTION PUBLIQUE

### 430 Ecole obligatoire (suite)

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

### 482 Centre de santé scolaire

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

## INSTRUCTION PUBLIQUE

### 482 Centre de santé scolaire (suite)

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

### 483 Centre d'orthophonie

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

## CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

### 500 Secrétariat des affaires culturelles

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

### 501 Bibliothèque de la Ville

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

### 502 Bibliothèques des Jeunes

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

## CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

### 510 Services généraux des musées

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

### 511 Musée d'histoire naturelle

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

### 512 Musée d'histoire

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

### 513 Musée international d'horlogerie

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

## CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

### 513 Musée international d'horlogerie (suite)

| | | |
|---|---|---|
| 311 0800 | Acquisitions | Achats remboursés par la FMF compensé par 439 1300 - Remboursements FMF. |
| 313 0900 | Achat montre MIH | Chiffre en rapport avec le compte 435 0900 - Vente montre MIH. |
| 313 1600 | Achats | Chiffre en rapport avec 435 2600 - Ventes de services plus de ventes = plus d'achats. |
| 313 3300 | Achats marchandise stand de vente | Facturation des soumissions de vente en 2010 arrivée sur 2011. Fort achat de nouveaux articles. En rapport avec 435 2200 - Recettes du stand de vente pourcentage de bénéfice env. 24%. |
| 313 4100 | Billets – Emballages – Plans guide | Erreur de comptabilisation d'une facture concernant 2012. |
| 318 0350 | Montre MIH, part à la FMF | Part Embassy sur la vente de la Montre MIH. |
| 318 1100 | Affranchissements | En lien avec l'offre des manifestations importantes de l'année écoulée. |
| 318 3100 | Manifestation Gaïa | Coûts effectifs de la manifestation compensés par 439 3100 - Sponsor manifestation Gaïa. |
| 318 7620 | Assurances choses (biens mobiliers) | Budget à revoir en lien avec les nouvelles offres d'assurances. |
| 319 8700 | MIH - Frais bourse horlogerie | Compensé par 439 8700 – Recettes bourse horlogerie |
| 365 3000 | Œuvres diverses | Ce poste comprend une attribution de CHF 100'000.- à la Fondation Maurice Favre. |
| 427 2100 | Locations diverses | En lien avec la location de la salle, occupée de mai à fin septembre par une exposition temporaire. |
| 427 2400 | Location de vitrines | Application des nouveaux tarifs. |
| 434 1000 | Entrées | Budget normal : CHF 240'000.-. Budget 2011 haussé de CHF 40'000.- en prévision de l'exposition Philadelphie 1866, le défi américain en horlogerie et chiffre malheureusement pas atteint. |
| 435 0900 | Vente montre MIH | En rapport avec 313 0900 - Achat montre MIH. |
| 435 2200 | Recettes du stand de vente | Moins de ventes à la boutique hormis les montres MIH qui prennent beaucoup de temps pour la vente. La baisse de l'Euro s'est fait sentir aussi bien sur les entrées que sur les ventes à la boutique. |
| 435 2600 | Ventes de services | Beaucoup de visites guidées et d'apéritifs. |
| 435 3800 | Recettes restaurations | Pas de grandes restaurations horlogères. |
| 436 3300 | Remboursements de traitements | Salaire personnel engagé grâce à un sponsor. |
| 439 1300 | Remboursements FMF | Couvre l'achat de pièces de collection en rapport avec 311 0800 – Acquisitions. |
| 439 3100 | Sponsor manifestation Gaïa | Remboursement des dépenses Gaïa en rapport avec 318 3100 - Manifestation Gaïa. |
| 439 8700 | MIH - Recettes bourse horlogerie | En rapport avec 319 8700 - Frais bourse horlogerie. |

### 514 Musée des beaux-arts

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

## CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

### 514 Musée des beaux-arts (suite)

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

## CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

### 514 Musée des beaux-arts (suite)

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

### 520 Service des Sports

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

### 521 La Charrière, terrains, piste, halles

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

### 524 Piscine des Arêtes

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

## CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

### 525 Piscine, patinoires des Mélèzes

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

### 550 Service de La jeunesse

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

## CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

### 551 Accueil parascolaire

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

## FINANCES

### 600 Finances

| | | |
|---|---|---|
| 30 | Charges de personnel | Le nombre de collaborateurs imputé au centre 600 est de 8.7 postes (+ 1 apprentie) au 31.12.2011.<br>Une augmentation de 1.0 poste à partir d'avril 2011 est due au transfert aux finances d'un collaborateur de la Gérance communale suite à la réorganisation de ce service.<br>Il est encore à relever que trois collaborateurs bénéficient des mesures de réduction du temps de travail à partir de 50 ans. Cela signifie que l'équivalent de 0.15 postes est réparti sur les autres collaborateurs. |
| 309 1000 | Formation du personnel | L'économie réalisée est due au report de formations spécifiques prévues pour SAP; les efforts en matière de formation se sont concentrés sur la reprise de la gestion comptable des immeubles de la Gérance communale qui est tenue sur SAP-RE. |
| 31 | Biens, services et marchandises | L'économie de CHF 61'310.58 réalisée par rapport au budget est due d'une part au bon niveau des liquidités qui a permis de limiter le recours au courtier pour le remplacement d'emprunts et d'autre part à un contrôle des dépenses. |
| 310 1000 | Fournitures et matériel de bureau | Ce poste comprend les achats effectués auprès de l'économat.<br>Le dépassement de budget est dû d'une part au fait que les commandes passées au Service financier comprennent les besoins de collaborateurs d'autres services installés en 2011 au 2ème étage à Serre 23 et d'autre part à une facture de l'économat pour l'édition de BVR avec logo. |
| 310 1200 | Formules administratives – imprimés | Les frais d'impression des brochures budgets/comptes enregistrés dans les comptes 2011 sont inférieurs au budget. Les coûts dépendent du nombre de versions transmises au centre d'impression.<br>Ce compte enregistre également l'achat de tickets pour la Caisse communale (billets d'entrée des manifestations); il n'y a toutefois pas eu d'achat à ce niveau en 2011. |
| 310 1400 | Abts - Cotis. – Document. prof. – Bibliothèque | Acquisition d'ouvrages adaptés aux évolutions des règles légales et comptables.<br>Il est à relever que si une économie a été réalisée en 2011, ce poste a déjà fait l'objet de dépassements dans un passé récent. |
| 311 1000 | Achats de matériel et de mobilier | Les dépenses enregistrées pour ce compte varient d'un exercice à l'autre en fonction des besoins du moment.<br>Le dépassement de CHF 810.10 en 2011 est dû au remplacement nécessaire de 6 anciennes chaises de bureau à la comptabilité. |
| 3151000 | Entretien matériel et mobilier | L'absence de dépense pour ce poste compense la moitié du dépassement enregistré pour le compte précédent. |
| 317 1000 | Frais de déplacements – Réceptions - Examens | Les frais de déplacement ont été réduits à leur plus simple expression; les dépenses 2011 sont proches du budget 2011. |
| 318 1100 | Affranchissements | Les affranchissements et les taxes postales sont enregistrés au 600 pour l'ensemble de l'administration, à l'exception de la taxe déchets et du SIS. Des économies ont pu être réalisées en 2011. |
| 318 2000 | Frais judiciaires et de poursuites | Dépenses inférieures aux prévisions; les frais du contentieux sont répartis dans les services. |

## FINANCES

### 600 Finances (suite)

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

## FINANCES

### 600 Finances (suite)

| | | |
|---|---|---|
| 365 7400 | Aide à la modernisation de logements | Part communale selon factures de l'Etat (DGT). |
| 365 7500 | Encouragement culture cinématographique | Le 40% du produit de la taxe perçue par la Ville pour les représentations cinématographiques est versé au fonds cantonal pour l'encouragement à la culture cinématographique (jusqu'en 2009 seuls 20% étaient versés au fonds). |
| 38 | Attribution aux financements spéciaux | Les attributions à des Fonds spéciaux ne font pas l'objet d'un budget; elles ont été décidées par le Conseil communal dans le cadre des travaux de bouclement des comptes 2011. |
| 3801400 | Attribution à des provisions | Ce poste comprend attribution à une provision spécifique concernant un débiteur douteux; cette opération est justifiée économiquement. |
| 3801500 | Attribution à réserve | Le montant de CHF 5'415'877.50 peut être expliqué comme suit:<br>• Attribution du solde disponible de la réserve pour mesures anticycliques, soit CHF 3'085'960.05, à la Réserve pour préfinancement projet d'agglomération et PDM (voir note 4291100).<br>• Attribution 2011 de CHF 1'800'000.- à la Réserve pour préfinancement projet d'agglomération et PDM.<br>• Attribution à la Réserve pour rénovation du parc immobilier d'une ristourne de CHF 529'917.45 (voir note 4804300). |
| 406 1000 | Taxe sur les spectacles | Les recettes enregistrées dans ce compte s'élèvent à CHF 292'638.75 contre CHF 264'911.75 en 2010. A noter que le budget 2011 se basait sur les chiffres de 2009 qui présentaient des recettes à hauteur de CHF 305'539.40. |
| 42 | Revenus des biens | Les revenus des biens se sont élevés à CHF 2'694'747.11 contre CHF 3'394'092.90 en 2010 et CHF 2'012'620.- pour le budget 2011. |
| 420 1000 | Intérêts placements à terme et c/c | Le niveau des liquidités ayant été plus élevé qu'attendu en 2011, la Ville a pu, même dans un contexte de taux bas, enregistrer des intérêts supérieurs aux prévisions du budget 2011. |
| 420 1300 | LIM – Part. cantonale intérêts | Les intérêts pris en charge par l'Etat fluctuent en fonction du remboursement de la dette et du taux d'intérêt fixé par le SECO. |
| 420 1400 | Intérêts de Viteos SA | Le montant de CHF 1'807'088.80 comprend les éléments suivants:<br>• Intérêts 4% sur le prêt accordé à Viteos concernant les actions du Groupe E: CHF 486'860.-. Ce montant concerne 2010 et a été facturé au 30.06.2011, soit après l'Assemblée générale de Viteos.<br>• Intérêts 3.2% sur le prêt accordé à Viteos: CHF 914'528.-.<br>• Intérêt 3.2% sur le prêt accordé à Viteos concernant les actions du Groupe E: CHF 389'488.-<br>• Intérêts 3.2% sur le compte courant Viteos: CHF 16'212.80. |
| 420 1700 | Intérêts prêts et c/c divers | Le montant enregistré en 2011 correspond aux intérêts sur le compte courant qu'a la Ville avec la Fondation Sombaille Jeunesse. |
| 422 1100 | Produits des capitaux | Ce compte enregistre les intérêts calculés sur divers prêts et les revenus sur titres. |
| 424 6000 | Bénéfice sur vente d'immeubles | Le montant figurant dans les comptes 2010 correspondait au bénéfice réalisé sur la vente du terrain "Gare 4" à Prevoyance.ne. |

## FINANCES

### 600 Finances (suite)

| | | |
|---|---|---|
| 425 1000 | Participation constructions – prêts HLM | Aucun intérêt n'est facturé depuis 2010, les prêts accordés à SI Blaise-Cendrars SA et Daniack SA ayant été remboursés courant 2009. |
| 425 1100 | Participations constructions autres | Le montant de CHF 5'400.- figurant dans les comptes 2010 comprenait les dividendes 2008 et 2009 de la société immobilière Nouvelle Cité SA. Aucune distribution de dividende n'est intervenue en 2011 pour 2010. |
| 425 1400 | Autres participations et prêts divers | Ce compte a enregistré le dividende 2010 reçu de la participation à Video 2000 SA. |
| 427 2100 | Locations diverses | Droits de conduites accordés en 2011 à Swisscom selon contrats de servitude. |
| 427 6100 | Droits de superficie | Une stabilisation des recettes est constatée depuis plusieurs années. |
| 427 6200 | Droit de superficie – Viteos | Les recettes comptabilisées en 2011 correspondent au budget. |
| 429 1100 | Recettes diverses | Cette rubrique comprend l'enregistrement dans les recettes d'une ristourne de CHF 529'917.45 reçue pour un droit de superficie concernant Cridor (voir note 380 1500). |
| 436 0100 | Remboursement d'indemnités | Ce compte enregistre les remboursements d'indemnités versées pour le chef du service financier pour sa participation aux séances de Prevoyance.ne et de la CCNC. |
| 436 0900 | Participation aux frais | Ce poste correspond aux travaux du service financier facturés à Bloc 30 SA, IGESA et Hôtel Pierre-François SA. |
| 436 3500 | Remboursement de prêts | La recette concerne le remboursement de prêts d'études qui avaient été entièrement amortis. Le nombre de prêts concernés étant en diminution. |
| 439 1000 | Autres recettes | Ce compte comprend:<br>• Ajustement de provisions sur débiteurs douteux pour CHF 70'604.90.<br>• Récupération sur créance amortie: CHF 8'000.-.<br>  • Ristourne sur commissions perçues par le courtier en assurances de la Ville: CHF 8'377.45.<br>  • Recettes diverses: CHF 24.-. |
| 462 2000 | Péréquation financière | Le montant perçu par la Ville en 2011, soit CHF 15'625'815.-, est supérieur de CHF 246'315.-au budget 2011 et de CHF 3'407'790.- en comparaison des comptes 2010.<br>Cette augmentation est due pour une part importante à la diminution des recettes fiscales induites par la crise depuis 2008 (sortie de l'année 2008 dans le calcul de la péréquation). |
| 490 0900 | Intérêts sur cap. avances maisons retr. | Ce compte enregistre les intérêts facturés à la Maison de retraite du Châtelot. |
| 490 1000 | Intérêts et frais divers sur immeubles | Intérêts imputés à la gérance pour les immeubles locatifs (basé sur la valeur comptable des immeubles). |
| 490 1900 | Intérêts de capitaux – Eau | Les intérêts sur les capitaux investis pour l'approvisionnement et la gestion de l'eau sont facturés au taux moyen des emprunts de la Ville. |
| 490 4700 | Participation de la STEP | Participation de la STEP aux charges d'intérêts de la Ville (basé sur les investissements de la STEP et du réseau d'égouts). |
| 490 6600 | Participation aux frais de personnel | Facturation des travaux consacrés à la taxe déchets et à l'OPC. |
| 490 6700 | Participation aux intérêts-Déchets | Participation de la taxe déchets aux infrastructures nécessaires à l'évacuation des déchets. |

## FINANCES

### 610 Contributions

| | | |
|---|---|---|
| 318 1100 | Affranchissements | Le coût d'acheminement de la correspondance adressée aux contribuables est en lente mais constante diminution depuis 2006. |
| 318 2000 | Frais judiciaires et de poursuites | En lien avec la recette enregistrée au compte 436 3400.<br>Le budget 2011 qui avait été fixé selon appréciation du CC était surestimé. |
| 318 4700 | Frais Etat bordereau unique | Depuis 2006, l'Etat facture CHF 18.80 par dossier pour les personnes physiques (contre CHF 20.- précédemment) et CHF 18.- par dossier pour les personnes morales (inchangé). |
| 329 0000 | Intérêts acomptes d'impôts | Les intérêts passifs relatifs aux acomptes d'impôts s'élèvent à CHF 175'115.- contre CHF 150'687.65 l'année précédente. A noter que le budget 2011 était basé sur la charge de 2009 qui s'élevait à CHF 117'053.92.<br>Cette augmentation est notamment due à des acomptes payés par les contribuables plus élevés que les montants effectivement dus. |
| 330 0300 | Remises − Rectificatifs − Non-valeurs | Cette charge présente une certaine stabilité depuis plusieurs années. |
| 40 | Produits d'impôts | Voir rapport de gestion.<br>Avec le système postnumerando, les collectivités publiques comptabilisent les acomptes facturés pour l'année courante, complétés - en plus ou en moins - par la différence entre taxation et tranches provisionnelles de l'année précédente.<br>Les acomptes de l'année courante étant ajustés à la taxation qui intervient, les différences ont donc un effet double sur le résultat, et ceci à la hausse comme à la baisse.<br>Le système s'applique aussi bien aux personnes physiques qu'aux personnes morales. L'expérience démontre toutefois que ces dernières présentent une volatilité extrêmement élevée de leurs résultats imposables, donc des impôts qu'elles paient.<br>Si ce mécanisme est très favorable pour la Ville en cas d'amélioration de la conjoncture, l'effet peut être pervers et réserver de mauvaises surprises en cas de difficultés économiques.<br>L'impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques a évolué comme suit:<br>• KCHF 70'736 en 2007<br>• KCHF 74'066 en 2008<br>• KCHF 72'300 en 2009<br>• KCHF 70'365 en 2010<br>• KCHF 70'998 en 2011<br>Les recettes en provenance des personnes physiques sont en principe peu volatiles. L'évolution ci-dessus présente une certaine stagnation de ces recettes.<br>Les recettes provenant de l'impôt sur le bénéfice et le capital des personnes morales est difficile à prévoir compte tenu de sa forte volatilité. L'évolution est la suivante:<br>• KCHF 23'755 en 2007<br>• KCHF 34'170 en 2008<br>• KCHF 17'279 en 2009<br>• KCHF 16'828 en 2010<br>• KCHF 26'707 en 2011 |

## FINANCES

### 610 Contributions (suite)

| | | |
|---|---|---|
| 40 | Produits d'impôts (suite) | Nous constatons une nette amélioration des recettes suite à la forte baisse enregistrée en 2009; celle-ci est à mettre en lien avec la conjoncture économique favorable. La nouvelle loi sur les personnes morales prévoit une diminution des taux qui pourrait être compensée par une augmentation des résultats imposables. |
| 400 1200 | Pers. physiques – cptes d'insuffisances | Les montants enregistrés sur ce poste dépendent des interventions de l'Etat en matière de reprise fiscale. L'évolution de ce compte étant particulièrement aléatoire, la prévision est difficile. |
| 400 1300 | Pers. Physiques – impôts s/revenu des frontaliers | La rétrocession française calculée sur la masse salariale 2011 ne sera connue qu'en automne 2012. Pour respecter le principe d'échéance appliqué depuis 2010, le montant enregistré dans les comptes 2011 est, dès lors, basé sur une estimation. Celle-ci tient compte de l'augmentation du nombre de frontalier qui a été constatée. |
| 400 1350 | Pers. Physiques – impôts s/revenu des frontaliers, rectificatif | En application du principe d'échéance, la recette estimée à fin 2010 était de CHF 9'600'000.-.<br>Le décompte reçu en septembre 2011 faisait toutefois état d'une rétrocession 2010 de CHF 9'836'971.-. Le montant inscrit à fin 2010 était donc sous-estimé de CHF 236'971.-. |
| 400 1400 | Personnes phys. – impôt à la source | A l'instar des recettes sur le revenu et la fortune des personnes physiques, l'impôt à la source présente une certaine stagnation. |
| 402 1100 | Impôt foncier PM | Les recettes enregistrées sur ce compte sont relativement stables sur la durée. |
| 421 1200 | Frais de sommations facturés | Le montant enregistré en 2011 est conforme aux attentes. |
| 421 1300 | Intérêts de retard | Les recettes 2011 sont supérieures aux budgets et aux comptes des années précédentes.<br>Une hausse des recettes enregistrées dans ce compte signifie une augmentation du retard pris par les contribuables dans le paiement de leurs impôts. |
| 436 3400 | Remboursements des frais de poursuites | Le montant enregistré en 2011 est inférieur aux prévisions (voir compte 318 2000). |
| 439 1100 | Récupération créances perdues | Si le chiffre comptabilisé en 2010 était supérieur à tous les montants récupérés les années précédentes, le montant enregistré pour 2011 se situe à un niveau plus habituel. |
| 462 3000 | Redistribution Fonds de répartition intercommunal – PM | Le montant de CHF 1'078'922.- a été inscrit selon les indications fournies par le Service des communes. |

### 620 Service des Ressources humaines

| | | |
|---|---|---|
| 301 1100 | Traitements du personnel | Augmentation liée à l'adaptation de l'effectif à la réalité et aux besoins/prestations nouvelles. |
| 301 8600 | Mesures conjoncturelles : 1e emploi | Conformément à la décision des autorités dans le cadre des mesures d'aide et de relance économique. Engagement temporaire des personnes ayant terminé et réussi leur formation – apprentissage chez nous. |
| 301 8700 | Personnel – programme soutien à l'économie | Idem mesure précédente + engagements temporaires de personnes au chômage, ainsi qu'octroi d'un mandat à durée limitée (entre septembre 2010 et fin 2011) à Job Service dans le but de : la mise en œuvre et l'encadrement des programmes d'emploi temporaire pour les personnes au chômage, les ISP, etc., ainsi que la mise en place d'un soutien aux cadres de la Ville chargés de l'encadrement au quotidien des personnes placées. |

## FINANCES

### 620 Service des Ressources humaines (suite)

| | | |
|---|---|---|
| 309 0100 | Recrutement du personnel | Le dépassement des frais d'annonces en 2011 a été annoncé au Conseil communal par le chef de dicastère dans le cadre du processus budgétaire 2012 et courant août 2011. Par ailleurs, les frais d'annonce sont des coûts induits et il a été considéré que ces frais étaient indirectement acceptés par le Conseil communal lors de la décision d'engagement. Le SRH demandera désormais un art. 95 si les frais d'annonce dépassent le montant budgété. De plus, les frais liés au recrutement (annonces) seront diminués à partir du 2e semestre 2012 grâce à l'introduction du E-recrutement (gestion informatisée et automatique des annonces et des dossiers de postulation). |
| 301 9600 | Echelons qualitatifs et primes | La différence entre le budget et les comptes s'explique par la ventilation dans les services des échelons qualitatifs lorsqu'ils ont été décidés. Le solde indiqué représente la part de primes individuelles et d'équipe octroyées pour l'ensemble du personnel communal |
| 309 1500 | Formation continue collective | À partir de 2010 la formation "sécurité" 309 1300 et la formation continue collective 309 1500 ont été réunies sous un même compte. |
| 311 7400 | Projets RH | Estimation encore difficile des projets en cours, vu le peu d'années de recul et du nombre important de projets RH mis en œuvre, notamment par rapport à la communication interne (concept global). L'organisation de la fête annuelle du personnel, par exemple, étant un des projets des actions communication, n'implique pas pour autant des coûts supplémentaires. Jusqu'en 2009, les services organisaient leur propre sortie annuelle et intégraient ces coûts dans leurs comptes de fonctionnement. Autres exemples d'actions communication : les rencontres avec les nouveaux collaborateurs, les retraités, les jubilés, les séances des cadres et du personnel, => intégrées et organisées par le SRH ; ainsi, l'ensemble des coûts, auparavant dans les comptes des services sont désormais dans le budget du SRH. |

### 630 Contrôle financier

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

## TRAVAUX PUBLICS

### 700 Administration des travaux publics

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

### 710 Voirie – frais d'entretien

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

### 711 Enlèvement de la neige

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

## TRAVAUX PUBLICS

### 711 Enlèvement de la neige (suite)

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

### 712 Constructions nouvelles

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

### 715 Service des ateliers

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

## TRAVAUX PUBLICS

### 715 Service des ateliers (suite)

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

### 716 Enlèvement des déchets non valorisables

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

### 717 Enlèvement des déchets valorisables

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

## TRAVAUX PUBLICS

### 720 Station d'épuration

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

### 721 Réseau séparatif

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

### 722 Boues dépotoirs

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

### 730 Service des Espaces verts

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

## TRAVAUX PUBLICS

### 730 Service des Espaces verts (suite)

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

### 733 Zoo du Bois du Petit-Château

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

### 735 Centre horticole

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

### 740 Cimetière et centre funéraire

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

## TRAVAUX PUBLICS

### 740 Cimetière et centre funéraire (suite)

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

### 755 SUE Urbanisme

| | | |
|---|---|---|
| 301 7700 | Traitement du personnel en formation | Engagement de stagiaires universitaires (géographie) sur des projets ponctuels. |
| 309 1000 | Formation du personnel - métier | Prise en charge de divers séminaires et d'une formation de type Certificate advanced studies (CAS). |
| 310 1000 | Fournitures et matériel de bureau | Augmentation des charges, notamment liées à la commande de mappes pour permis de construire. |
| 310 1200 | Formules administratives - Imprimés | Augmentation des charges liée à l'impression d'une brochure. |
| 311 1000 | Achats de matériel et de mobilier | Réagencement du mobilier de l'accueil et achat de chaises de bureau. |
| 317 1000 | Frais déplacements – Réceptions - Examens | Frais de déplacements supplémentaires effectués par le secteur Patrimoine et affaires extérieures dans le cadre de l'intensification des relations extérieures (Besançon, Réseau Art nouveau, candidature des sites Le Corbusier, etc.). |
| 318 0700 | Frais d'études | Une charge de CHF 8'088.- a été refacturée à des tiers par le compte 439 1000. |
| 318 2500 | Mise à l'enquête publique | Charge liée aux projets mis à l'enquête par la Ville uniquement (frais de publication). |
| 318 2600 | Préavis de synthèse de l'Etat | Charge liée au préavis de synthèse du SAT, projets de la Ville uniquement. |
| 318 2700 | Prestations SGA en nature | Prestations SGA soumise à la TVA. Une recette équivalente figure au poste 410 1900 Prestations SGA en nature. |
| 318 2750 | Gardiennage halle aux enchères | Prise en charge par l'État de CHF 32'000.- du coût du gardiennage. |
| 318 5850 | Affichage culturel | Réseau d'affichage culturel, comptabilisé depuis 2010 en compte de fonctionnement. Dépassement lié à la prise en charge du calendrier dans ce compte (CHF 6'240.-). |
| 319 1000 | Frais d'administration et généraux | Diminution des charges. |
| 331 1000 | Amortissement patrimoine administratif | Amortissements inférieurs au budget 2011. Comptabilisation des amortissements sur les crédits antérieurs à 2011. |
| 332 1000 | Amortissements complémentaires | Selon décision du Conseil communal. |
| 365 0120 | Réseau Art Nouveau | Subvention en Euro, variation du cours. |
| 365 0900 | Subventions diverses | Subventions accordées :<br>• Association pour le parc naturel du Doubs;<br>• Train touristique Unesco;<br>• Ouvrage, 40ème prix Wakker;<br>• Association des sites Le Corbusier;<br>• Guide "Le Corbusier en Suisse". |
| 380 1600 | Virement à provision pour abri P.C. | Charge liée aux bâtiments exemptés de l'obligation de réalisation d'un abri de protection civile. Le montant de la taxe dépend de la taille et de l'occupation projetée. Une recette équivalente figure au poste 431 1600. |
| 380 2100 | Versement réserve place stationnement | Virement à la réserve pour l'établissement de places de stationnement autos, charge aléatoire. Une recette d'un montant équivalent figure au 431 1800 Taxes compensatoires places stationnem. |

## TRAVAUX PUBLICS

### 755 SUE Urbanisme (suite)

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

### 770 Géomatique

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

## SECURITE

### 813 SUE Environnement

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

### 860 Service du domaine public

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

## SECURITE

### 860 Service du domaine public

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

### 870 SIS

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

**SECURITE**

**870 SIS (suite)**

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

## SECURITE

### 870 SIS (suite)

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

### 880 Protection civile

| | | |
|---|---|---|
| 314 7600 | Entretien des abris publics | + CHF 930.-. Augmentation liée aux charges de PPE de l'abri Bois JeanDroz. |
| 436 3100 | Remboursements divers | + CHF 18'000.-. Participation de l'Office de la Protection civile des Montagnes neuchâteloises liée à l'occupation de l'abri Bois JeanDroz par le Service des migrations. |

## SERVICE INDUSTRIELS

### 902 Services industriels

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

### 911 Eaux-réseau

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

# Annexes concernant

# les Comptes 2011

# ANNEXE 1-1

## Compte de fonctionnement par nature : charges — Comptes 2011

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

# ANNEXE 1-2

## Compte de fonctionnement par nature : produits — Comptes 2011

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

# ANNEXE 2-1

## Compte de fonctionnement : classification fonctionnelle par tâches

### Comptes 2011

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

# ANNEXE 2-2

## Compte de fonctionnement : classification fonctionnelle par tâches

### Comptes 2011

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

# ANNEXE 2-3

## Compte de fonctionnement : classification fonctionnelle par tâches

### Comptes 2011

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

# ANNEXE 3-1

# *Statistique du personnel*

## Evolution des effectifs

| Service | Type d'effectif | 2009 31.12 | 2010 31.12 | 2011 31.01 | 2011 30.06 | 2011 30.09 | 2011 31.12 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Affaires culturelles | Personnes | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 8 | |
| | Postes | 1.88 | 2.78 | 3.32 | 3.78 | 4.08 | 4.08 | |
| Bibliothèque de la Ville | Personnes | 31 | 32 | 32 | 30 | 30 | 32 | |
| | Postes | 22.71 | 22.96 | 23.71 | 21.57 | 22.31 | 22.72 | |
| Bibliothèque des Jeunes | Personnes | 15 | 15 | 15 | 13 | 14 | 15 | |
| | Postes | 7.95 | 7.33 | 7.03 | 6.53 | 7.03 | 7.73 | |
| Bois du Petit Château | Personnes | 9 | 8 | 8 | 8 | 9 | 9 | |
| | Postes | 7.80 | 7.20 | 7.20 | 7.20 | 8.20 | 8.20 | |
| Caisse de pensions | Personnes | 4 | | | | | | |
| | Postes | 4.00 | | | | | | |
| CC & Secrétaires de direction | Personnes | 6 | 7 | 6 | 6 | 7 | 6 | |
| | Postes | 4.60 | 5.60 | 4.60 | 4.60 | 4.80 | 4.60 | |
| Centre de santé scolaire | Personnes | 8 | 7 | 8 | 8 | 8 | 8 | |
| | Postes | 4.47 | 4.02 | 4.47 | 4.47 | 4.47 | 4.64 | |
| Centre d'orthophonie | Personnes | 19 | 20 | 19 | 19 | 19 | 19 | |
| | Postes | 9.97 | 10.32 | 10.32 | 10.32 | 10.33 | 10.33 | |
| Chancellerie | Personnes | 5 | 6 | 5 | 6 | 6 | 6 | |
| | Postes | 3.90 | 4.47 | 4.12 | 4.62 | 4.62 | 4.72 | |
| Cimetière et Centre funéraire | Personnes | 10 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | |
| | Postes | 8.80 | 7.80 | 7.80 | 8.30 | 8.30 | 8.30 | |
| Contrôle des habitants | Personnes | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | |
| | Postes | 7.40 | 7.40 | 7.40 | 7.30 | 7.30 | 7.30 | |
| Crèche Chat Telot | Personnes | 11 | 12 | 12 | 13 | 16 | 18 | **1*** |
| | Postes | 8.90 | 10.30 | 10.30 | 11.20 | 14.00 | 15.60 | |
| Cultes concierges | Personnes | 3 | 3 | 2 | 2 | 2 | 2 | |
| | Postes | 0.39 | 0.39 | 0.26 | 0.26 | 0.16 | 0.16 | |
| Ecole enfantine | Personnes | 9 | | | | | | |
| | Postes | 2.03 | | | | | | |
| Ecole primaire | Personnes | 31 | | | | | | |
| | Postes | 23.55 | | | | | | |
| Ecole secondaire | *Personnes* | 33 | | | | | | |
| | *Postes* | 24.86 | | | | | | |
| Ecoles administratif | Personnes | | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | |
| | Postes | | 24.17 | 24.17 | 24.17 | 24.07 | 24.07 | |
| Ecoles concierges | Personnes | | 42 | 43 | 42 | 41 | 41 | |
| | Postes | | 26.09 | 27.65 | 27.52 | 27.41 | 27.41 | |
| Espaces verts | Personnes | 26 | 26 | 27 | 28 | 29 | 29 | |
| | Postes | 23.44 | 24.04 | 25.04 | 25.54 | 26.54 | 26.54 | |
| Gérance | Personnes | 13 | 12 | 10 | 9 | 11 | 10 | |
| | Postes | 10.50 | 9.50 | 7.40 | 6.00 | 8.50 | 7.40 | |

# ANNEXE 3-2

# *Statistique du personnel*

## Evolution des effectifs

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

## *ANNEXE 3-3*

# *Statistique du personnel*

## Evolution des effectifs

| Service | Type d'effectif | 2009 | 2010 | 2011 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 31.12 | 31.12 | 31.01 | 30.06 | 30.09 | 31.12 |
| Service juridique | Personnes | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| | Postes | 1.70 | 1.70 | 1.70 | 1.70 | 1.70 | 1.70 |
| SIS | Personnes | 46 | 48 | 47 | 48 | 48 | 49 |
| | Postes | 46.00 | 48.00 | 47.00 | 48.00 | 48.00 | 49.00 |
| STEP | Personnes | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| | Postes | 5.60 | 5.60 | 5.60 | 5.60 | 5.60 | 5.60 |
| TP administration | Personnes | 11 | 10 | 10 | 11 | 10 | 10 |
| | Postes | 10.10 | 10.00 | 10.00 | 11.00 | 10.00 | 10.00 |
| Voirie | Personnes | 110 | 111 | 112 | 112 | 112 | 113 |
| | Postes | 107.50 | 108.20 | 109.20 | 108.20 | 108.20 | 108.50 |
| **Total** | **Personnes** | **628** | **633** | **642** | **639** | **664** | **661** |
| | **Postes** | **510.52** | **513.09** | **516.11** | **524.71** | **539.75** | **536.52** |

**<u>* = Changements en 2010</u>**

1* Ouverture crèche de la Ferme Gallet
2 * Mensualisation du personnel du parascolaire et ouverture de nouvelles structures

# ANNEXE 4

## Bilan

| Actif | Etat au 31 décembre 2011 CHF | Etat au 31 décembre 2010 CHF |
|---|---|---|
| ***Patrimoine financier*** | | |
| **Disponibilités** | **11'223'101.08** | **16'028'595.16** |
| Caisse | 50'691.85 | 38'901.00 |
| Chèques postaux | 6'088'295.04 | 9'164'233.10 |
| Banques | 5'084'114.19 | 6'825'461.06 |
| **Avoirs** | **47'353'238.67** | **41'666'337.12** |
| Comptes courants | 17'376'119.87 | 15'960'304.63 |
| Impôts à encaisser | 23'156'092.32 | 22'137'216.50 |
| Autres débiteurs | 6'659'823.45 | 2'683'618.34 |
| Autres créances | 161'203.03 | 885'197.65 |
| **Placements** | **159'016'228.30** | **149'359'102.20** |
| Valeurs à revenu fixe | 4'795.50 | 4'795.50 |
| Actions et parts sociales | 38'955'002.00 | 38'955'002.00 |
| Prêts | 40'820'074.10 | 40'837'500.00 |
| Immeubles | 79'236'356.70 | 69'561'804.70 |
| **Actifs transitoires** | **30'262'921.79** | **28'237'535.71** |
| Autres actifs transitoires | 30'262'921.79 | 28'237'535.71 |
| **Total patrimoine financier** | **247'855'489.84** | **235'291'570.19** |
| ***Patrimoine administratif*** | | |
| **Investissements** | **220'777'805.38** | **217'941'396.49** |
| Terrains non bâtis | 24'058.80 | 26'731.80 |
| Ouvrages de génie civil | 88'543'112.09 | 80'536'659.78 |
| Terrains bâtis | 120'228'827.70 | 128'373'615.81 |
| Forêts | 255'078.00 | 255'078.00 |
| Mobilier, machines, matériel | 11'167'159.11 | 8'384'295.52 |
| Stock et approvisionnement | 559'569.68 | 365'015.58 |
| **Prêts et participations permanentes** | **6'283'499.60** | **6'119'697.55** |
| Communes | 750'752.00 | 470'752.00 |
| Sociétés d'économie mixte | 4'214'994.40 | 4'214'994.40 |
| Institutions privées | 1'317'753.20 | 1'433'951.15 |
| **Avances aux financements spéciaux** | **0.00** | **0.00** |
| **Total patrimoine administratif** | **227'061'304.98** | **224'061'094.04** |
| **Total de l'actif** | **474'916'794.82** | **459'352'664.23** |
| **Engagements conditionnels** | 16'802'700.00 | 15'858'843.86 |

| Passif | Etat au 31 décembre 2011 CHF | Etat au 31 décembre 2010 CHF |
|---|---|---|
| **Engagements courants** | **9'615'679.87** | **8'896'801.21** |
| **Autres dettes à court terme** | **0.00** | **0.00** |
| **Dettes à moyen et long terme** | **370'886'310.00** | **359'762'913.35** |
| Emprunts ATF | 12'000'000.00 | 0.00 |
| Reconnaissances de dettes | 358'886'310.00 | 359'762'913.35 |
| Emprunts par obligation | 0.00 | 0.00 |
| **Engag.envers entités particulières** | **1'867'626.37** | **2'429'943.44** |
| Fonds spéciaux | 1'867'626.37 | 2'429'943.44 |
| **Total des engagements** | **382'369'616.24** | **371'089'658.00** |
| **Provision débiteurs impôts** | **1'160'000.00** | **1'110'000.00** |
| **Passifs transitoires** | **23'854'047.94** | **22'014'300.67** |
| Autres comptes transitoires | 23'854'047.94 | 22'014'300.67 |
| **Réserves et amortissements** | **873'927.15** | **919'532.05** |
| **Financements spéciaux** | **42'628'151.05** | **41'537'007.21** |
| Engag.envers les financements spéciaux | 42'628'151.05 | 41'537'007.21 |
| **Fortune** | **24'031'052.44** | **22'682'166.30** |
| Fortune nette | 24'031'052.44 | 22'682'166.30 |
| **Total du passif** | **474'916'794.82** | **459'352'664.23** |
| **Engagements conditionnels** | 16'802'700.00 | 15'858'843.86 |
| Garantie pour engagements de prévoyance | 46'542'198.00 | 115'331'054.00 |

# *Bilan détaillé*

| | Solde au 01.01.2011 . | Débit CHF | Crédit CHF | Dont amortiss.2011 CHF | Solde au 31.12.2011 CHF |
|---|---|---|---|---|---|
| **A C T I F** | | | | | |
| ********* | | | | | |
| ***PATRIMOINE FINANCIER*** | | | | | |
| ---------- | | | | | |
| **DISPONIBILITES** | **16'028'595.16** | **671'727'089.89** | **676'532'583.97** | **0.00** | **11'223'101.08** |
| 100 Caisse | 38'901.00 | 2'247'651.43 | 2'235'860.58 | 0.00 | 50'691.85 |
| 101 Chèques postaux | 9'164'233.10 | 129'472'035.93 | 132'547'973.99 | 0.00 | 6'088'295.04 |
| 102 Banques | 6'825'461.06 | 540'007'402.53 | 541'748'749.40 | 0.00 | 5'084'114.19 |
| **AVOIRS** | **41'666'337.12** | **130'770'127.34** | **125'083'225.79** | **0.00** | **47'353'238.67** |
| **111 Comptes courants** | **15'960'304.63** | **81'691'291.53** | **80'275'476.29** | **0.00** | **17'376'119.87** |
| 1112010 Fonds de roulement | 23'340.00 | 4'300.00 | 3'000.00 | 0.00 | 24'640.00 |
| 1112110 Assistance - C/c | 803'429.39 | 29'361'329.05 | 29'671'518.54 | 0.00 | 493'239.90 |
| 1112410 MIH - Contrôle | 12'702.45 | 299'086.60 | 311'789.05 | 0.00 | *(0.00)* |
| 1112600 Compte courant assistance | 12'469'283.68 | 29'315'375.39 | 26'060'258.28 | 0.00 | 15'724'400.79 |
| 1113110 Sombaille Jeunesse c/c | *(0.00)* | 32'284.63 | 0.00 | 0.00 | 32'284.63 |
| 1114390 C/c Foyer de l'Ecolier | 125'464.45 | 619'046.20 | 679'591.95 | 0.00 | 64'918.70 |
| 1115010 Viteos - Courant courant | 2'526'084.66 | 22'059'869.66 | 23'549'318.47 | 0.00 | 1'036'635.85 |
| **112 Impôts à encaisser** | **22'137'216.50** | **7'434'394.77** | **6'415'518.95** | **0.00** | **23'156'092.32** |
| **115 Débiteurs** | **2'683'618.34** | **40'684'902.75** | **36'708'697.64** | **0.00** | **6'659'823.45** |
| 1150000 Débiteurs - Compte collectif | 2'000'408.35 | 39'347'617.71 | 35'390'205.63 | 0.00 | 5'957'820.43 |
| 1152 Contentieux | 513'557.55 | 339'574.00 | 474'254.75 | 0.00 | 378'876.80 |
| 1158260 Gérance | 57'690.70 | 162'334.20 | 220'024.90 | 0.00 | *(0.00)* |
| 1158400 Impôt anticipé | 98'693.19 | 835'376.84 | 624'212.36 | 0.00 | 309'857.67 |
| 1158510 Travaux publics - Contributions équipement | 13'268.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13'268.55 |
| **116 Avoirs à terme fixe** | **0.00** | **80'000.00** | **80'000.00** | **0.00** | **0.00** |
| 1160100 Prêts à court terme | 0.00 | 80'000.00 | 80'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| **119 Autres créances** | **885'197.65** | **879'538.29** | **1'603'532.91** | **0.00** | **161'203.03** |
| 1118 Bonne-Fontaine | 174'037.39 | 77'841.25 | 90'675.61 | 0.00 | 161'203.03 |
| 2310200 Prévoyance.ne - Gérance | 711'160.26 | 801'697.04 | 1'512'857.30 | 0.00 | 0.00 |
| **PLACEMENTS** | **149'359'102.20** | **15'263'483.05** | **5'606'356.95** | **956'653.85** | **159'016'228.30** |
| **120 Valeurs à revenu fixe** | **4'795.50** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **4'795.50** |
| 1200600 Banque Nationale Suisse BNS | 4'500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4'500.00 |

| | Solde au 01.01.2011 . | Débit CHF | Crédit CHF | Dont amortiss.2011 CHF | Solde au 31.12.2011 CHF |
|---|---|---|---|---|---|
| 1201010 CI Com SA Genève | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 |
| 1201020 Le Foyer | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 |
| 1201030 UBS Property Fund | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 |
| 1201040 Tornos Holding SA | 292.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 292.50 |
| **121 Actions et parts sociales** | **38'955'002.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **38'955'002.00** |
| 1215000 Participation Viteos, 51'450 actions CHF 1'000.00 | 38'955'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 38'955'000.00 |
| 1216000 Vadec, 27'053 actions | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 |
| 1217000 SI Polyexpo SA | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 |
| **122 Prêts** | **40'837'500.00** | **0.00** | **17'425.90** | **0.00** | **40'820'074.10** |
| **123 Immeubles** | **69'561'804.70** | **15'263'483.05** | **5'588'931.05** | **956'653.85** | **79'236'356.70** |
| 1230005 Patrimoine financier - Travaux en cours | 13'947'403.75 | 10'986'169.60 | 5'091'541.05 | 589'610.85 | 19'842'032.30 |
| 1234000 Bâtiments locatifs - Patrimoine financier | 50'856'974.95 | 959'826.05 | 449'286.00 | 318'943.00 | 51'367'515.00 |
| 1235000 Bâtiments institutionnels - Patrimoine financier | 2'261'836.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2'261'836.45 |
| 1238000 Domaines - Patrimoine financier | 1'060'895.00 | 0.00 | 22'000.00 | 22'000.00 | 1'038'895.00 |
| 1239000 Terrains - Patrimoine financier | 496'651.50 | 3'317'487.40 | 5.00 | 1.00 | 3'814'133.90 |
| 1239500 Parkings - Patrimoine financier | 938'043.05 | 0.00 | 26'099.00 | 26'099.00 | 911'944.05 |
| **ACTIFS TRANSITOIRES** | **28'237'535.71** | **247'583'503.88** | **245'558'117.80** | **0.00** | **30'262'921.79** |
| ***TOTAL PATRIMOINE FINANCIER*** | ***235'291'570.19*** | ***1'065'344'204.16*** | ***1'052'780'284.51*** | ***956'653.85*** | ***247'855'489.84*** |
| ***PATRIMOINE ADMINISTRATIF*** | | | | | |
| --- | | | | | |
| **INVESTISSEMENTS** | **217'941'396.49** | **49'904'733.64** | **47'068'324.75** | **13'290'288.10** | **220'777'805.38** |
| **140 Terrains non bâtis** | **26'731.80** | **312'144.50** | **314'817.50** | **2'673.00** | **24'058.80** |
| 1401000 Terrains non bâtis - Travaux en cours | 26'728.80 | 142'707.85 | 169'436.65 | 0.00 | 0.00 |
| 1401100 Terrains non bâtis | 3.00 | 169'436.65 | 145'380.85 | 2'673.00 | 24'058.80 |
| **141 Ouvrages de génie civil** | **80'536'659.78** | **25'054'148.53** | **17'047'696.22** | **3'929'682.35** | **88'543'112.09** |
| 1411005 Génie civil - Travaux en cours | 15'931'919.55 | 10'104'635.07 | 9'451'504.63 | 626'898.35 | 16'585'049.99 |
| 1411100 Chaussées, giratoires, places de parc | 28'702'674.83 | 4'592'881.50 | 2'906'738.65 | 1'375'888.00 | 30'388'817.68 |
| 1411110 Ponts, passages, aménag.routiers | 644'750.90 | 209'198.90 | 137'587.05 | 65'937.00 | 716'362.75 |
| 1411120 Aménagements urbains | 1'955'493.00 | 644'528.15 | 200'974.00 | 160'904.00 | 2'399'047.15 |
| 1411140 Equipements et infrastructures | 2'664'368.80 | 0.00 | 119'875.00 | 119'875.00 | 2'544'493.80 |
| 1411150 Collecteurs | 7'136'361.90 | 2'722'286.45 | 1'021'949.80 | 512'353.00 | 8'836'698.55 |
| 1411160 Signalisations | 0.00 | 112'806.45 | 11'280.00 | 5'640.00 | 101'526.45 |
| 1419400 Eau - Captages | 364'575.75 | 2'766.40 | 11'133.00 | 11'133.00 | 356'209.15 |

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

| | Solde au 01.01.2011 . | Débit CHF | Crédit CHF | Dont amortiss.2011 CHF | Solde au 31.12.2011 CHF |
|---|---|---|---|---|---|
| **FINANCEMENTS SPECIAUX** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** |
| **1801000 Avance déchets** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** |
| ***TOTAL PATRIMOINE ADMINISTRATIF*** | ***224'061'094.04*** | ***50'254'733.64*** | ***47'254'522.70*** | ***13'294'288.10*** | ***227'061'304.98*** |
| **TOTAL DE L'ACTIF** | ***459'352'664.23*** | ***1'115'598'937.80*** | ***1'100'034'807.21*** | ***14'250'941.95*** | ***474'916'794.82*** |
| ********** | | | | | |
| **ENGAGEMENTS CONDITIONNELS** | **15'858'843.86** | **1'060'000.00** | **116'143.86** | **0.00** | **16'802'700.00** |
| 1990300 Cautionnements divers | 15'858'843.86 | 1'060'000.00 | 116'143.86 | 0.00 | 16'802'700.00 |
| **P A S S I F** | | | | | |
| ********* | | | | | |
| ***ENGAGEMENTS*** | | | | | |
| ---------- | | | | | |
| **ENGAGEMENTS COURANTS** | **-8'896'801.21** | **111'238'320.39** | **111'957'199.05** | **0.00** | **-9'615'679.87** |
| 2001000 Fournisseurs compte collectif | -8'671'731.81 | 109'336'464.51 | 109'215'261.80 | 0.00 | -8'550'529.10 |
| 2008500 TVA décaissement automatique | -77'926.85 | 329'622.27 | 498'148.75 | 0.00 | -246'453.33 |
| 201 Dépôts | -4'610.08 | 7'305.80 | 6'563.10 | 0.00 | -3'867.38 |
| 1112120 Assistance - Compte de réserve | -54'593.79 | 2'000.00 | 1'600.00 | 0.00 | -54'193.79 |
| 1112130 Secours suisse d'hiver | -5'187.00 | 4'004.40 | 2'336.50 | 0.00 | -3'519.10 |
| 1112410 MIH - Contrôle | *(0.00)* | 311'789.05 | 312'020.10 | 0.00 | -231.05 |
| 1113110 Sombaille Jeunesse c/c | -25'529.77 | 25'529.77 | 0.00 | 0.00 | *(0.00)* |
| 1114380 C/c Arveyes, colonie de vacances | -14'028.49 | 31'648.92 | 31'642.60 | 0.00 | -14'022.17 |
| 1114610 C/C SI BLOC 30 SA | -3'626.92 | 8'302.81 | 24'436.25 | 0.00 | -19'760.36 |
| 1114620 PFSA - Compte courant | -3'116.50 | 1'027.06 | 0.00 | 0.00 | -2'089.44 |
| 1116000 Fondation Favre - Robert-Guyot - Bingguely | 0.00 | 77'860.85 | 716'780.05 | 0.00 | -638'919.20 |
| 1116070 Fondation Prévention Santé (FOPS) | 0.00 | 0.00 | 23'154.15 | 0.00 | -23'154.15 |
| 1150900 Débit.adm.-Cte coll. | -36'450.00 | 882'740.05 | 874'097.05 | 0.00 | -27'807.00 |
| 1158260 Gérance | *(0.00)* | 220'024.90 | 251'158.70 | 0.00 | -31'133.80 |
| **AUTRES DETTES A COURT TERME** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** |
| **DETTES A MOYEN ET LONG TERME** | **-359'762'913.35** | **87'876'603.35** | **99'000'000.00** | **0.00** | **-370'886'310.00** |
| **210 Avances à terme fixe sur Swaps** | **0.00** | **48'000'000.00** | **60'000'000.00** | **0.00** | **-12'000'000.00** |
| 2102000 Emprunt ATF - Swap UBS 2.26% 2011 - 2031 | 0.00 | 48'000'000.00 | 60'000'000.00 | 0.00 | -12'000'000.00 |

| | Solde au 01.01.2011 . | Débit CHF | Crédit CHF | Dont amortiss.2011 CHF | Solde au 31.12.2011 CHF |
|---|---|---|---|---|---|
| **221 Reconnaissances de dettes** | **-359'762'913.35** | **39'876'603.35** | **39'000'000.00** | **0.00** | **-358'886'310.00** |
| ***Emprunts au Fonds de compensation AVS*** | ***-31'389'000.00*** | ***8'000'000.00*** | ***0.00*** | ***0.00*** | ***-23'389'000.00*** |
| 2211660 Emprunt 4.1400% 2001 - 2011 Fds comp.AVS | -5'000'000.00 | 5'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2211670 Emprunt 4.1000% 2001 - 2011 Fds Comp.AVS | -3'000'000.00 | 3'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2211680 Emprunt 3.6100% 2002 - 2012 Fds comp.AVS | -10'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -10'000'000.00 |
| 2211690 Emprunt 3.5000% 2002 - 2012 Fds comp.AVS | -2'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -2'000'000.00 |
| 2211700 Emprunt 3.2800% 2003 - 2013 Fds comp.AVS | -4'389'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -4'389'000.00 |
| 2211710 Emprunt 3.3500% 2004 - 2014 Fds comp.AVS | -7'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -7'000'000.00 |
| ***Emprunts à la Suva, Lucerne*** | ***-12'500'000.00*** | ***500'000.00*** | ***0.00*** | ***0.00*** | ***-12'000'000.00*** |
| 2215400 Emprunt 4.5000% 2002 - 2012 Suva | -2'500'000.00 | 500'000.00 | 0.00 | 0.00 | -2'000'000.00 |
| 2215410 Emprunt 2.84% 2010 - 2020 Suva | -10'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -10'000'000.00 |
| ***Autres emprunts*** | ***-313'500'000.00*** | ***31'000'000.00*** | ***39'000'000.00*** | ***0.00*** | ***-321'500'000.00*** |
| 2216570 Emprunt 4.1900% 2001 - 2011 Bay.Landesbank Munich | -10'000'000.00 | 10'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2216590 Emprunt 4.0625% 2001 - 2011 Vaudoise-vie | -6'000'000.00 | 6'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2216600 Emprunt 4.0600% 2001 - 2011 Bay.Landesbank Munich | -5'000'000.00 | 5'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2216620 Emprunt 3.9500% 2001 - 2011 Bayer. Landesbank | -10'000'000.00 | 10'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2216670 Emrpunt 2.9600% 2003 - 2013 Dexia Municipal | -30'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -30'000'000.00 |
| 2216680 Emprunt 2.9800% 2003 - 2012 Union Banques Suisses | -13'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -13'000'000.00 |
| 2216710 Emprunt 2.9000% 2003 - 2013 DEPFA Bank | -10'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -10'000'000.00 |
| 2216720 Emprunt 3.2500% 2004 - 2012 C.C.A.P. | -1'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1'000'000.00 |
| 2216730 Emprunt 3.0700% 2004 - 2014 Bay.Landesbank Munich | -10'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -10'000'000.00 |
| 2216740 Emprunt 3.1000% 2004 - 2014 Bay.Landesbank Munich | -10'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -10'000'000.00 |
| 2216750 Emprunt 3.2500% 2004 - 2014 Postfinance Suisse | -17'500'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -17'500'000.00 |
| 2216760 Emprunt 3.3900% 2004 - 2014 Bay.Landesbank Munich | -8'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -8'000'000.00 |
| 2216780 Emprunt 2.6000% 2005 - 2013 Bayerische Landesbank | -10'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -10'000'000.00 |
| 2216790 Emprunt 3.0500% 2005 - 2015 Dexia Municipal Agency | -25'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -25'000'000.00 |
| 2216800 Emprunt 2.7550% 2005 - 2013 Bayerische Landesbank | -10'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -10'000'000.00 |
| 2216810 Emprunt 2.9650% 2005 - 2015 Dexia Municipal Agency | -25'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -25'000'000.00 |
| 2216820 Emprunt 3.5000% 2005 - 2025 Dexia Municipal Agency | -3'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -3'000'000.00 |
| 2216830 Emprunt 3.4000% 2006 - 2016 Bayerische Landesbank | -5'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -5'000'000.00 |
| 2216840 Emprunt 3.3000% 2006 - 2026 Dexia Credit Local | -6'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -6'000'000.00 |
| 2216850 Emprunt 3.0400% 2006 - 2021 Kommunalkredit Austria | -4'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -4'000'000.00 |
| 2216860 Emprunt 2.6300% 2007 - 2022 Depfa ACS Bank | -20'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -20'000'000.00 |
| 2216870 Emprunt 3.3500% 2009 - 2023 Dexia Municipal Agency | -25'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -25'000'000.00 |
| 2216880 Emprunt 1.0000% 2007 - 2020 DEPFA Bank | -30'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -30'000'000.00 |
| 2216890 Emprunt 2.92 % 2010 - 2019 Bque Cant. Genève | -20'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -20'000'000.00 |
| 2216900 Emprunt 2.26 % 2011 - 2019 Bque Cant. St-Gall | 0.00 | 0.00 | 10'000'000.00 | 0.00 | -10'000'000.00 |
| 2216920 Emprunt 2.73 % 2011 - 2044 Cie Financement Foncier | 0.00 | 0.00 | 20'000'000.00 | 0.00 | -20'000'000.00 |
| 2216930 Emprunt 2.65 % 2011 - 2026 Pensionskasse Post | 0.00 | 0.00 | 9'000'000.00 | 0.00 | -9'000'000.00 |

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

| | Solde au 01.01.2011 . | Débit CHF | Crédit CHF | Dont amortiss.2011 CHF | Solde au 31.12.2011 CHF |
|---|---|---|---|---|---|
| **FORTUNE** | **-22'682'166.30** | **481'153.00** | **1'830'039.14** | **0.00** | **-24'031'052.44** |
| **290 Fortune nette** | **-22'682'166.30** | **481'153.00** | **1'830'039.14** | **0.00** | **-24'031'052.44** |
| **TOTAL DU PASSIF** | ***-459'352'664.23*** | ***241'106'075.10*** | ***256'670'205.69*** | ***0.00*** | ***-474'916'794.82*** |
| ********** | | | | | |
| **ENGAGEMENTS CONDITIONNELS** | **-15'858'843.86** | **116'143.86** | **1'060'000.00** | **0.00** | **-16'802'700.00** |
| 2990300 Cautionements divers | -15'858'843.86 | 116'143.86 | 1'060'000.00 | 0.00 | -16'802'700.00 |

# ANNEXE 5-1

## MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2011

**PATRIMOINE ADMINISTRATIF**

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

# ANNEXE 5-2

## MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2011

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

# ANNEXE 5-3

## MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2011

| No OTP | Désignation | Crédit accordé CHF | Budget 2011 Dépenses CHF | Budget 2011 Recettes CHF | Solde au 01.01.11 CHF | Comptes 2011 Dépenses CHF | Comptes 2011 Recettes CHF | Comptes 2011 Amortiss. CHF | Situation au 31.12.2011 Dépenses CHF | Situation au 31.12.2011 Recettes CHF | Situation au 31.12.2011 Amortiss. CHF | Solde au 31.12.11 CHF |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ***503 Bâtiments (administratif), suite*** | | | | | | | | | | | |
| ICF.0147.11.01 | Cimetière, aménag.zone Ouest CS11 | 45'000.00 | 45'000.00 | 0.00 | 0.00 | 44'857.05 | 0.00 | 0.00 | 44'857.05 | 0.00 | 0.00 | 44'857.05 |
| ICF.0152.09.01 | Conteneurs enterrés CS09 | 150'000.00 | 0.00 | 0.00 | 76'245.15 | 0.00 | 0.00 | -7'996.00 | 79'956.15 | 0.00 | -11'707.00 | 68'249.15 |
| ICF.0158.11.01 | Charrière 102, réparation toiture CS11 | 15'000.00 | 15'000.00 | 0.00 | 0.00 | 9'400.00 | 0.00 | 0.00 | 9'400.00 | 0.00 | 0.00 | 9'400.00 |
| ICF.0300.08 | Création-enterr.déchetteries CG 21.02.08 | 2'000'000.00 | 300'000.00 | 0.00 | 1'412'847.25 | 0.00 | 0.00 | -161'617.00 | 1'616'174.75 | 0.00 | -364'944.50 | 1'251'230.25 |
| ICF.0301.08 | Bâtiments scolaires-Incendie CG 21.02.08 | 1'490'000.00 | 180'000.00 | -25'000.00 | 405'365.50 | 131'119.95 | -45'409.00 | -42'554.00 | 744'365.35 | -45'409.00 | -250'433.90 | 448'522.45 |
| ICF.0302.08.01 | SDS-Charrière-Rén.terrain CG 14.4.08 | 950'000.00 | 0.00 | 0.00 | 11'991.10 | 0.00 | 0.00 | -631.00 | 12'622.10 | 0.00 | -1'262.00 | 11'360.10 |
| ICF.0302.08.02 | SDS-Terrain Charrière-Fleurs CG 14.04.08 | 596'340.00 | 130'000.00 | 0.00 | 369'213.90 | -1.00 | 0.00 | -20'766.00 | 466'171.90 | -50'850.00 | -66'875.00 | 348'446.90 |
| ICF.0304.08 | Traitement boues dépotoirs CG 21.02.08 | 1'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'084.05 | 0.00 | -1'083.05 | 1.00 |
| ICF.0310.08 | Crèche Beau-Temps/Châtelot CG 19.03.08 | 584'700.00 | 0.00 | 0.00 | 767'002.35 | 12'517.55 | -289'579.50 | -40'138.00 | 815'269.90 | -289'579.50 | -75'888.00 | 449'802.40 |
| ICF.0314.09 | Rénov.terrain synth.Forges CG 02.04.09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 * | -286'500.00 | 0.00 | 0.00 | -286'500.00 | 0.00 | -286'500.00 |
| ICF.0320.09 | **MA**-Réfect.Temple-Allemand CG 30.09.09 | 550'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 173'520.05 | 0.00 ** | -173'520.05 | 617'780.65 | -49'800.00 | -567'980.65 | 0.00 |
| ICF.0321.09 | **MA**-Façade nord patinoire CG 30.09.09 | 120'000.00 | 80'000.00 | -80'000.00 | 0.00 | 78'187.10 | 0.00 ** | -78'187.10 | 103'187.10 | 0.00 | -103'187.10 | 0.00 |
| ICF.0322.09 | **MA**-Préau Forges Centre CG 30.09.09 | 110'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9'897.05 | 0.00 ** | -9'897.05 | 35'151.35 | 0.00 | -35'151.35 | 0.00 |
| ICF.0325.09 | ***RE*** -Réfect.collège B-Fontaine CG 30.09.09 | 250'000.00 | 0.00 | 0.00 | 160'761.85 | 38'610.95 | 0.00 | -12'947.00 | 224'572.80 | -25'200.00 | -12'947.00 | 186'425.80 |
| ICF.0327.09 | ***RE-*** Toitures/verrières MBA CG 30.09.09 | 180'000.00 | 180'000.00 | -180'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ICF.0332.09 | **MA**-BV, extension dépôt DAV CC 30.09.09 | 75'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 43'500.30 | 0.00 ** | -43'500.30 | 100'791.35 | 0.00 | -100'791.35 | 0.00 |
| ICF.0347.10 | Crèche Ferme Gallet CG 09.03.10 | 895'000.00 | 2'020'000.00 | -1'000'000.00 | 200'310.80 | 1'336'124.65 | -1'000'000.00 | -11'026.00 | 1'536'435.45 | -1'000'000.00 | -11'026.00 | 525'409.45 |
| ICF.0348.10 | Ecole Fantaisie 2, virt solde PF 0372.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2'912'081.15 | -2'912'080.15 | 0.00 | | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 |
| ICF.0349.10 | Serre 14-Pan.photovoltaïques CC 07.07.10 | 30'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 27'111.55 | 0.00 | 0.00 | 27'111.55 | 0.00 | 0.00 | 27'111.55 |
| ICF.0350.10 | Dalle toiture Serre 14 CG 02.09.10 | 786'000.00 | 0.00 | 0.00 | 658'798.15 | 117'766.00 | -52'769.00 | -24'102.00 | 776'564.15 | -52'769.00 | -24'102.00 | 699'693.15 |
| ICF.0351.10.01 | Réaménag.architectural Musée d'histoire CG 29.03.10 | 2'468'000.00 | 1'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 113'738.00 | -113'738.00 | | 113'738.00 | -113'738.00 | 0.00 | 0.00 |
| ICF.0354.11 | Terrain synthét.Charrière CG 21.03.11 | 2'500'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'682'027.70 | 0.00 | 0.00 | 1'682'027.70 | 0.00 | 0.00 | 1'682'027.70 |
| ICF.0355.11 | Déchetterie intercommunale CG 27.04.11 | 1'336'000.00 | 1'800'000.00 | -500'000.00 | 0.00 | 1'020'208.75 | 0.00 | 0.00 | 1'020'208.75 | 0.00 | 0.00 | 1'020'208.75 |
| ICF.0356.11 | Travaux patinoire Mélèzes CG 27.04.11 | 1'565'000.00 | 800'000.00 | -800'000.00 | 0.00 | 260'175.35 | 0.00 ** | -260'175.35 | 260'175.35 | 0.00 | -260'175.35 | 0.00 |
| ICF.0357.11.01 | Abandon ramassage-Conteneurs CG 27.04.11 | 4'068'750.00 | 700'000.00 | 0.00 | 0.00 | 157'978.90 | 0.00 | 0.00 | 157'978.90 | 0.00 | 0.00 | 157'978.90 |
| ICF.0359.11 | 1er Août 33-Cours/aménag.CC 15.06.11 | 60'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25'903.25 | 0.00 | 0.00 | 25'903.25 | 0.00 | 0.00 | 25'903.25 |
| ICF.0360.11 | **MA**-Rénovat. pavillon sports CG 07.09.11 | 4'200'000.00 | 4'250'000.00 | -2'000'000.00 | 0.00 | 186'286.05 | 0.00 ** | -186'286.05 | 186'286.05 | 0.00 | -186'286.05 | 0.00 |
| ICF.0361.11 | MBA-Equipements sûreté CC 07.09.11 | 55'600.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 45'139.60 | 0.00 | 0.00 | 45'139.60 | 0.00 | 0.00 | 45'139.60 |
| ICF.0362.11 | MBA-Equip.sécurité feu CC 07.09.11 | 71'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 58'197.25 | 0.00 | 0.00 | 58'197.25 | 0.00 | 0.00 | 58'197.25 |
| ICF.0363.11 | Serre 12-Div.aménagements CC 07.09.11 | 80'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 73'765.75 | 0.00 | 0.00 | 73'765.75 | 0.00 | 0.00 | 73'765.75 |
| ICF.0366.11 | SDS-Fissures tartan piste CC 29.09.11 | 17'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ICF.0367.11 | SDS-Vannes piscine N-Droz CC 29.09.11 | 10'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3'142.05 | 0.00 | 0.00 | 3'142.05 | 0.00 | 0.00 | 3'142.05 |
| ICF.0368.11 | SDS-Lot douches Arêtes CC 29.09.11 | 15'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8'890.55 | 0.00 | 0.00 | 8'890.55 | 0.00 | 0.00 | 8'890.55 |
| ICF.0369.11 | SDS-Cylindres sécur.Arêtes CC 29.09.11 | 15'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ICF.0370.11 | SDS-Fenêtres Arêtes 4ème CC 29.09.11 | 71'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16'997.05 | 0.00 | 0.00 | 16'997.05 | 0.00 | 0.00 | 16'997.05 |
| ICF.0371.11 | Fumées centre crémation CG 28.09.11 | 1'555'000.00 | 1'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 46'888.20 | 0.00 | 0.00 | 46'888.20 | 0.00 | 0.00 | 46'888.20 |
| ICF.0382.11.01 | Transfert 60-12021 en PF, droit superficie | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | -1.00 |
| ICF.0382.11.02 | Transfert 60-12060 en PF, droit superficie | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | -1.00 |
| ICF.0383.11.01 | PA-D.-P.-Bourquin 57, virement du PF | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 124'999.00 | 0.00 | 0.00 | 124'999.00 | 0.00 | 0.00 | 124'999.00 |
| | Travaux rénovation salle de musique CG 28.11.11 | 4'690'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Amortissements 2011 sur immobilisations terminées | | | | | | | -6'278'343.00 | | | | |
| | **Total 503 Bâtiments (administratif)** | **39'368'090.00** | **13'407'000.00** | **-4'590'000.00** | **13'446'898.45** | **4'192'653.10** | **-4'669'274.50** | **-7'746'128.90** | **21'850'689.30** | **-7'316'124.50** | **-3'032'073.65** | **11'502'491.15** |
| | **MA** : *mesures anticycliques, investissements prélevés sur le fonds de soutien à l'économie CG 30.09.09* | | | | | ***** *Recettes/dépenses sur travaux terminés* | | | | | | |
| | ***RE*** *: réaffectation de dépenses d'investissements CG 30.09.09* | | | | | ****** *Amortissement (3315000) financé par prélèvement à la réserve mesures anticycliques (4804300)* | | | | | | |
| | **506 Matériel** | | | | | | | | | | | |
| ICDF.0130.07.02 | SIT-SGE réseau voies circulation CS07 | 60'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 63'269.40 | 0.00 | -63'269.40 | 0.00 |
| ICDF.0440.06 | Etude aménagement Crêt-du-Locle CG 08.03.06 | 626'400.00 | 80'000.00 | 0.00 | 15'000.00 | 17'485.75 | 0.00 | -15'000.00 | 484'091.10 | -304'725.85 | -161'879.50 | 17'485.75 |
| ICDF.0451.07 | Etude réaménag.place de la gare CG 25.09.07 | 180'000.00 | 106'200.00 | 0.00 | 71'673.55 | 41'613.90 | 0.00 | -14'072.00 | 182'330.00 | 0.00 | -83'114.55 | 99'215.45 |
| ICF.0119.09.04 | SIS - Système d'appel CS09 | 32'519.00 | 0.00 | 0.00 | 31'075.30 | -12'078.50 | 0.00 | -7'769.00 | 18'996.80 | 0.00 | -7'769.00 | 11'227.80 |
| ICF.0119.10.01 | SIS - Tenues organisation renfort CS10 | 60'000.00 | 0.00 | 0.00 | 117'270.05 | -58'635.00 | 0.00 | -11'727.00 | 58'635.05 | 0.00 | -11'727.00 | 46'908.05 |
| ICF.0119.10.02 | SIS - 15 sets sécurité anti-chutes CS10 | 15'000.00 | 0.00 | 0.00 | 24'193.91 | -12'096.95 | 0.00 | -4'839.00 | 12'096.96 | 0.00 | -4'839.00 | 7'257.96 |
| ICF.0119.10.03 | SIS - Achat véhicule léger CS10 | 10'000.00 | 0.00 | 0.00 | 9'060.00 | -2'381.40 | 9'300.00 | -906.00 | 33'818.60 | -17'840.00 | -906.00 | 15'072.60 |
| ICF.0119.10.04 | SIS - Véhicule remplac.tonne-pompe CS10 | 110'000.00 | 0.00 | 0.00 | 400'000.00 | 216'839.75 | 0.00 | -40'000.00 | 616'839.75 | 0.00 | -40'000.00 | 576'839.75 |
| ICF.0119.11.01 | SIS - 3 Caméras thermiques CS11 | 21'504.00 | 27'750.00 | 0.00 | 0.00 | 21'504.00 | 0.00 | 0.00 | 21'504.00 | 0.00 | 0.00 | 21'504.00 |
| ICF.0120.11.01 | SDP - Véhicule transport/signalis. CS11 | 56'000.00 | 56'000.00 | 0.00 | 0.00 | 55'075.00 | 0.00 | 0.00 | 55'075.00 | 0.00 | 0.00 | 55'075.00 |
| ICF.0120.11.02 | SDP-Appareils saisie AO Ticketmann CS11 | 60'000.00 | 60'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ICF.0128.10.02 | SUE - Part.trottoir, piste cyclable CS10 | 60'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 29'015.35 | 0.00 | 0.00 | 29'015.35 | 0.00 | 0.00 | 29'015.35 |
| ICF.0128.10.07 | SUE - Concours Place de la Gare CS10 | 173'000.00 | 0.00 | 0.00 | 1'396.85 | 159'800.15 | 0.00 | -140.00 | 162'589.00 | -1'392.00 | -140.00 | 161'057.00 |
| ICF.0128.10.12 | SUE - 1ère étape signal. piétonne CS10 | 160'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 194.30 | 0.00 | 0.00 | 194.30 | 0.00 | 0.00 | 194.30 |
| ICF.0128.10.13 | SUE - Droits d'auteur Supero CS10 | 10'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ICF.0128.10.14 | SUE - Refonte bon pied bon oeil CS10 | 135'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12'438.40 | 0.00 | 0.00 | 12'438.40 | 0.00 | 0.00 | 12'438.40 |
| ICF.0128.10.15 | SUE - Europan - Est Esplanade CS10 | 50'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 38'467.85 | 0.00 | 0.00 | 38'467.85 | 0.00 | 0.00 | 38'467.85 |
| ICF.0128.11.01 | SUE - Projet territoire 2030 CS11 | 200'000.00 | 200'000.00 | 0.00 | 0.00 | 67'204.45 | 0.00 | 0.00 | 67'204.45 | 0.00 | 0.00 | 67'204.45 |
| ICF.0128.11.03 | Etude couverture marché Carmagnole CS11 | 25'000.00 | 25'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ICF.0128.11.04 | SUE - Pl Fiaz et accès quai CS11 | 14'000.00 | 14'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ICF.0128.11.05 | SUE - Pl Morgarten CS11 | 21'000.00 | 21'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

# ANNEXE 5-4

## MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2011

| No OTP | Désignation | Crédit accordé CHF | Budget 2011 Dépenses CHF | Budget 2011 Recettes CHF | Solde au 01.01.11 CHF | Comptes 2011 Dépenses CHF | Comptes 2011 Recettes CHF | Comptes 2011 Amortiss. CHF | Situation au 31.12.2011 Dépenses CHF | Situation au 31.12.2011 Recettes CHF | Situation au 31.12.2011 Amortiss. CHF | Solde au 31.12.11 CHF |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ***506 Matériel, suite*** | | | | | | | | | | | |
| ICF.0130.09.02 | Voirie - Tracteur 7 (3) CS09 | 330'000.00 | 0.00 | 0.00 | 299'581.00 | 0.00 | 0.00 | -32'978.00 | 329'781.00 | 0.00 | -63'178.00 | 266'603.00 |
| ICF.0130.09.05 | Voirie - Rampe WC handicapés CS09 | 3'500.00 | 0.00 | 0.00 | 1'941.20 | 0.00 | 0.00 | -194.00 | 1'941.20 | 0.00 | -194.00 | 1'747.20 |
| ICF.0130.09.15 | Peinture TP - Aspirateur mobile CS09 | 5'500.00 | 0.00 | 0.00 | 4'731.40 | 0.00 | 0.00 | -473.00 | 4'731.40 | 0.00 | -473.00 | 4'258.40 |
| ICF.0130.09.27 | Voirie - Berce multi-lift CS09 | 150'000.00 | 0.00 | 0.00 | 149'994.40 | 0.00 | 0.00 | -14'999.00 | 149'994.40 | 0.00 | -14'999.00 | 134'995.40 |
| ICF.0130.11.01 | EV - Tracteur Rapid-lseki CS11 | 85'320.45 | 85'320.45 | -80'000.00 | 0.00 | 89'003.40 | 0.00 | 0.00 | 89'003.40 | 0.00 | 0.00 | 89'003.40 |
| ICF.0130.11.02 | Saleuse agrégat CS11 | 66'563.60 | 66'563.60 | 0.00 | 0.00 | 66'563.60 | 0.00 | 0.00 | 66'563.60 | 0.00 | 0.00 | 66'563.60 |
| ICF.0130.11.03 | Planche à neige CS11 | 33'750.00 | 33'750.00 | 0.00 | 0.00 | 24'926.35 | 0.00 | 0.00 | 24'926.35 | 0.00 | 0.00 | 24'926.35 |
| ICF.0130.11.04 | Fraiseuse à neige CS11 | 211'610.75 | 211'610.75 | 0.00 | 0.00 | 211'610.75 | 0.00 | 0.00 | 211'610.75 | 0.00 | 0.00 | 211'610.75 |
| ICF.0130.11.05 | EV - Réservoir à eau CS11 | 19'722.50 | 19'722.50 | 0.00 | 0.00 | 19'642.50 | 0.00 | 0.00 | 19'642.50 | 0.00 | 0.00 | 19'642.50 |
| ICF.0130.11.06 | Voirie - Jeep CS11 | 79'349.15 | 79'349.15 | 0.00 | 0.00 | 80'441.25 | 0.00 | 0.00 | 80'441.25 | 0.00 | 0.00 | 80'441.25 |
| ICF.0130.11.07 | Voirie - Brouette à moteur CS11 | 10'000.00 | 10'000.00 | 0.00 | 0.00 | 11'340.00 | 0.00 | 0.00 | 11'340.00 | 0.00 | 0.00 | 11'340.00 |
| ICF.0130.11.08 | TP - Scie à panneaux verticale CS11 | 53'000.95 | 53'000.95 | 0.00 | 0.00 | 53'555.75 | 0.00 | 0.00 | 53'555.75 | 0.00 | 0.00 | 53'555.75 |
| ICF.0130.11.09 | TP-Lift pour station lavage garage CS11 | 95'960.00 | 95'960.00 | 0.00 | 0.00 | 89'855.45 | 0.00 | 0.00 | 89'855.45 | 0.00 | 0.00 | 89'855.45 |
| ICF.0130.11.10 | Brosseuse rempl.véhic.2 CS11 | 237'506.00 | 237'506.00 | 0.00 | 0.00 | 237'506.00 | 0.00 | 0.00 | 237'506.00 | 0.00 | 0.00 | 237'506.00 |
| ICF.0130.11.11 | Camion (crochet/inst.hydraulique) CS11 | 320'319.15 | 320'319.15 | 0.00 | 0.00 | 311'731.20 | 0.00 | 0.00 | 311'731.20 | 0.00 | 0.00 | 311'731.20 |
| ICF.0130.11.12 | Poubelles écoles 1ère étape CS11 | 20'000.00 | 20'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ICF.0130.11.13 | Pont Hôtel-de-Ville/Crêt-Manège CS11 | 150'000.00 | 150'000.00 | -75'000.00 | 0.00 | 16'880.80 | 0.00 | -16'880.80 | 16'880.80 | 0.00 | -16'880.80 | 0.00 |
| ICF.0130.11.14 | 3 paires de lifts mobiles à colonne CS11 | 51'535.40 | 51'535.40 | 0.00 | 0.00 | 49'631.40 | 0.00 | 0.00 | 49'631.40 | 0.00 | 0.00 | 49'631.40 |
| ICF.0130.11.15 | Achat véhicule Isuzu CS11 | 25'362.05 | 25'362.05 | 0.00 | 0.00 | 26'700.00 | 0.00 | 0.00 | 26'700.00 | 0.00 | 0.00 | 26'700.00 |
| ICF.0133.09.08 | SIC - Inventaires BV FLORA CS09 | 120'000.00 | 0.00 | 0.00 | 47'913.45 | 32'842.70 | 0.00 | -21'789.00 | 120'000.05 | 0.00 | -61'032.90 | 58'967.15 |
| ICF.0133.10.02 | SIC - Gestion inventaires musées CS10 | 60'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 45'983.00 | 0.00 | 0.00 | 45'983.00 | 0.00 | 0.00 | 45'983.00 |
| ICF.0133.10.03 | SIC - Internet, évolution du SITE CS10 | 50'000.00 | 0.00 | 0.00 | 48'302.00 | 1'123.20 | 0.00 | -12'076.00 | 49'425.20 | 0.00 | -12'076.00 | 37'349.20 |
| ICF.0133.11.01 | SIC - Equipement mesures GPS CS11 | 80'000.00 | 80'000.00 | 0.00 | 0.00 | 80'000.00 | 0.00 | 0.00 | 80'000.00 | 0.00 | 0.00 | 80'000.00 |
| ICF.0133.11.02 | SIC - Equip.téléph.EE-EP 1ère tr.CS11 | 40'000.00 | 40'000.00 | 0.00 | 0.00 | 32'955.05 | 0.00 | 0.00 | 32'955.05 | 0.00 | 0.00 | 32'955.05 |
| ICF.0133.11.03 | SIC - SAP Gestion stocks SIS/SAB CS11 | 50'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50'223.95 | 0.00 | 0.00 | 50'223.95 | 0.00 | 0.00 | 50'223.95 |
| ICF.0133.11.04 | SIC - Géomatique achat Topo Web CS11 | 29'000.00 | 29'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ICF.0133.11.05 | SIC - Migration outils géomatique CS11 | 100'000.00 | 100'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ICF.0135.10.03 | ES-Crêtets-Equip.pédagogiques CS10 | 46'700.00 | 0.00 | 0.00 | 34'958.85 | 11'684.60 | 0.00 | -3'496.00 | 46'643.45 | 0.00 | -3'496.00 | 43'147.45 |
| ICF.0135.10.04 | ES-Forges-Equip.pédagogiques CS10 | 46'700.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 44'699.30 | 0.00 | 0.00 | 44'699.30 | 0.00 | 0.00 | 44'699.30 |
| ICF.0135.10.05 | ES-Numa-Droz-Equip.pédagogiques CS10 | 46'600.00 | 0.00 | 0.00 | 5'457.00 | 41'143.00 | 0.00 | -546.00 | 46'600.00 | 0.00 | -546.00 | 46'054.00 |
| ICF.0135.11.01 | Cycle 3-Equip.pédagogiques N-Droz CS11 | 120'000.00 | 120'000.00 | 0.00 | 0.00 | 120'000.00 | 0.00 | 0.00 | 120'000.00 | 0.00 | 0.00 | 120'000.00 |
| ICF.0135.11.02 | Cycle 1-Mobilier 4 classes EE CS11 | 92'000.00 | 14'000.00 | 0.00 | 0.00 | 92'000.00 | 0.00 | 0.00 | 92'000.00 | 0.00 | 0.00 | 92'000.00 |
| ICF.0135.11.03 | Cycle 1-Mobilier 2 classes CS11 | 30'000.00 | 30'000.00 | 0.00 | 0.00 | 29'999.15 | 0.00 | 0.00 | 29'999.15 | 0.00 | 0.00 | 29'999.15 |
| ICF.0135.11.04 | Cycles 1,2-Mobilier & tableaux CS11 | 40'000.00 | 40'000.00 | 0.00 | 0.00 | 40'000.00 | 0.00 | 0.00 | 40'000.00 | 0.00 | 0.00 | 40'000.00 |
| ICF.0135.11.05 | Cycle 3-Etude agrandiss.centres ES CS11 | 100'000.00 | 100'000.00 | 0.00 | 0.00 | 24'384.00 | 0.00 | 0.00 | 24'384.00 | 0.00 | 0.00 | 24'384.00 |
| ICF.0137.10.01 | MIH - Musée en mutation CS10 | 60'000.00 | 0.00 | 0.00 | 46'927.07 | 13'111.40 | 0.00 | -4'693.00 | 60'038.47 | 0.00 | -4'693.00 | 55'345.47 |
| ICF.0137.11.02 | MIH - Musée en mutation CS11 | 60'000.00 | 60'000.00 | 0.00 | 0.00 | 58'957.28 | 0.00 | 0.00 | 58'957.28 | 0.00 | 0.00 | 58'957.28 |
| ICF.0138.09.08 | SDS - Etude réhabilitation Mélèzes CS09 | 100'000.00 | 0.00 | 0.00 | 39'486.60 | 28'983.95 | 0.00 | -7'897.00 | 68'470.55 | 0.00 | -7'897.00 | 60'573.55 |
| ICF.0138.10.02 | SDS-Déshumidificateur Mélèzes CS10 | 15'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ICF.0138.10.04 | SDS-Abris terrains football CS10 | 35'000.00 | 0.00 | 0.00 | 28'066.25 | 0.00 | 0.00 | -2'807.00 | 28'066.25 | 0.00 | -2'807.00 | 25'259.25 |
| ICF.0138.11.03 | SDS - Planche plongeoir Mélèzes CS11 | 13'000.00 | 23'000.00 | 0.00 | 0.00 | 18'403.20 | 0.00 | 0.00 | 18'403.20 | 0.00 | 0.00 | 18'403.20 |
| ICF.0138.11.04 | SDS - Bac nettoyage Pâquerette CS11 | 15'000.00 | 15'000.00 | 0.00 | 0.00 | 12'747.95 | 0.00 | 0.00 | 12'747.95 | 0.00 | 0.00 | 12'747.95 |
| ICF.0138.11.05 | SDS - PCi, démontage Paddock CS11 | 20'000.00 | 20'000.00 | 0.00 | 0.00 | 1'567.50 | 0.00 | 0.00 | 1'567.50 | 0.00 | 0.00 | 1'567.50 |
| ICF.0138.11.07 | SDS-Entretien éclairages terrains CS11 | 15'000.00 | 40'000.00 | 0.00 | 0.00 | 11'293.66 | 0.00 | 0.00 | 11'293.66 | 0.00 | 0.00 | 11'293.66 |
| ICF.0138.11.08 | SDS-Achat surfaceuse CS11 | 210'000.00 | 250'000.00 | -10'000.00 | 0.00 | 199'800.00 | 0.00 | 0.00 | 199'800.00 | 0.00 | 0.00 | 199'800.00 |
| ICF.0138.11.10 | SDS-Abris joueurs CS11 | 35'000.00 | 35'000.00 | 0.00 | 0.00 | 35'899.30 | 0.00 | 0.00 | 35'899.30 | 0.00 | 0.00 | 35'899.30 |
| ICF.0138.11.11 | SDS - Entretien grillages CS11 | 70'000.00 | 70'000.00 | 0.00 | 0.00 | 68'914.15 | 0.00 | 0.00 | 68'914.15 | 0.00 | 0.00 | 68'914.15 |
| ICF.0145.11.01 | MBA - Acquisition 2 oeuvres CS11 | 4'377.60 | 10'000.00 | 0.00 | 0.00 | 4'377.60 | 0.00 | 0.00 | 4'377.60 | 0.00 | 0.00 | 4'377.60 |
| ICF.0146.08.01 | BPC - Enclos chats forestiers CS08 | 140'000.00 | 0.00 | 0.00 | 1'073.20 | 0.00 | 0.00 | -56.00 | 1'129.20 | 0.00 | -112.00 | 1'017.20 |
| ICF.0146.09.01 | BPC-Rénovation boxes & volière CS09 | 30'000.00 | 0.00 | 0.00 | 10'297.35 | 20'004.00 | 0.00 | -533.00 | 30'663.35 | 0.00 | -895.00 | 29'768.35 |
| ICF.0146.09.03 | **MA**-BPC, espaces ours CC 30.09.09 | 20'000.00 | 4'000.00 | -4'000.00 | 0.00 | 2'614.35 | 0.00 ** | -2'614.35 | 19'309.40 | 0.00 | -19'309.40 | 0.00 |
| ICF.0146.10.01 | BPC - Etude muséographique Naturama CS10 | 50'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ICF.0146.11.02 | **MA** - BPC-Rénovation abri lama CS11 | 10'000.00 | 10'000.00 | -10'000.00 | 0.00 | 10'356.25 | 0.00 ** | -10'356.25 | 10'356.25 | 0.00 | -10'356.25 | 0.00 |
| ICF.0152.09.02 | Introduction taxe au sac CS09 | 8'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ICF.0153.09.02 | Step-Lame plongeante dégrilleurs CS09 | 50'000.00 | 0.00 | 0.00 | 23'489.10 | 8'757.70 | 0.00 | -2'430.00 | 33'053.80 | 0.00 | -3'237.00 | 29'816.80 |
| ICF.0153.11.01 | Step-Pompe dilacératrice CS11 | 40'000.00 | 40'000.00 | 0.00 | 0.00 | 21'062.05 | 0.00 | 0.00 | 21'062.05 | 0.00 | 0.00 | 21'062.05 |
| ICF.0153.11.02 | Step-Clôture et accès CS11 | 20'000.00 | 20'000.00 | 0.00 | 0.00 | 11'114.95 | 0.00 | 0.00 | 11'114.95 | 0.00 | 0.00 | 11'114.95 |
| ICF.0153.11.03 | Step-Etude dégrilleur CS11 | 50'000.00 | 50'000.00 | 0.00 | 0.00 | 13'716.00 | 0.00 | 0.00 | 13'716.00 | 0.00 | 0.00 | 13'716.00 |
| ICF.0154.09.04 | Archives, aménagement dépôt I CS09 | 20'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ICF.0154.10 | Exposition Corbusier 2010 CS10 | 70'000.00 | 0.00 | 0.00 | 23'171.90 | 46'828.10 | 0.00 | -7'724.00 | 70'000.00 | 0.00 | -7'724.00 | 62'276.00 |
| ICF.0155.10.01 | Réseau Centre-Ville CS10 | 25'000.00 | 0.00 | 0.00 | 9'348.00 | 15'636.30 | -120.00 | -1'870.00 | 27'636.30 | -2'772.00 | -1'870.00 | 22'994.30 |
| ICF.0159.10.02 | Compl.étude Balance-Cure-Neuve CS10 | 15'000.00 | 0.00 | 0.00 | 10'760.00 | 4'305.40 | 0.00 | -15'065.40 | 15'065.40 | 0.00 | -15'065.40 | 0.00 |
| ICF.0159.10.03 | Régulation feux Pod-Casino-Moreau CS10 | 66'000.00 | 0.00 | 0.00 | 16'140.00 | 48'517.65 | 0.00 | -3'228.00 | 64'657.65 | 0.00 | -3'228.00 | 61'429.65 |
| ICF.0159.10.05 | Etude parking Commerce CS10 | 22'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 38'942.90 | 0.00 | -38'942.90 | 38'942.90 | 0.00 | -38'942.90 | 0.00 |
| ICF.0159.10.06 | Etude halte Morgarten CS10 | 35'000.00 | 0.00 | 0.00 | 6'434.50 | 18'168.75 | 0.00 | -24'603.25 | 24'603.25 | 0.00 | -24'603.25 | 0.00 |
| ICF.0159.10.07 | Acquisition 5 vélos électriques CS10 | 19'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 19'201.00 | 0.00 | 0.00 | 19'201.00 | 0.00 | 0.00 | 19'201.00 |
| ICF.0159.11.01 | Carte stationnement centre-ville CS11 | 20'530.00 | 20'500.00 | 0.00 | 0.00 | 9'156.65 | 0.00 | 0.00 | 9'156.65 | 0.00 | 0.00 | 9'156.65 |
| ICF.0159.11.02 | Dvp ligne CdF - Besançon CS11 | 80'000.00 | 80'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ICF.0159.11.03 | Etude liaisons réseau régional CS11 | 89'500.00 | 89'500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ICF.0160.11.01 | MBA - Etude CLIMAT CS11 | 20'000.00 | 20'000.00 | 0.00 | 0.00 | 5'400.00 | 0.00 | 0.00 | 5'400.00 | 0.00 | 0.00 | 5'400.00 |
| ICF.0160.11.02 | MBA - Mobilier stockage, papier CS11 | 38'000.00 | 38'000.00 | 0.00 | 0.00 | 40'679.05 | 0.00 | 0.00 | 40'679.05 | 0.00 | 0.00 | 40'679.05 |
| ICF.0161.11.01 | BV - Remplacement compactus CS11 | 86'000.00 | 86'000.00 | 0.00 | 0.00 | 66'756.95 | 0.00 | 0.00 | 66'756.95 | 0.00 | 0.00 | 66'756.95 |

# ANNEXE 5-5

## MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2011

| No OTP | Désignation | Crédit accordé CHF | Budget 2011 Dépenses CHF | Budget 2011 Recettes CHF | Solde au 01.01.11 CHF | Comptes 2011 Dépenses CHF | Comptes 2011 Recettes CHF | Comptes 2011 Amortiss. CHF | Situation au 31.12.2011 Dépenses CHF | Situation au 31.12.2011 Recettes CHF | Situation au 31.12.2011 Amortiss. CHF | Solde au 31.12.11 CHF |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ***506 Matériel, suite*** | | | | | | | | | | | |
| ICF.0162.11.01 | SJ - Achat bus CS11 | 45'785.00 | 53'000.00 | 0.00 | 0.00 | 43'235.00 | 0.00 | 0.00 | 43'235.00 | 0.00 | 0.00 | 43'235.00 |
| ICF.0163.11.01 | SGM-Equipem.dépôt Fr.-Courvoisier CS11 | 40'000.00 | 40'000.00 | 0.00 | 0.00 | 40'216.05 | 0.00 | 0.00 | 40'216.05 | 0.00 | 0.00 | 40'216.05 |
| ICF.0164.11.01 | CdH-Gestion files d'attente CS11 | 17'000.00 | 17'000.00 | 0.00 | 0.00 | 16'026.35 | 0.00 | 0.00 | 16'026.35 | 0.00 | 0.00 | 16'026.35 |
| ICF.0351.10.02-03 | Réaménag.MH, muséographie/divers CG 29.03.10 | 1'032'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 68'226.30 | 0.00 | 0.00 | 68'226.30 | 0.00 | 0.00 | 68'226.30 |
| ICF.0357.11.02-04 | Abandon ramassage-Véhicules CG 27.04.11 | 750'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 146'159.95 | 0.00 | 0.00 | 146'159.95 | 0.00 | 0.00 | 146'159.95 |
| ICF.0401.08 | Journées Métropole horlogère CG 14.04.08 | 400'000.00 | 54'700.00 | 0.00 | 145'300.00 | 54'700.00 | 0.00 | -115'100.00 | 400'000.00 | 0.00 | -315'100.00 | 84'900.00 |
| ICF.0409.09 | Révision plan Les Endroits CG 29.06.09 | 100'000.00 | 50'000.00 | 0.00 | 0.00 | 10'800.00 | 0.00 | 0.00 | 10'800.00 | 0.00 | 0.00 | 10'800.00 |
| ICF.0409.10 | Révision plan Les Endroits CG 28.06.10 | 45'000.00 | 45'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ICF.0412.09 | **MA**-BPC, rénov.enclos loutres CC 30.09.09 | 30'000.00 | 30'000.00 | -30'000.00 | 0.00 | 24'069.15 | 0.00 ** | -24'069.15 | 24'103.15 | 0.00 | -24'103.15 | 0.00 |
| ICF.0414.09 | **MA**-BPC, rénov.enclos renards CC 30.09.09 | 10'000.00 | 8'000.00 | -8'000.00 | 0.00 | 553.25 | 0.00 ** | -553.25 | 9'473.30 | 0.00 | -9'473.30 | 0.00 |
| ICF.0417.10 | Connexion fibres optiques CG 29.03.10 | 210'000.00 | 0.00 | 0.00 | 126'839.51 | 46'591.95 | 0.00 | -31'710.00 | 173'431.46 | 0.00 | -31'710.00 | 141'721.46 |
| ICF.0420.11 | SDP-Achat Suzuki CC 16.02.11 | 26'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 |
| ICF.0421.11 | Step-Achat véhicule CC 16.02.11 | 9'700.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 14'900.00 | 0.00 | 0.00 | 14'900.00 | 0.00 | 0.00 | 14'900.00 |
| ICF.0422.11 | Corbusier 2012 CG 31.01.11 | 570'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 61'123.55 | -15'000.00 | 0.00 | 61'123.55 | -15'000.00 | 0.00 | 46'123.55 |
| ICF.0423.11 | SDS - Surfaceuse Wm CS03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 |
| ICF.0424.11 | SDS - NE180411-Humbaur HTK 3000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 |
| ICF.0425.11 | SDS-Achat véhicule CC 22.06.11 | 33'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 31'347.70 | 0.00 | 0.00 | 31'347.70 | 0.00 | 0.00 | 31'347.70 |
| ICF.0426.11 | SIS - Ford transit 4X4 CC 09.03.11 | 30'500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 68'836.49 | -9'300.00 | 0.00 | 68'836.49 | -9'300.00 | 0.00 | 59'536.49 |
| ICF.0427.11 | Fibres optiques Parc Sports CG 07.09.11 | 89'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 19'440.00 | 0.00 | 0.00 | 19'440.00 | 0.00 | 0.00 | 19'440.00 |
| ICF.0428.11 | SGM-Equip.atelier commun CC 12.10.11 | 19'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 19'052.45 | 0.00 | 0.00 | 19'052.45 | 0.00 | 0.00 | 19'052.45 |
| ICF.0429.11 | SGM-Compactus CC 29.09.11 | 15'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15'041.10 | 0.00 | 0.00 | 15'041.10 | 0.00 | 0.00 | 15'041.10 |
| ICF.0430.11 | SDS-Pulvérisateur peinture CC 29.09.11 | 17'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16'200.00 | 0.00 | 0.00 | 16'200.00 | 0.00 | 0.00 | 16'200.00 |
| ICF.0431.11 | SDS-Containers déchets CC 29.09.11 | 16'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ICF.0432.11 | EV-Sécateurs et tronçonneuse CC 26.10.11 | 20'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 19'589.00 | 0.00 | 0.00 | 19'589.00 | 0.00 | 0.00 | 19'589.00 |
| ICF.0434.11 | SDS-Achat véhicule CC 30.11.11 | 25'900.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 30'697.95 | 0.00 | 0.00 | 30'697.95 | 0.00 | 0.00 | 30'697.95 |
| ICF.0435.11 | BPC-Acquisition radios CC 23.11.11 | 25'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25'067.88 | 0.00 | 0.00 | 25'067.88 | 0.00 | 0.00 | 25'067.88 |
| ICF.0436.11 | BPC-Mesures d'hygiène CC 23.11.11 | 19'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 11'400.05 | 0.00 | 0.00 | 11'400.05 | 0.00 | 0.00 | 11'400.05 |
| ICF.0437.11 | SIS-Véhicule Commandant CC 16.11.11 | 41'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 38'230.00 | 0.00 | 0.00 | 38'230.00 | 0.00 | 0.00 | 38'230.00 |
| ICF.0438.11 | MBA-Equipements audiovisuels CC 08.12.11 | 18'860.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18'891.05 | 0.00 | 0.00 | 18'891.05 | 0.00 | 0.00 | 18'891.05 |
| ICF.0480.11.01 | Step, vente Daihatsu NE6336 - 627020480 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -4'960.80 | 0.00 | 0.00 | -4'960.80 | 0.00 | -4'960.80 |
| ICF.0480.11.02 | EV-Vente Iseki NE2327 420008454 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | -1.00 |
| ICF.0480.11.03 | TP-Vente Renault NE8517 202611692 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | -1.00 |
| ICF.0480.11.04 | SJ-Vente Mercedes NE112497 614151961 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | -1.00 |
| ICF.0480.11.05 | TP-Vente Mercedes NE12 036616271 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | -1.00 |
| ICF.0480.11.06 | Voirie-Vente camion NE323 309372244 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | -1.00 |
| ICF.0480.11.07 | Voirie-Vente Toyota NE56860 145955427 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | -1.00 |
| ICF.0480.11.08 | SIS-Vente Iveco NE68 4120987966 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | -1.00 |
| ICF.0480.11.09 | Voirie-Vente Unimog NE65062 410115293 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | -1.00 |
| ICF.0481.11.01 | SDP-Achat Kymco Agility 178351370 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 |
| | Amortissements 2011 sur immobilisations terminées | | | | | | | -1'119'666.50 | | | | |
| | **Total 506 Matériel** | **10'410'575.60** | **3'881'650.00** | **-217'000.00** | **1'749'882.44** | **4'206'546.71** | **-20'088.80** | **-1'611'803.85** | **6'867'848.45** | **-355'998.65** | **-1'067'646.80** | **5'444'203.00** |
| | **MA** : *mesures anticycliques, investissements prélevés sur le fonds de soutien à l'économie CG 30.09.09* | | | | | ** *Amortissement (3315000) financé par prélèvement à la réserve mesures anticycliques (4804300)* | | | | | | |
| | **TOTAL PATRIMOINE ADMINISTRATIF** | **101'554'148.45** | **33'193'150.00** | **-5'757'000.00** | **25'624'357.05** | **21'144'038.72** | **-5'229'704.73** | **-13'290'288.10** | **55'124'725.77** | **-9'931'750.28** | **-6'234'105.15** | **38'941'061.44** |
| | **525 Prêts et participations** | | | | | | | | | | | |
| ICF.0501.10.01 | Téleski Chapeau-Râblé CC 17.11.10 | 25'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25'000.00 | 0.00 | 0.00 | 25'000.00 | 0.00 | 0.00 | 25'000.00 |
| ICF.0500.11.01 | Prêt Fondation Coquille - CC 06.04.11 | 100'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 100'000.00 | 0.00 | 0.00 | 100'000.00 | 0.00 | 0.00 | 100'000.00 |
| ICF.0500.11.02 | Prêt JMH - CC 06.07.11 | 80'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 80'000.00 | 0.00 | 0.00 | 80'000.00 | 0.00 | 0.00 | 80'000.00 |
| ICF.0500.11.03 | Prêt Bikini Test - Assoc.KA CC 06.07.11 | 20'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20'000.00 | 0.00 | 0.00 | 20'000.00 | 0.00 | 0.00 | 20'000.00 |
| ICF.0500.11.04 | Prêt Le Palabrier 2011-2021 CC 14.12.11 | 100'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 100'000.00 | 0.00 | 0.00 | 100'000.00 | 0.00 | 0.00 | 100'000.00 |
| ICF.0580.11 | Remboursements prêts et participations | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -157'197.95 | -4'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -161'197.95 |
| | **Total 525 Prêts et participations** | **325'000.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **325'000.00** | **-157'197.95** | **-4'000.00** | **325'000.00** | **0.00** | **0.00** | **163'802.05** |
| | **Total prêts et participations** | **325'000.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **325'000.00** | **-157'197.95** | **-4'000.00** | **325'000.00** | **0.00** | **0.00** | **163'802.05** |
| **TOTAL INVESTISSEMENTS ET PRETS PATRIMOINE ADMINISTRATIF** | | | | | | **21'469'038.72** | **-5'386'902.68** | **-13'294'288.10** | | | | |
| **Excédent de dépenses - Patrimoine administratif** | | | | | | **16'082'136.04** | | | | | | |

# ANNEXE 5-6

## MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2011

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

# ANNEXE 5-7

## MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2011

| No OTP | Désignation | Crédit accordé CHF | Budget 2011 Dépenses CHF | Budget 2011 Recettes CHF | Solde au 01.01.11 CHF | Comptes 2011 Dépenses CHF | Comptes 2011 Recettes CHF | Comptes 2011 Amortiss. CHF | Situation au 31.12.2011 Dépenses CHF | Situation au 31.12.2011 Recettes CHF | Situation au 31.12.2011 Amortiss. CHF | Solde au 31.12.11 CHF |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ***503 Bâtiments (financier), suite*** | | | | | | | | | | | |
| ICF.0319.09 | **MA**-Rénov.verrière abattoirs CG 30.09.09 | 670'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 440'894.00 | 0.00 ** | -440'894.00 | 440'894.00 | 0.00 | -440'894.00 | 0.00 |
| ICF.0323.09 | ***RE*** -Réfections Prés.-Wilson CG 30.09.09 | 980'000.00 | 0.00 | 0.00 | 742'025.00 | 136'772.00 | 0.00 | -59'760.00 | 878'797.00 | 0.00 | -59'760.00 | 819'037.00 |
| ICF.0330.09 | **MA**-Sanitaires Numa-Droz 174 CC 30.09.09 | 100'000.00 | 100'000.00 | -100'000.00 | 0.00 | 754.85 | 0.00 ** | -754.85 | 754.85 | 0.00 | -754.85 | 0.00 |
| ICF.0358.11 | Transform.halle N-Droz 174 CC 12.07.11 | 100'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2'673.00 | 0.00 | 0.00 | 2'673.00 | 0.00 | 0.00 | 2'673.00 |
| ICF.0365.11 | Abattoirs, toiture plate CC 12.10.11 | 95'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ICF.0372.10 | Chemin de Fantaisie 2 CG 29.03.10 | 5'088'000.00 | 100'000.00 | 0.00 | 0.00 | 2'912'080.15 | 0.00 | 0.00 | 2'912'080.15 | 0.00 | 0.00 | 2'912'080.15 |
| ICF.0381.10.02 | Achat Joux-Perret 16 60-7890 CG 02.09.10 | 530'000.00 | 0.00 | 0.00 | 510'000.00 | 21'722.80 | 0.00 | -5'100.00 | 531'722.80 | 0.00 | -5'100.00 | 526'622.80 |
| ICF.0381.11.01 | Achat Ronde 5-7 - 60-653 CG 21.03.11 | 361'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 360'684.20 | 0.00 | 0.00 | 360'684.20 | 0.00 | 0.00 | 360'684.20 |
| ICF.0381.11.02 | Achat Paix 152 70-4949/6146 CG 30.05.11 | 3'430'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3'429'124.00 | 0.00 | 0.00 | 3'429'124.00 | 0.00 | 0.00 | 3'429'124.00 |
| ICF.0381.11.03 | Paix 152 - Rénovation CG 30.05.11 | 2'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3'510.00 | 0.00 | 0.00 | 3'510.00 | 0.00 | 0.00 | 3'510.00 |
| ICF.0384.11.01 | PF-D.-P.-Bourquin 57, virement partiel au PA | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -124'999.00 | 0.00 | 0.00 | -124'999.00 | 0.00 | -124'999.00 |
| | Amortissements 2011 sur immobilisations terminées | | | | | | | -340'944.00 | | | | |
| | **Total 503 Bâtiments (financier)** | **25'474'705.00** | **4'016'865.00** | **-100'000.00** | **6'241'359.60** | **8'892'164.95** | **-136'399.00** | **-856'332.85** | **15'258'644.30** | **-261'518.75** | **-515'388.85** | **14'481'736.70** |
| | **MA** : *mesures anticycliques, investissements prélevés sur le fonds de soutien à l'économie CG 30.09.09* | | | | | ** *Amortissement (3315000) financé par prélèvement à la réserve mesures anticycliques (4804300)* | | | | | | |
| | ***RE*** *: réaffectation de dépenses d'investissements CG 30.09.09* | | | | | | | | | | | |
| | **Terrains et domaines** | | | | | | | | | | | |
| ICF.0380.10.01 | Vente Universo 70-5826 CG 25.11.10 | 3'099'200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ICF.0380.11.01 | Châtelain, vente partielle 70-4986 CG 31.01.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 |
| ICF.0380.11.01 | Solde 70-7181 (vente part. 70-4986) CG 31.01.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 |
| ICF.0380.11.02 | Sellita, droit emption 70-6675 CG 02.11.06 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | -1.00 |
| ICF.0380.11.03 | Brasport-Vente 60-7094 CG 30.05.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | -1.00 |
| ICF.0380.11.04 | Liechti-Vente part. 60-11681 CG 30.05.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ICF.0380.11.05 | Transfert Domaine Public 60-7835 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 0.00 | -1.00 |
| ICF.0381.09.03 | Le Corbusier, lots A-B-G, CG 30.09.09 | 2'694'110.00 | 0.00 | 0.00 | 276'134.40 | 1'761'625.30 | 0.00 | 0.00 | 2'037'759.70 | 0.00 | 0.00 | 2'037'759.70 |
| ICF.0381.10.01 | Achat terrain Migros 70-6472 CG 28.06.10 | 519'000.00 | 0.00 | 0.00 | 500'000.00 | 21'966.15 | 0.00 | 0.00 | 521'966.15 | 0.00 | 0.00 | 521'966.15 |
| ICF.0381.11.04 | Cession gratuite 70-7110 CG 19.04.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 |
| ICF.0381.11.05 | Création immo, DDP Viteos 60-12021 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 |
| ICF.0381.11.06 | Création immo, DDP Vadec 60-12060 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 |
| ICF.0381.11.07 | Création immo terrain 62-2109 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 |
| | **Total Terrains et domaines** | **6'312'310.00** | **0.00** | **0.00** | **776'134.40** | **1'783'595.45** | **-3.00** | **0.00** | **2'559'729.85** | **-3.00** | **0.00** | **2'559'726.85** |
| **TOTAL PATRIMOINE FINANCIER** | | **34'949'215.00** | **4'016'865.00** | **-100'000.00** | **9'675'439.30** | **10'785'692.85** | **-154'487.00** | **-956'653.85** | **20'625'044.90** | **-279'606.75** | **-628'403.85** | **19'717'034.30** |
| **TOTAL INVESTISSEMENTS PATRIMOINE FINANCIER** | | | | | | **10'785'692.85** | **-154'487.00** | **-956'653.85** | | | | |
| **Excédent de dépenses - Patrimoine financier** | | | | | | **10'631'205.85** | | | | | | |

**RECAPITULATION TRAVAUX EN COURS**

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

# ANNEXE 5-8

## MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2011

### DONT TRAVAUX TERMINES AU 01.01.2012

**PATRIMOINE ADMINISTRATIF**

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

# ANNEXE 5-9

## MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2011

### DONT TRAVAUX TERMINES AU 01.01.2012

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

# ANNEXE 5-10

## MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2011

### DONT TRAVAUX TERMINES AU 01.01.2012

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

# ANNEXE 5-11

## MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS 2011

### DONT TRAVAUX TERMINES AU 01.01.2012

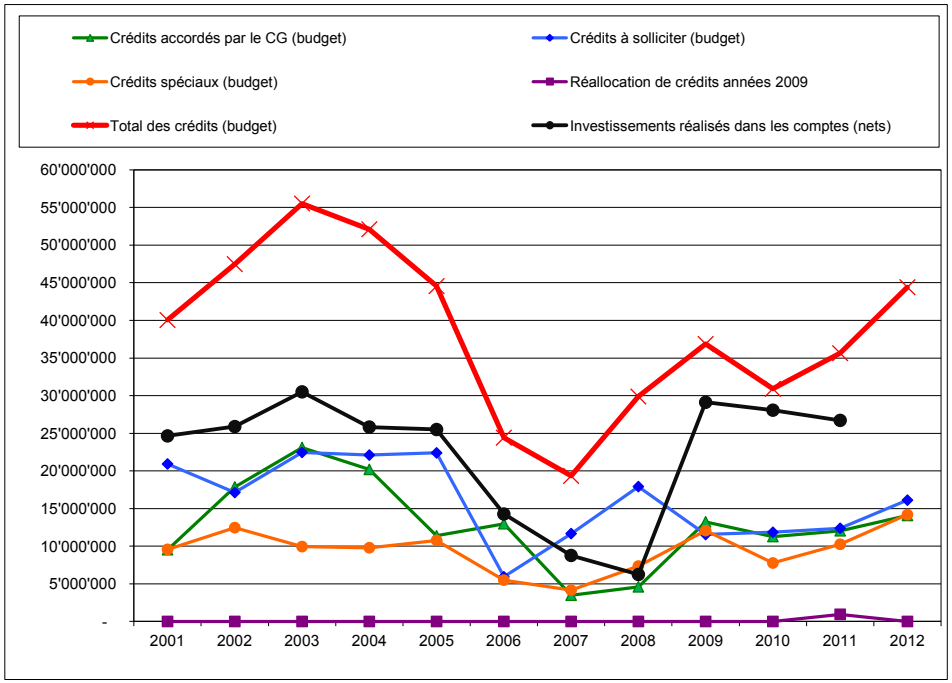
**PATRIMOINE FINANCIER**

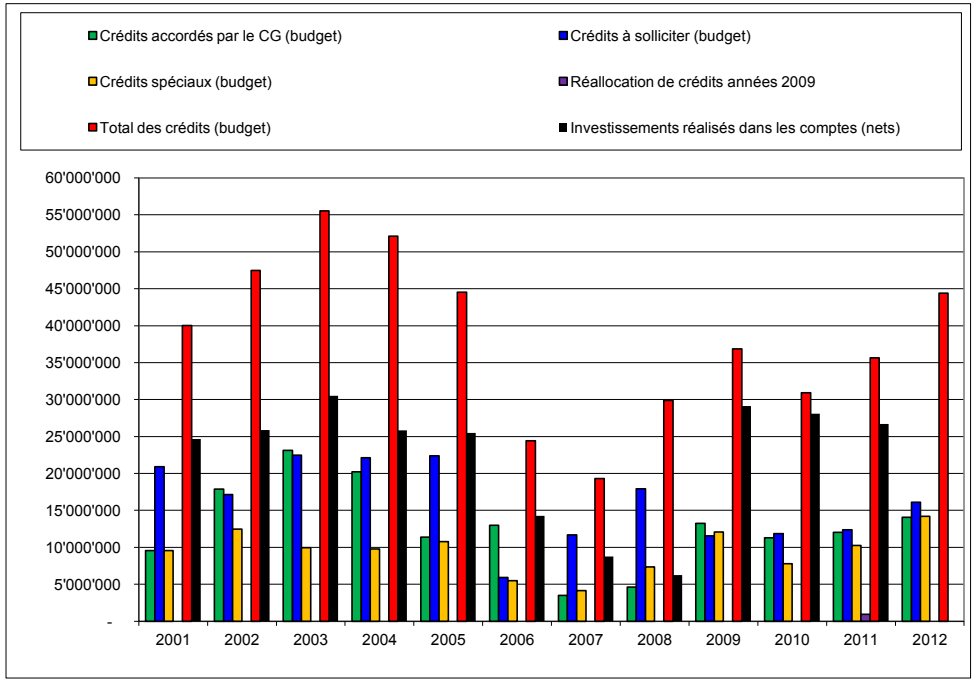
| No OTP | Désignation | Crédit accordé CHF | Budget 2011 Dépenses CHF | Budget 2011 Recettes CHF | Solde au 01.01.11 CHF | Comptes 2011 Dépenses CHF | Comptes 2011 Recettes CHF | Comptes 2011 Amortiss. CHF | Situation au 31.12.2011 Dépenses CHF | Situation au 31.12.2011 Recettes CHF | Situation au 31.12.2011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

# ANNEXE 5-12

## INVESTISSEMENTS - EVOLUTION

| | 2001 | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Crédits accordés par le CG (budget) | 9'538'100 | 17'870'600 | 23'107'500 | 20'201'665 | 11'374'500 | 12'987'095 | 3'495'000 | 4'605'500 | 13'240'000 | 11'287'176 | 12'050'900 | 14'087'320 |
| Crédits à solliciter (budget) | 20'926'900 | 17'131'000 | 22'462'000 | 22'107'000 | 22'398'000 | 5'935'000 | 11'671'400 | 17'917'000 | 11'550'000 | 11'851'000 | 12'380'000 | 16'118'150 |
| Crédits spéciaux (budget) | 9'576'600 | 12'466'100 | 9'951'200 | 9'797'800 | 10'777'000 | 5'496'300 | 4'163'200 | 7'354'800 | 12'073'400 | 7'770'600 | 10'256'250 | 14'199'000 |
| Réallocation de crédits années 2009 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 950'000 | - |
| **Total des crédits (budget)** | **40'041'600** | **47'467'700** | **55'520'700** | **52'106'465** | **44'549'500** | **24'418'395** | **19'329'600** | **29'877'300** | **36'863'400** | **30'908'776** | **35'637'150** | **44'404'470** |
| **Investissements réalisés dans les comptes (nets)** | **24'648'498** | **25'890'045** | **30'499'945** | **25'828'963** | **25'498'431** | **14'276'379** | **8'771'298** | **6'244'705** | **29'115'718** | **28'069'221** | **26'713'342** | |



# ANNEXE 6-1

## SITUATION 2011 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

**Fonctionnement**

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

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

# ANNEXE 6-2

## SITUATION 2011 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

**Fonctionnement (suite)**

| Date | Montant accordé | Désignation du crédit | Service | Imputation comptable | Solde au 01.01.11 | Dépensé au 31.12.11 | Terminé à fin 2011 | Dépassement | Montant à venir en 2012 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 04.05.2011 | 10'500.00 | Feu artifice 1er Août | Aff.culturelles | 500/3652330 | 0.00 | 10'500.00 | Oui | | |
| 26.05.2011 | 4'500.00 | Ascenseur MBA | MBA | 514/3141901 | 0.00 | 3'024.00 | Non | | 1'476.00 |
| 26.05.2011 | 27'000.00 | Sécurisation dépôt | Musées | 510/3141900 | 0.00 | 26'796.90 | Oui | | |
| 26.05.2011 | 43'500.00 | Fonctionnement dépôts | Musées | 510/31..... | 0.00 | 41'857.75 | Oui | | |
| 01.06.2011 | 80'000.00 | Toiture Bellevue | TP | 430/3142400 | 0.00 | 65'389.95 | Oui | | |
| | | | | 430/4608000 | 0.00 | -14'960.00 | | | |
| 01.06.2011 | 18'520.00 | Verti-drain | SDS | 521/3157300 | 0.00 | 18'520.00 | Oui | | |
| 15.06.2011 | 15'000.00 | NoctamRUN | Transports | 150/3654002 | 0.00 | 19'547.70 | Oui | 4'547.70 | |
| 30.06.2011 | 35'000.00 | Assainiss.bordures | Voirie | 710/3144300 | 0.00 | 25'619.95 | Non | | 10'000.00 |
| 06.07.2011 | 100'000.00 | Subv.except. HCC | SDS | 520/3657700 | 0.00 | 100'000.00 | Oui | | |
| 24.08.2011 | 11'000.00 | Equip.Fr.-Courvoisier | Musées | 510/3111000 | 0.00 | 5'940.00 | Non | | 5'000.00 |
| 01.09.2011 | 20'000.00 | Stand Modhac | TP | 716/3132700 | 0.00 | 17'466.60 | Oui | | |
| 29.09.2011 | 100'000.00 | Transfert boxes voiture | EV | 730/3142400 | 0.00 | 23'444.00 | Non | | 76'000.00 |
| 29.09.2011 | 61'121.00 | Système d'alarme | SIS | 870/3142400 | 0.00 | 57'122.65 | Oui | | |
| 12.10.2011 | 30'000.00 | Soutien Trivapor-Rasse | Seco | 122/3656600 | 0.00 | 30'003.00 | Oui | 3.00 | |
| 12.10.2011 | 70'000.00 | Toiture Forges 39-41 | Gérance | 211/3142400 | 0.00 | 70'013.00 | Oui | 13.00 | |
| 19.10.2011 | 15'000.00 | Cendriers portables | SJ | 550/3187700 | 0.00 | 15'322.40 | Oui | 322.40 | |
| 03.11.2011 | 10'000.00 | Verrière ouest | MBA | 514/3142400 | 0.00 | 9'149.00 | Oui | | |
| 16.11.2011 | 18'000.00 | Rachat sol sportif | SDS | 521/3111000 | 0.00 | 0.00 | Non | | 18'000.00 |
| 14.12.2011 | 20'000.00 | Chaudière | BPC | 733/3142400 | 0.00 | 0.00 | Non | | 20'000.00 |
| 21.12.2011 | 7'100.00 | Axe surfaceuse | SDS | 525/3157300 | 0.00 | 7'088.05 | Oui | | |
| 23.11.2011 | 15'000.00 | Info taxe aux sacs | TP | 716/3132700 | 0.00 | 14'545.60 | Oui | | |
| 23.11.2011 | 10'000.00 | Confection sacs | TP | 716/3132700 | 0.00 | 0.00 | Non | | 10'000.00 |
| *Sous-total* | *1'509'221.40* | | | | *180'797.05* | *1'031'184.15* | | *4'886.10* | *176'482.85* |

# ANNEXE 6-3

## SITUATION 2011 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

**Investissements**

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

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

# ANNEXE 6-4

## SITUATION 2011 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

**Investissements (suite)**

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

# ANNEXE 7

## Variations du patrimoine

### Patrimoine administratif et financier

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

# Clôture administrative 2011

| Compte de fonctionnement | Charges | Revenus |
|---|---|---|
| Total des charges | 228'726'805.34 | |
| Total des revenus | | 229'893'812.48 |
| Amortissements | 18'077'927.90 | |
| Excédent de revenus | -19'244'935.04 | |

| Compte des investissements | Dépenses | Recettes |
|---|---|---|
| Total des dépenses | 32'254'731.57 | |
| Total des recettes | | 5'541'389.68 |
| Investissements nets / augmentation | | 26'713'341.89 |

## Financement

| | | |
|---|---|---|
| Investissements nets / augmentation | 26'713'341.89 | |
| Amortissements | | 18'077'927.90 |
| Compte fonctionnement excédent de recettes | -1'167'007.14 | |
| Insuffisance/excédent de financement | | 7'468'406.85 |

## Variation de la fortune nette

| | | |
|---|---|---|
| Insuffisance/excédent de financement | 7'468'406.85 | |
| Report au Bilan /dépenses | | 18'077'927.90 |
| Report au Bilan /recettes | 26'713'341.89 | |
| Fortune nette / diminution | -1'167'007.14 | |

# ANNEXE 9

## Tableau de financement de l'exercice 2011

| **Autofinancement** | *KCHF* | *KCHF* |
|---|---|---|
| *Variation de fortune* | | |
| Excédent de recettes de l'exercice | 1'167.0 | |
| Correction vente terrain exercice précédent | -251.9 | |
| Bénéfice sur ventes d'actifs immobilisés | 433.8 | 1'348.9 |
| *Amortissements* | | |
| Amortissement sur placements du patrimoine financier | 515.0 | |
| Amortissements financés par réserve (financier) | 441.6 | |
| Amortissements obligatoires du patrimoine administratif | 12'141.6 | |
| Amortissements financés par réserve (administratif) | 971.2 | |
| Amortissements complémentaires | 177.4 | |
| Amortissements autres | 4.0 | 14'250.8 |
| *Pertes et abandons* | | |
| Pertes sur débiteurs impôts | 3'497.9 | |
| Pertes et abandons de créances (hors impôts) | 329.0 | 3'826.9 |
| *Réserves* | | |
| Prélèvement réserve mesures anticycliques | -5'153.8 | |
| Attribution réserve pour rénovation du parc immobilier | 529.9 | |
| Attribution réserve préfinancement projets agglomération et PDM | 4'886.0 | |
| Attribution à d'autres réserves | 829.0 | 1'091.1 |
| *Provisions* | | |
| Diminution de provisions | -45.6 | |
| Augmentation de provisions | 50.0 | 4.4 |
| **Flux net provenant de l'autofinancement** | | **20'522.1** |
| **Fonds de roulement** | | |
| Débiteurs, comptes courants et avoirs | -9'513.8 | |
| Actifs transitoires | -2'025.4 | |
| Passifs transitoires | 1'839.8 | -9'699.4 |
| Engagements courants | 718.9 | |
| Fonds et fondations | -562.3 | 156.6 |
| **Flux net provenant du fonds de roulement** | | **-9'542.8** |
| **Placements** | | |
| *Prêts et participations du patrimoine financier* | | |
| Prêts externes | 17.4 | |
| Mouvement sur autres valeurs à revenu fixe | - | 17.4 |
| *Biens du patrimoine financier* | | |
| Génie civil | -91.8 | |
| Immeubles du patrimoine financier | -2'032.2 | |
| Achat de bâtiments | -3'811.5 | |
| Transfert du patrimoine administratif (immeuble Ch. de Fantaisie) | -2'912.1 | -8'847.6 |
| *Prêts et participations du patrimoine administratif* | | |
| Autres participations | -280.0 | |
| Sociétés mixtes, privées, autres | 112.2 | -167.8 |
| *Terrains du patrimoine administratif* | | |
| Achat de terrains | | -1'783.6 |
| **Flux net provenant du fonds des placements** | | **-10'781.6** |
| **Investissements** | | |
| *Investissements patrimoine administratif:* | | |
| Terrains non bâtis | - | |
| Génie civil | -12'744.7 | |
| Bâtiment | -7'104.8 | |
| Mobilier, machines, matériel | -4'206.5 | |
| | -24'056.0 | |
| Transfert au patrimoine financier (immeuble Ch. de Fantaisie) | 2'912.1 | |
| Subventions reçues | 5'211.8 | -15'932.1 |
| *Stocks et approvisionnements:* | | -194.5 |
| **Flux net provenant des investissements** | | **-16'126.6** |
| **Activités de financement** | | |
| *Financement à moyen et long terme:* | | |
| Remboursement d'emprunts | -39'876.6 | |
| Nouveaux emprunts | 51'000.0 | 11'123.4 |
| **Flux net provenant des activités de financement** | | **11'123.4** |
| **Liquidités** | | |
| Liquidités au 1er janvier 2011 | 16'028.6 | |
| Liquidités au 31 décembre 2011 | 11'223.1 | -4'805.5 |
| **Diminution des liquidités** | | **-4'805.5** |

# ANNEXE 10

## Evolution de quelques ratios

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

# ANNEXE 11-1

## Réserves

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

# ANNEXE 11-2

## Réserves

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

# ANNEXE 11-3

## Réserves

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

# ANNEXE 12

## Emprunts généraux et reconnaissances de dettes

**Selon les taux d'intérêts**

| Taux % | Montants CHF |
|---|---|
| 0 | 1'938'810.00 |
| 1 | 30'000'000.00 |
| 2 | 58'500.00 |
| 2.26 | 10'000'000.00 |
| 2.6 | 10'000'000.00 |
| 2.63 | 20'000'000.00 |
| 2.65 | 9'000'000.00 |
| 2.73 | 20'000'000.00 |
| 2.755 | 10'000'000.00 |
| 2.84 | 10'000'000.00 |
| 2.9 | 10'000'000.00 |
| 2.92 | 20'000'000.00 |
| 2.96 | 30'000'000.00 |
| 2.965 | 25'000'000.00 |
| 2.98 | 13'000'000.00 |
| 3.04 | 4'000'000.00 |
| 3.05 | 25'000'000.00 |
| 3.07 | 10'000'000.00 |
| 3.1 | 10'000'000.00 |
| 3.25 | 18'500'000.00 |
| 3.28 | 4'389'000.00 |
| 3.3 | 6'000'000.00 |
| 3.35 | 32'000'000.00 |
| 3.39 | 8'000'000.00 |
| 3.4 | 5'000'000.00 |
| 3.5 | 5'000'000.00 |
| 3.61 | 10'000'000.00 |
| 4.5 | 2'000'000.00 |
| | 358'886'310.00 |
| 2.26 + marge (swap) | 12'000'000.00 |
| | **370'886'310.00** |

**Par catégories de créanciers**

| Créanciers | Montants CHF |
|---|---|
| Fonds de compensation de l'assurance vieillesse et survivants..... | 23'389'000.00 |
| Caisse nationale suisse d'assurance en cas d'accidents, Lucerne..... | 12'000'000.00 |
| Etablissements bancaires, Compagnies et Sociétés d'assurances, autres prêteurs..... | 321'500'000.00 |
| Prêts LIM..... | 1'997'310.00 |
| | 358'886'310.00 |
| Etablissement bancaire, avance à terme fixe sur swap | 12'000'000.00 |
| | **370'886'310.00** |

**Selon les échéances**

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

# ANNEXE 13

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

| | Intérêts passifs | Total des charges sans les imputations internes | Charges d'intérêts par rapport au total des charges |
|---|---|---|---|
| | CHF | CHF | % |
| 2002 | 19'542'071.65 | 379'420'280.16 | 5.15 |
| 2003 | 16'358'420.77 | 336'682'433.17 | 4.86 |
| 2004 | 16'122'320.28 | 347'149'332.08 | 4.64 |
| 2005 | 17'160'252.69 | 315'030'265.87 | 5.45 |
| 2006 | 16'526'987.27 | 203'735'991.24 | 8.11 |
| 2007 | 17'935'246.72 | 216'884'514.67 | 8.27 |
| 2008 | 13'357'316.84 | 223'318'114.06 | 5.98 |
| 2009 | 12'950'844.39 | 196'592'658.33 | 6.59 |
| 2010 | 11'244'774.11 | 210'648'940.01 | 5.34 |
| 2011 | 10'751'400.64 | 214'699'319.69 | 5.01 |

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

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

## *Evolution du produit de l'impôt de 2002 à 2011*

| | Personnes physiques CHF | Personnes morales CHF | Total | Dont PM % | Taux fiscal |
|---|---|---|---|---|---|
| 2002 | 111'094'499.73 | 11'411'440.62 | 122'505'940.35 | 9.32 | 104 |
| 2003 | 104'454'410.20 | 9'212'467.76 | 113'666'877.96 | 8.10 | 100 |
| 2004 | 107'575'497.44 | 8'510'791.15 | 116'086'288.59 | 7.33 | 100 |
| 2005 | 77'220'124.60 | 11'993'742.00 | 89'213'866.60 | 13.44 | 70 |
| 2006 | 78'929'998.06 | 16'473'868.07 | 95'403'866.13 | 17.27 | 70 |
| 2007 | 81'239'508.95 | 23'755'606.15 | 104'995'115.10 | 22.63 | 70 |
| 2008 | 87'633'714.06 | 34'170'039.20 | 121'803'753.26 | 28.05 | 70 |
| 2009 | 87'286'962.86 | 17'278'564.90 | 104'565'527.76 | 16.52 | 70 |
| 2010 | 93'516'182.48 | 16'827'508.40 | 110'343'690.88 | 15.25 | 70 |
| 2011 | 85'333'064.75 | 26'733'510.40 | 112'066'575.15 | 23.86 | 70 |

# ANNEXE 14

## Renseignements fiscaux

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

# ANNEXE 15-1

## Fonds spéciaux 2011

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

# ANNEXE 15-2

## Fonds spéciaux 2011

| Etat au 31 déc. 2010 CHF | augmentation diminution CHF | Etat au 31 déc. 2011 CHF | | | Remarques |
|---|---|---|---|---|---|
| **105'694.49** | **4'506.10** | **110'200.59** | **1116050** | **Fonds Dr A. Monard** | |
| *105'694.49* | | *110'200.59* | | *Capital* | |
| | | | | | Par testament, le Dr Albert Monard décédé le 27 septembre 1952, lègue au Musée d'histoire |
| | 4'506.10 | | 07.1 | Revenus | naturelle, dont il fut le conservateur, une somme de fr. 10'000.- destinée a enrichir les |
| | | | 07.1 | Prélèvements | collections et favoriser leur mise en valeur. |
| **51'196.94** | | **64'420.15** | **1116080** | **Fonds de l'hôpital** | |
| *87'076.94* | *13'223.21* | *99'640.15* | | *Capital* | |
| | | | | Val.as.inc. | Constitué par la capitalisation de dons pour la construction d'un hôpital, ensuite son |
| 66'000.00 | | 66'000.00 | 03 | Part imm.Musées 24 | développement. |
| | | | | 749'000.00 | 1841 Fondation de l'hôpital sous le nom de Chambre de secours à la rue de la Pro- |
| -30'120.00 | | -30'780.00 | 09.2 | Compte de réévaluation | menade, maison Fornachon (actuellement Rocher 16) par Mlles Sophie Mairet et |
| | | | | | Cydalise Nicolet. |
| | 17'076.00 | | 05.3 | Revenus Musées 24 | 1842 Transfert rue de la Charrière 15, immeuble appartenant aux fondatrices. |
| | | | 06 | Dons | 1849 Installation de l'hôpital rue Numa-Droz 54. |
| | -3'852.79 | | 05.3 | Entretien Musées 24 | 1898 Inauguration du nouvel hôpital rue des Arbres 41. |
| | | | | | 1915 Inauguration de l'hôpital d'enfants. |
| | | | | | Immeuble Musées 24: legs de Ulysse-Ch.Joseph (arr.C.G.du 2 mars 1906). Les revenus du |
| | | | | | fonds sont prélevés en diminution des charges de l'établissement. Les dons sont capitali- |
| | | | | | sés. |
| | | | | | 1960-1968 |
| | | | | | 1968 Construction d'un nouvel hôpital |
| | | | | | 1968 Transfert au bilan communal des anciens immeubles. |
| | | | | | Attribution au fonds capital des anciens fonds. |
| **78'503.25** | **-32'444.00** | **46'059.25** | **1116100** | **Fonds d'entraide pour les malades** | |
| *78'503.25* | | *46'059.25* | | *Capital* | |
| | | | | | Constitué en 1967, compris dans le fonds capital, notamment par la contre-valeur des |
| | | | 07.1 | Versements | salaires qui devraient être versés aux objecteurs de conscience travaillant à l'hôpital. |
| | -32'444.00 | | 07.1 | Prélèvements | |
| **24'250.35** | **0.00** | **24'250.35** | **1116110** | **Fonds Soeur Marie Robert** | |
| *24'250.35* | | *24'250.35* | | *Capital* | |
| | | | | | Mme Marie-Henriette Robert, née Bittel, décédée le 8 mai 1963, a légué par testament une |
| | | | | | somme de Fr. 40'000.- en titres déposés à la Société de Banque Suisse. Les revenus seront |
| | | | | | consacrés à secourir des infirmes et le capital ne pourra être utilisé que pour la créa- |
| | | | | | tion d'une institution durable en leur faveur. Tant que la soeur de Mme Robert, Mlle Rose |
| | | | | | Bittel, vivra, elle aura l'usufruit de cette somme, sous forme d'une rente annuelle de |
| | | | | | Fr. 1'600.- selon convention établie le 16 janvier 1964. (Décédée le 27 février 1990). |

# ANNEXE 15-3

## Fonds spéciaux 2011

| Etat au 31 déc. 2010 CHF | augmentation diminution CHF | Etat au 31 déc. 2011 CHF | | | Remarques |
|---|---|---|---|---|---|
| **27'638.55** | **0.00** | **27'638.55** | **1116120** | **Fonds de la Policlinique** | |
| *27'638.55* | | *27'638.55* | | *Capital* | |
| | | | | | Constitué en 1918 par un don anonyme de Fr. 150'000.- pour le développement de la policlinique au Juventuti (arrêté du C.G. du 13 janvier 1919). Les revenus du fonds sont portés en diminution des charges de la Policlinique. Les dons sont capitalisés. |
| **770'024.77** | **13'173.25** | **783'198.02** | **1116130** | **Fonds Sombaille Jeunesse** | |
| *770'024.77* | | *783'198.02* | | *Capital* | |
| | 31'996.30 | | 06 | Dons | Dès le 1er janvier 2009, l'activité de Sombaille Jeunesse a été reprise par la Fondation |
| | -18'823.05 | | 06 | Utilisation de dons | (se référer au règlement de ladite Fondation); |
| | | | | | le fonds est resté à la Ville de La Chaux-de-Fonds et fait l'objet d'un règlement daté du 29 janvier 2009. Ce fonds peut être utilisé pour les enfants, adolescents et jeunes adultes fréquentant Sombailles Jeunesse et la Maison des Jeunes, ainsi qu'à des projets en leur faveur. Sur proposition de Conseil communal, le fonds pourra également être utilisé pour financer des mesures de soutien social pour la jeunesse chaux-de-fonnière en général |
| **20'000.00** | **0.00** | **20'000.00** | **1116150** | **Fonds protection biens culturels** | |
| *20'000.00* | | *20'000.00* | | | |
| | | | | | Création d'un fonds destiné à la protection des biens culturels en cas de catastrophe, de |
| | | | 07.1 | Revenus | crise, de conflit ou de toute autre situation menaçant les biens culturels. Le fonds est |
| | | | 07.1 | Prélèvements | alimenté par le produit des activités de l'organe de conduite communal-Protection des biens culturels, susceptibles d'être rémunérées. |
| **5'972.60** | **0.00** | **5'972.60** | **1116170** | **Fonds Bibliothèque** | |
| *5'972.60* | | *5'972.60* | | | |
| | | | | | Réserve créée dans le cadre du 150ème anniversaire de la Bibliothèque de la Ville pour assurer une aide ponctuelle à ses activités culturelles (décision de l'autorité). Cette somme initialement constituée avec un soutien financier de l'Etat ne doit en aucun cas être versée en recettes. |
| | | | 07.1 | Versements | |
| | | | 07.1 | Prélèvements | |

# ANNEXE 15-4

## Fonds spéciaux 2011

| Etat au 31 déc. 2010 CHF | augmentation diminution CHF | Etat au 31 déc. 2011 CHF | | Remarques |
|---|---|---|---|---|
| **131'545.96** | **22'805.50** | **154'351.46** | **1116180 Fonds Parc zoologique - Vivarium** | |
| *131'545.96* | *22'805.50* | *154'351.46* | *Capital* | |
| | | | | Réserve créée par des dons au parc zoologique et au vivarium. |
| | 22'828.10 | | 07.1 Versements | |
| | -22.60 | | 07.1 Prélèvements | |
| **50'000.00** | **0.00** | **50'000.00** | **1116190 Legs Schlunegger** | |
| *50'000.00* | | *50'000.00* | | |
| | | | | Legs de Mme May Berthe Schlunegger, décédée le 14 octobre 2005, à la Bibliothèque de la Ville de La Chaux-de-Fonds pour la restauration, la sonorisation et la conservation de films anciens de son département audiovisuel. |
| | | | 07.1 Versements | |
| | | | 07.1 Prélèvements | |
| **31'142.10** | **1'776.00** | **32'918.10** | **1116200 Fonds communal des arbres** | |
| *31'142.10* | | *32'918.10* | | |
| | | | | Le fonds communal des arbres est destiné à la plantation d'arbres dans les espaces publics ou, sur décision du Conseil communal, sur fonds privé. Il est alimenté par les contributions compensatoires telles que définies à l'art. 256. |
| | 1'776.00 | | 07.1 Versements | |
| | | | 07.1 Prélèvements | |
| **67'078.35** | **-4'227.20** | **62'851.15** | **1116220 Legs Gilberte Amez-Droz** | |
| *67'078.35* | | *62'851.15* | | |
| | | | | Legs de feu Madame Gilberte Amez-Droz en faveur des œuvres sociales pour l'enfance selon testament du 20 mai 1991 |
| | 772.80 | | 07.1 Versements | |
| | -5'000.00 | | 07.1 Prélèvements | |

# ANNEXE 15-5

## Fonds spéciaux 2011

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

**RECAPITULATION**

| Etat au 31 déc. 2010 CHF | augmentation diminution CHF | Etat au 31 déc. 2011 CHF | |
|---|---|---|---|
| **1'794'526.74** | **59'876.42** | **1'867'626.37** | **Comptes courants** |
| *1'830'406.74* | | *1'902'846.37* | *Capital* |

www.chaux-de-fonds.ch